

公司代码：600057

公司简称：象屿股份

厦门象屿股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张水利	因公出差	廖世泽
董事	陈方	因公出差	邓启东
独立董事	吴世农	因公出差	薛祖云

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王龙维、主管会计工作负责人邓启东及会计机构负责人（会计主管人员）齐卫东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	财务报告.....	30
第十节	备查文件目录.....	156

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、象屿股份	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿地产	指	象屿地产集团有限公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
象屿农产	指	黑龙江象屿农业物产有限公司
速传物流	指	厦门速传物流发展股份有限公司
厦门成大	指	厦门成大进出口贸易有限公司
新丝路公司	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
大连农产	指	大连象屿农产有限公司
鹏屿商贸	指	依安县鹏屿商贸物流有限公司
美国银帆	指	Silvan forest LLC(中文名：银帆林业有限公司)
富锦金谷	指	富锦象屿金谷农产有限责任公司
新创建码头	指	厦门象屿新创建码头有限公司
集装箱码头	指	厦门集装箱码头集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上证所	指	上海证券交易所
厦门国资委	指	厦门国有资产监督管理委员会
报告期	指	2015 年上半年
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及各置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	象屿股份	600057	*ST夏新、夏新电子

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年1月19日
注册登记地点	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
企业法人营业执照注册号	350200100014637
税务登记号码	350204260131285
组织机构代码	26013128-5

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	26,416,259,164.94	21,878,468,975.02	20.74
归属于上市公司股东的净利润	179,100,425.50	159,595,631.05	12.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,897,064.95	92,454,946.75	85.93

经营活动产生的现金流量净额	2,073,208,487.78	-337,694,848.30	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,955,867,586.30	3,772,698,079.44	4.86
总资产	22,695,481,369.79	20,792,783,358.75	9.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.11	54.55
加权平均净资产收益率(%)	4.64	8.46	减少3.82个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.45	4.90	减少0.45个百分 点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-40,553.02	
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	8,407,046.90	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损	4,020,423.91	委托理财收益

益		
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	-10,226,137.81	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	9,791,359.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,645,657.51	
所得税影响额	-3,103,121.04	
合计	7,203,360.55	

四、其他

无

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续坚持“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，以上下游渠道建设为核心，物流平台发展为支撑，资本手段为工具，积极向产业链上下游延伸，持续推动资源整合和业务转型升级。

本报告期，在宏观经济形势不佳的情况下，公司经营规模和经营利润均稳定增长，盈利能力和经营质量均稳步提升。公司累计实现营业收入 264.16 亿元，同比增长 20.74%；实现归属于母公司所有者的净利 1.79 亿元，同比增长 12.22%，每股收益 0.17 元。公司下属重要子公司象屿农产实现营业收入 35.78 亿元，同比增长 105.23%，净利润 2.01 亿元，同比增长 67.64%。

上半年，公司遵循“立足供应链，服务产业链”的思路，进一步夯实五大核心产品供应链和三大平台服务体系，即农产品、金属材料、化工、木材、汽车五大核心产品供应链和大宗商品采购供应、综合物流服务、物流园区平台开发运营三大服务平台。结合新常态经济环境下的市场需求转变，公司继续以供应链整合思维为指导，优化业务结构，创新业务模式，提升综合服务能力，盈利能力不断提升。

上半年，象屿农产通过推进富锦、北安 400 万吨粮食仓储基地建设、设立合资公司解决农机配套、加强大连粮食购销、中转平台建设，进一步巩固了粮食龙头企业地位。截至半年末，象屿农产顺利完成 2014-2015 收购季任务，代收国家临储玉米逾 520 万吨，收购水稻逾 90 万吨；报告期内，实现合作经营收益 1.62 亿元并完成合作种植面积共 231 万亩，为下一收购季打下了较好的基础。

上半年，公司加强产业升级与资本运作的互动，启动了 2015 年非公开发行工作，进一步打造粮食骨干物流网络平台；同时利用资本运作手段大力推动并购项目，在五大核心供应链上都取得了突破，产业链服务能力明显提升。此外，公司持续优化管理体系，推动贸易事业部转型公司制，提升了盈利能力和独立运作能力；梳理公司物流资源，设立供应链仓储管理事业部，以条块结合的模式统筹管理所有仓储资源，打造安全供应链。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	26,416,259,164.94	21,878,468,975.02	20.74
营业成本	25,214,489,758.01	21,235,598,919.38	18.74
销售费用	471,730,685.70	234,526,906.24	101.14
管理费用	112,879,601.08	72,120,942.43	56.51
财务费用	317,725,183.49	311,268,854.42	2.07
资产减值损失	135,150,713.26	16,276,708.73	730.33
公允价值变动收益	-4,568,213.21	-41,995,779.87	不适用
投资收益	177,090,289.95	260,081,313.77	-31.91
营业外收入	19,189,508.79	69,875,864.13	-72.54
经营活动产生的现金流量净额	2,073,208,487.78	-337,694,848.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	74,098,818.89	-61,018,531.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,464,458,415.65	683,169,136.21	-314.36

科目	期末数	期初数	变动比例 (%)
货币资金	1,370,384,302.89	805,783,588.51	70.07
衍生金融资产	44,790,538.13	12,849,407.88	248.58
应收票据	283,837,372.67	112,295,671.23	152.76
应收利息	2,511,033.37	1,153,329.35	117.72
应收股利	9,465,170.71	27,560,645.42	-65.66
存货	6,257,792,693.94	3,536,356,810.83	76.96
一年内到期的非流动资产	2,313.93	16,463.09	-85.94
其他流动资产	291,618,507.76	154,984,261.47	88.16
长期应收款	18,955,434.44	12,117,682.10	56.43
无形资产	877,597,172.09	483,588,707.89	81.48
递延所得税资产	180,333,028.81	122,098,351.29	47.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	981,154,800.00	1,403,078,380.00	-30.07
衍生金融负债	56,645,037.45	15,787,539.69	258.80
应付票据	1,917,543,778.06	1,262,720,698.43	51.86
应付账款	2,570,828,410.56	1,620,275,034.70	58.67
预收款项	2,256,712,739.79	1,216,831,408.31	85.46
应交税费	68,798,808.24	101,392,948.94	-32.15
应付股利	5,467,800.00	3,515,162.75	55.55
其他应付款	482,583,793.75	2,332,205,316.54	-79.31
一年内到期的非流动负债	143,500,000.00	71,000,000.00	102.11
长期应付款	9,988,500.87	6,237,035.40	60.15
递延所得税负债	17,163,472.30	11,460,061.20	49.77

营业收入变动原因说明:主要是本期商品供应链业务规模扩大所致。

营业成本变动原因说明:主要是收入增加导致成本相应增长。

销售费用变动原因说明:主要是 2014 年 5 月子公司大连农产成立, 粮食供应链业务的开展增加产区到销区的物流费用以及本期商品供应链业务规模扩大, 增加相关费用支出所致。

管理费用变动原因说明:主要是 2014 年 10 月 31 日非同一控制下合并鹏屿商贸, 本期增加折旧和税金支出以及 2014 年二季度以后新成立公司本期增加相应费用支出所致。

资产减值损失原因说明:主要是本期存货跌价损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收粮季结束, 子公司象屿农产资金回笼增加经营活动产生的现金流所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期子公司象屿农产收回合作业务收益以及子公司象屿物流取得新创建码头和集装箱码头的股利分配增加投资活动产生的现金流以及上期购买集装箱码头增加投资支付现金而本期没有购买股权事项减少投资现金流支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收粮季结束, 子公司象屿农产资金回笼, 偿还银行贷款和黄金租赁业务增加筹资活动的现金流支出所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要是本期末持有的期货套保合约浮盈大于浮亏,增加公允价值变动收益所致。

投资收益变动原因说明:主要为本期期货套保业务投资收益减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要是上期存在粮食采购补贴,本期没有。

货币资金变动原因说明:主要是收粮季结束,子公司象屿农产资金回笼以及本期周转加快,业务资金回笼所致。

衍生金融资产变动原因说明:主要是本期末持有的期货套保合约浮动盈利的部分较期初增加所致。

应收票据变动原因说明:主要是本期采用票据结算的业务增加所致。

应收利息变动原因说明:主要是期初应收银行定期存款利息未全部到期收回,本期又新增存款利息所致。

应收股利变动原因说明:主要是期初应收象屿新创建码头股利本期收到所致。

存货变动原因说明:主要是本期新业务拓展以及业务规模增长,增加存货储备所致。

一年内到期的非流动资产变动原因说明:主要是一年内到期的长期待摊费用摊销所致。

其他流动资产变动原因说明:主要是本期末留抵的增值税进项税增加所致。

长期应收款变动原因说明:主要是子公司美国银帆为享受码头的优惠费率而支付的码头建设支持资金。

无形资产变动原因说明:主要是子公司富锦金谷新购置经营用地所致。

递延所得税资产变动原因说明:主要是本期末可弥补亏损和资产跌价准备增加,从而增加相应的递延所得税资产所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债变动原因说明:主要是本期减少黄金租赁业务所致。

衍生金融负债变动原因说明:主要是本期末持有的期货套保合约浮动亏损的部分较期初增加所致。

应付票据变动原因说明:主要是本期采购规模扩大,采用票据结算的业务增加所致。

应付账款变动原因说明:主要是本期采购规模扩大,应付供应商款项和应付未到期信用证增加所致。

预收款项变动原因说明:主要是本期业务规模扩大,预收客户货款和保证金增加所致。

应交税费变动原因说明:主要是本期应交营业税和企业所得税减少所致。

应付股利变动原因说明:主要是下属子公司应付少数股东股利增加所致。

其他应付款变动原因说明:主要是本期应付母公司厦门象屿集团有限公司的往来款减少所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:主要是本期一年内到期的长期借款增加所致。

长期应付款变动原因说明:主要是下属子公司美国银帆应付少数股东方的借款。

递延所得税负债变动原因说明:主要是期末衍生金融资产浮动盈利增加,增加应纳税暂时性差异所致。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了非公开发行股票预案,公司拟以不低于11.10元/股的发行价格,发行数量不超过13,513.51万股(含本数)股票,募集资金总额不超过人民币150,000万元(含本数),在扣除发行费用后募集资金将用于富锦195万吨粮食仓储及物流项目以及补充流动资金。

在上述非公开发行股票方案经厦门国资委批准同意并经公司2015年第一次临时股东大会审议通过后,公司于2015年5月向中国证监会上报了非公开发行A股股票的申请材料。中国证监会受理后进行了审核反馈。公司于2015年8月11日披露了《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》。

(2) 经营计划进展说明

公司2015年度经营计划是:在内外环境与经济形势不发生重大变化的情况下,2015年力争实现营业收入557亿元,合作经营收益5.7亿元,成本费用控制在556亿元以内。公司2015年上半年营业收入、合作经营收益、成本费用分别完成计划的47.43%、28.42%和47.01%。上半年,公司加大自主收粮力度,合作收粮收益较计划有所减少。

2015年下半年公司将做好以下重点工作:

1、聚焦重点推动的盈利模式,加快转型进度。加强贸易型业务和仓储物流业务的协同配合,完善五大核心产品供应链的服务体系,继续探索建设新的产品供应链;盘点和梳理公司各项业务的服务能力,嫁接进入既有的供应链中,提升边际效用;加强自贸区政策的研究,促进物流平台的转型升级。

2、健全象屿农产管理体系,全力保证象屿金谷仓储基地项目按进度推进,完善大连象屿的规范化稳定运营,扩大“北粮南运”的合作业务量,持续完善粮食产业链布局。

3、围绕“立足供应链,服务产业链”的原则,继续搜寻供应链上下游的资源,推进重点项目落地。

4、加快电子商务平台建设进度,尽快落地物流金融平台与智慧农业平台。

5、完善风险体系建设,加大力度控制业务风险,防范市场系统性风险。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大宗商品采购供应及综合物流	25,974,912,323.22	24,937,073,286.19	4.00	19.69	18.00	增加 1.38 个百分点
物流平台(园区)开发运营	105,702,390.36	53,988,296.16	48.92	7.23	24.81	减少 7.2 个百分点

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位:万元

报告期内投资额	56,960
投资额增减变动数	7,832.21
上年同期投资额	49,127.79
投资额增减幅度 (%)	15.94%

报告期内股权投资情况如下:

币种:人民币

被投资公司的名称	主要经营活动	投资额 (万元)	被投资公司股权结构
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	进口汽车供应链业务	5,000	由象屿股份全资设立, 持股 100%。
厦门象屿农林资源有限责任公司	进口林产品供应链、仓储及其配套业务	20,000	由象屿物流全资设立, 持股 100%。

深圳象屿速传供应链有限公司	国际贸易、国内贸易、供应链管理	5,000	由速传物流全资设立，持股 100%。
厦门象屿胜狮货柜有限公司	集装箱运输、货物仓储等	910	由速传物流、胜狮堆场企业有限公司分别收购马士基物流仓储中国有限公司所持有的厦门象屿胜狮货柜有限公司 12%和 7%的股权，收购后，速传物流和胜狮堆场企业有限公司的持股比例分别是 65%、35%。
上海域疆供应链管理有限公司	进出口贸易	500	由厦门速传报关行有限公司全资设立，持股 100%。
福州速传保税供应链管理有限公司增资	进口汽车供应链业务	9,500	由福州速传物流有限公司、厦门速传物流发展股份有限公司合资成立，持股比例分别是 95%、5%。
黑龙江象屿金谷农产有限公司	粮食供应链业务	6,500	由黑龙江象屿农业物产有限公司、黑龙江金谷粮食集团股份有限公司合资设立，持股比例分别是 65%、35%。
富锦象屿金谷农产有限责任公司	粮食供应链业务	4,500	由黑龙江象屿金谷农产有限公司全资设立，持股 100%。
北安象屿金谷农产有限公司	粮食供应链业务	3,500	由黑龙江象屿金谷农产有限公司全资设立，持股 100%。
中机象屿农业科技发展有限公司	粮食供应链业务	1,550	由黑龙江象屿农业物产有限公司、中国农业机械化科学研究院、哈尔滨洪瀚科技发展有限公司合资设立，持股比例分别是：31%、40%、29%。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	00368	中外运航运	2,358,045.21	300,000	449,506.23	100	30,943.66
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				2,358,045.21	/	449,506.23	100	30,943.66

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	0.73	36,378,093.39	0.00	4,339,035.58	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	10.18	10.18	14,510,376.13	500,000.00	1,257,420.60	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	/	50,888,469.52	500,000.00	5,596,456.18	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	笔数	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益(元)	实际收回本金金额	实际获得收益(元)	计提减值准备金额
工商银行	1	工行-购买0701CDQB	10,000	2015-2-17	2015-2-25	59,178.08	10,000	59,178.08	0
农业银行	186	农行天天利滚利	766,060	该行所有理财产品本金及收益均在1至13天收回	该行所有理财产品本金及收益均在1至13天收回	1,308,699.27	766,060	1,308,699.27	0
中国银行	2	中银平稳理财计划智荟系列(AMEYPWHQ15401)	5,000	2015-6-29	2015-12-17	1,065,821.92	-	-	0
		人民币按期开放理财产品(CNYAQKF020)	3,000	2015-5-28	2015-11-24	650,958.90			0
兴业银行	23	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	210,060	该行所有理财产品本金及收益均在1至15天收回	该行所有理财产品本金及收益均在1至15天收回	1,157,690.40	210,060	1,157,690.40	0
交通银行	5	交行生息365	2,500	2015-2-3	2015-2-9	15,616.44	2,500	15,616.44	0
			3,000	2015-3-13	2015-3-17	12,493.15	3,000	12,493.15	0
			5,000	2015-4-17	2015-5-18	161,369.86	5,000	161,369.86	0
			3,000	2015-5-25	2015-5-27	5,753.42	3,000	5,753.42	0

			10,000	2015-6-19	2015-6-26	67,123.29	10,000	67,123.29	0
浦发银行	1	浦发结构性存款	10,000	2015-4-2	2015-6-29	1,232,500.00	10,000	1,232,500.00	
合计	218	/	1,027,620	/	/	5,737,204.73	1,019,620	4,020,423.91	0
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0		
委托理财的情况说明						公司委托理财经过公司董事会、股东大会批准,均非关联交易、均无关联关系、均未涉诉、资金来源均为自有资金非募集资金。			

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	笔数	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益(元)	投资盈亏(元)	是否涉诉
远期外汇交易	1	自有资金	工行	USD 39,803.40	1	外汇衍生品	-1,002.65		否
远期外汇交易	4	自有资金	工行	USD 2,079,606.80	2	外汇衍生品	-2,005.99	333,600.00	否
远期外汇交易	2	自有资金	工行	USD 2,000,000.00	3	外汇衍生品	-15,664.14	17,600.00	否
远期外汇交易	3	自有资金	工行	USD 3,000,000.00	4	外汇衍生品	-14,119.29	165,500.00	否
远期外汇交易	2	自有资金	工行	USD 2,000,000.00	5	外汇衍生品		270,500.00	否
远期外汇交易	2	自有资金	工行	USD 2,000,000.00	6	外汇衍生品		345,500.00	否

远期外汇交易	3	自有资金	工行	USD 3,000,000.00	7	外汇衍生品	107,994.37	164,200.00	否
远期外汇交易	4	自有资金	工行	USD 4,000,000.00	8	外汇衍生品	143,033.99	162,700.00	否
远期外汇交易	6	自有资金	工行	USD 6,000,000.00	9	外汇衍生品	164,789.07		否
远期外汇交易	4	自有资金	工行	USD 4,000,000.00	10	外汇衍生品	200,766.14		否
远期外汇交易	5	自有资金	工行	USD 6,000,000.00	11	外汇衍生品	416,122.64		否
远期外汇交易	5	自有资金	工行	USD 6,000,000.00	12	外汇衍生品	422,735.83		否
远期外汇交易	9	自有资金	建行	USD 60,955,000.00	12	外汇衍生品	-98,832.81	-3,695,675.97	否
远期外汇交易	1	自有资金	建行	USD 16,846,662.96	2	外汇衍生品			否
远期外汇交易	1	自有资金	平安	USD 10,000,000.00	12	外汇衍生品	505,304.03		否
远期外汇交易	1	自有资金	平安	30,570,400.00 元	12	外汇衍生品	606,680.62		否
远期外汇交易	2	自有资金	星展	USD 10,000,000.00	2	外汇衍生品	-202,528.43		否
远期外汇交易	1	自有资金	中行	USD 1,000,000.00	1	外汇衍生品		86,600.00	否
远期外汇交易	1	自有资金	中行	USD 2,000,000.00	3	外汇衍生品		91,400.00	否
远期外汇交易	1	自有资金	中行	USD 1,000,000.00	4	外汇衍生	-27,114.32		否

交易						品			
远期外汇交易	2	自有资金	中行	USD 2,000,000.00	5	外汇衍生品	30.92		否
远期外汇交易	1	自有资金	中行	USD 1,000,000.00	8	外汇衍生品	33,763.02		否
远期外汇交易	1	自有资金	中行	USD 1,000,000.00	9	外汇衍生品		134,100.00	否
远期外汇交易	3	自有资金	中行	USD 3,000,000.00	10	外汇衍生品		335,200.00	否
远期外汇交易	5	自有资金	中行	USD 10,000,000.00	11	外汇衍生品	575,991.52	230,900.00	否
远期外汇交易	6	自有资金	中行	USD 12,000,000.00	12	外汇衍生品	634,664.30	283,600.00	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明
无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司情况分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司（法人）	大宗商品采购供应及综合物流	124,800.00	741,616.77	161,621.98	485,333.36	6,278.45	6,718.19	2,270.84
黑龙江象屿农业物产有限公司（合并）	农产品供应链	212,500.00	989,917.26	267,414.34	357,813.90	26,072.92	20,072.90	11,973.68
厦门速传物流发展股份有限公司（合并）	大宗商品采购供应及综合物流	30,000.00	540,046.45	62,776.89	761,852.73	5,625.22	4,404.10	3,121.06
香港拓威贸易有限公司	大宗商品采购与供应	2.4 亿 HKD	77,694.83	24,337.55	191,904.76	4,562.38	4,566.58	-2,403.11
厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理	135,000.00	135,510.87	135,325.83	4,615.00	4,249.00	4,249.00	0.00

(2) 主要子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动较大的情况说明：

公司名称	变动原因说明（变动 30%以上）
厦门象屿物流集团有限责任公司（法人）	主要是因为本期商品供应链业务盈利能力提高所致。
黑龙江象屿农业物产有限公司（合并）	主要是因为粮食供应链业务规模扩大，2015 年半年度营业收入较去年同期增长 105.23%，净利润相应增长。
厦门速传物流发展股份有限公司（合并）	主要是因为业务规模扩张，2015 年半年度营业收入较去年同期增长 59.5%，净利润相应增长。

香港拓威贸易有限公司	主要是因为本期商品供应链业务盈利能力提高所致。
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	主要是该公司 2014 年 12 月成立, 上年同期无数据。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
投建依安本部粮食仓储设施	44,870	80%	9,668	170,310	
合计	44,870	/	9,668	170,310	/

非募集资金项目情况说明

富锦和北安粮食仓储与物流建设项目: 项目总预算为 45 亿元, 包括富锦 345 万吨和北安 55 万吨(合计 400 万吨)粮食仓储物流基地项目。其中富锦项目中的 195 万吨粮食仓储与物流建设项目系本次非公开发行募集资金使用项目。截至本报告期末, 富锦、北安项目的用地手续及项目报建、报批以及建设等工作正在有序推进。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
截至 2015 年 3 月 13 日, 公司过去连续 12 个月诉讼累计发生额达到公司 2013 年未经审计净资产绝对值 10%以上, 根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定, 公司披露了过去连续 12 个月诉讼总体情况。	2015 年 3 月 13 日临 2015-002 号《重大诉讼公告》。 公告中案件的进展详见(二)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门成大进出口贸易有限公司	青岛华鑫盛通钢材销售有限公司	宋建华、黄超	委托合同纠纷	诉求对方支付代垫货款、代理手续费和逾期付款违约金等	201		一审已判决,支持我司诉求,对方上诉。		
厦门象屿物流配送中心有限公司	福建欣美包装有限公司		运输合同纠纷	诉求对方支付运费	76		一审已判决,对方上诉,二审裁定撤诉	一审判决对方支付运费76万及利息	按一审判决申请执行
厦门成大进出口贸易有限公司	厦门北冶国际贸易有限公司		买卖合同纠纷	诉求对方返还货款	270		一审已判决,支持我司诉求,对方上诉。		
厦门速传物流发展股份有限公司	团风永康油脂有限公司	湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司、天门市永康油脂化工有限责任公司、陈小林、陈旭霞、陈建雄	委托合同纠纷	诉求支付拖欠款项及违约金	4,892		一审双方和解结案	对方应支付5400万元和解款项或另作偿债安排	双方已签订赔偿安排协议,并执行。
德州晟林工贸有限公司	天津象屿进出口贸易有限公司		买卖合同纠纷	诉求解除合同、返还货款并赔偿损失	267		一审判决各自承担50%责任,我司返回171万元,对方上诉。		
AP 穆勒-马士基有限公司	厦门速传物流发展股份有限公司		海上货物运输合同纠纷	诉求支付集装箱超期使用费	288		一审双方调解结案	我司支付26.6万美元等额人民币	

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

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

事项概述	查询索引
2015 年度日常经营性关联交易：1、与厦门象屿集团有限公司及其关联公司发生接受或提供服务等类型的一般日常关联交易，合计金额不超过 9100 万元。2、与依安县鹏晟农资市场有限公司、黑龙江清龙米业有限公司发生接受或提供服务等类型的其他日常关联交易，合计金额不超过 48400 万元。	详见 2015 年 3 月 27 日公布的《关于 2015 年度日常经营性关联交易的公告》。
2015 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易：在 2015 年度向公司控股股东厦门象屿集团有限公司在最高 50 亿元人民币额度内借款，单笔借款的借款期限根据公司经营资金需求确定，借款利率按不高于象屿集团同期银行贷款利率计算。	详见 2015 年 3 月 27 日公布的《关于 2015 年度向控股股东借款的关联交易公告》。

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 其他

报告期内，公司非公开发行股票涉及以下关联交易：象屿集团拟以不低于人民币1.5亿元现金、接受市场询价结果并与其他股份认购方以相同价格认购公司本次增发的股份，该认购股份构成关联交易。

以上关联交易事项已经公司第六届董事会第二十二次会议以及2015年第一次临时股东大会审议通过。

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,550,879,680.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,852,182,566.93
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,852,182,566.93
担保总额占公司净资产的比例（%）	121.28%
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）	5,993,840,231.31
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	4,027,253,575.59
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,021,093,806.90

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

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

与重大资产重组相关的承诺	其他	象屿集团	保证上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺公布日期:2010年3月26日,承诺履行期限:长期	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团所认购的股份自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让。	承诺公布日期:2014年1月15日,承诺履行期限:2014年11月10日起36个月内不转让。	是	是
其他承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的于2014年7月15日限售期届满的413,574,000股股份延长限售期限24个月,即在2016年7月15日前不转让该股份。	承诺公布日期:2014年7月14日,承诺履行期限:2014年7月15日至2016年7月15日	是	是
其他承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的将于2014年7月19日限售期届满的139,672,203股股份延长限售期限24个月,即在2016年7月19日前不转让该股份。	承诺公布日期:2014年7月14日,承诺履行期限:2014年7月19日至2016年7月19日	是	是
其他承诺	股份限售	象屿地产	自愿对持有的于2014年7月15日限售期届满的16,426,000股股份延长限售期限24个月,即在2016年7月15日前不转让该股份。	承诺公布日期:2014年7月14日,承诺履行期限:2014年7月15日至2016年7月15日	是	是
其他承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团在2015年7月7日实施增持,并计划6个月内增持不超过2%,承诺在增持实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	承诺公布日期:2015年7月8日,承诺履行期限:增持实施期间及法定期限内。	是	是

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、厦门闽台农水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、法规和公司的有关规定履行有关程序，在公司股东大会涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，且象屿集团及象屿集团的关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

注 3（补偿因土地闲置遭受处罚的承诺）：

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

无

3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	51,025
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
厦门象屿集团有限公司	0	607,166,533	58.59%	466,497,077	质押	52,923,077	国有法人
财通基金－光大银行－财通基金－富春102号资产管理计划	0	32,815,170	3.17%	32,815,170	无	0	其他
厦门海翼集团有限公司	0	27,149,726	2.62%	0	无	0	国有法人
财通基金－民生银行－富春116号资产管理计划	0	20,099,291	1.94%	20,099,291	无	0	其他
安信基金－光大银行－安信基金－云帆1号资产管理计划	0	17,658,666	1.70%	17,658,666	无	0	其他
申万菱信基金－民生银行－申万菱信创盈定增16号资产管理计划	0	17,642,338	1.70%	17,642,338	无	0	其他
象屿地产集团有限公司	0	16,426,000	1.59%	16,426,000	无	0	国有法人

前海开源基金—光大银行—前海开源—光大银行—定增4号资产管理计划	0	14,492,227	1.40%	14,492,227	无	0	其他
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增1号	0	13,852,991	1.34%	13,852,991	无	0	其他
申万菱信(上海)资产—工商银行—中融信托—中融—瑞林集合资金信托计划	0	6,926,496	0.67%	6,926,496	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	140,669,456	人民币普通股	140,669,456				
厦门海翼集团有限公司	27,149,726	人民币普通股	27,149,726				
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	5,300,009	人民币普通股	5,300,009				
莫淑珍	2,435,966	人民币普通股	2,435,966				
厦门顺承投资有限公司	2,240,000	人民币普通股	2,240,000				
中邮普泰通信服务股份有限公司	2,050,000	人民币普通股	2,050,000				
陈东	1,740,432	人民币普通股	1,740,432				
朱维弟	1,356,500	人民币普通股	1,356,500				
雷加	1,160,000	人民币普通股	1,160,000				
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略100指数型证券投资基金	1,147,577	人民币普通股	1,147,577				
上述股东关联关系或一致行动的说明	象屿地产集团有限公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门象屿集团有限公司	413,574,000	2016-7-15	0	系在本公司2011年非公开发行中认购的股份，象屿集团承诺在原非公开发售股份限售期限的基础上自愿延长限售期限24个月，即在2016年7月15日前不转让该股份。
	厦门象屿集团有限公司	52,923,077	2017-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份，象屿集团所认购的股份自上市之日起36个月内不得转让，预计上市流通时间为2017年11月10日。

2	财通基金—民生银行—富春116号资产管理计划	32,815,170	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
3	财通基金—民生银行—富春116号资产管理计划	20,099,291	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
4	安信基金—光大银行—安信基金—云帆1号资产管理计划	17,658,666	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
5	申万菱信基金—民生银行—申万菱信创盈定增16号资产管理计划	17,642,338	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
6	象屿地产集团有限公司	16,426,000	2016-7-15	0	系在本公司2011年非公开发行中认购的股份,象屿地产承诺在原非公开发售限售期限的基础上自愿延长限售期限24个月,即在2016年7月15日前不转让该股份。
7	前海开源基金—光大银行—前海开源—光大银行—定增4号资产管理计划	14,492,227	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
8	申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增1号	13,852,991	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
9	申万菱信(上海)资产—工商银行—中融信托—中融—瑞林集合资金信托计划	6,926,496	2015-11-10	0	系在本公司2014年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让,预计上市流通时间为2015年11月10日。
上述股东关联关系或一致行动的说明		象屿地产集团有限公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
肖静勤	副总经理	聘任	公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘任高管人员的议案》，决定聘任肖静勤女士为公司副总经理，任期与第六届董事会相同。

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,370,384,302.89	805,783,588.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	449,506.23	437,820.87
衍生金融资产	七、3	44,790,538.13	12,849,407.88
应收票据	七、4	283,837,372.67	112,295,671.23
应收账款	七、5	2,968,474,029.84	2,455,518,627.40
预付款项	七、6	6,797,907,760.81	9,327,425,408.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	2,511,033.37	1,153,329.35
应收股利	七、8	9,465,170.71	27,560,645.42
其他应收款	七、9	463,714,548.92	601,891,859.52
买入返售金融资产			
存货	七、10	6,257,792,693.94	3,536,356,810.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,313.93	16,463.09
其他流动资产	七、13	291,618,507.76	154,984,261.47
流动资产合计		18,490,947,779.20	17,036,273,893.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	50,888,469.52	45,292,013.34
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	18,955,434.44	12,117,682.10
长期股权投资	七、17	776,586,704.77	776,230,840.40
投资性房地产	七、18	778,849,442.79	792,164,487.01
固定资产	七、19	1,356,978,437.36	1,364,284,647.19
在建工程	七、20	121,386,126.72	116,694,200.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	877,597,172.09	483,588,707.89
开发支出			
商誉	七、27	3,514,702.92	3,514,702.92
长期待摊费用	七、28	7,838,095.89	8,952,409.92
递延所得税资产	七、29	180,333,028.81	122,098,351.29
其他非流动资产	七、30	31,605,975.28	31,571,422.60
非流动资产合计		4,204,533,590.59	3,756,509,464.86
资产总计		22,695,481,369.79	20,792,783,358.75
流动负债：			
短期借款	七、31	8,141,997,748.30	6,803,345,325.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32	981,154,800.00	1,403,078,380.00
衍生金融负债	七、33	56,645,037.45	15,787,539.69
应付票据	七、34	1,917,543,778.06	1,262,720,698.43
应付账款	七、35	2,570,828,410.56	1,620,275,034.70
预收款项	七、36	2,256,712,739.79	1,216,831,408.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	133,266,922.88	160,390,336.09
应交税费	七、38	68,798,808.24	101,392,948.94
应付利息	七、39	18,403,582.75	23,895,254.15
应付股利	七、40	5,467,800.00	3,515,162.75
其他应付款	七、41	482,583,793.75	2,332,205,316.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	143,500,000.00	71,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		16,776,903,421.78	15,014,437,405.20
非流动负债：			
长期借款	七、45	210,000,000.00	289,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	9,988,500.87	6,237,035.40
长期应付职工薪酬	七、48	21,651,233.33	21,708,768.73
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	9,916,758.82	10,039,959.68
递延所得税负债	七、29	17,163,472.30	11,460,061.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		268,719,965.32	338,445,825.01
负债合计		17,045,623,387.10	15,352,883,230.21

所有者权益			
股本	七、52	1,036,250,256.00	1,036,250,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	1,684,848,089.74	1,684,848,089.74
减：库存股			
其他综合收益	七、56	-36,913,993.24	-42,324,909.78
专项储备			
盈余公积	七、58	72,226,418.95	72,226,418.95
一般风险准备			
未分配利润	七、59	1,199,456,814.85	1,021,698,224.53
归属于母公司所有者权益合计		3,955,867,586.30	3,772,698,079.44
少数股东权益		1,693,990,396.39	1,667,202,049.10
所有者权益合计		5,649,857,982.69	5,439,900,128.54
负债和所有者权益总计		22,695,481,369.79	20,792,783,358.75

法定代表人：王龙维 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

2015年6月30日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		112,644,706.87	127,436,099.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		49,326,525.39	2,120.00
应收利息		2,386,366.70	1,153,329.35
应收股利		17,818,191.78	
其他应收款	十七、1	650,448,830.69	648,786,933.84
存货		5,558,228.85	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		463,747.75	91,289.93
流动资产合计		838,646,598.03	777,469,772.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	3,745,083,195.18	3,745,083,195.18
投资性房地产			
固定资产		1,078,089.63	1,230,958.69
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,569,509.61	1,431,927.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			469,811.32
非流动资产合计		3,747,730,794.42	3,748,215,892.34
资产总计		4,586,377,392.45	4,525,685,665.10
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		219,690,500.00	
应付账款			
预收款项		8,368,768.15	20,393,787.43
应付职工薪酬		1,200,698.14	5,888,031.28
应交税费		159,183.68	-28,675,046.32
应付利息		450,500.00	544,133.34
应付股利			
其他应付款		161,067,133.70	326,482,966.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		690,936,783.67	624,633,872.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,171,680.20	1,143,096.24
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,171,680.20	1,143,096.24
负债合计		692,108,463.87	625,776,968.63
所有者权益：			
股本		1,036,250,256.00	1,036,250,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		3,359,320,307.62	3,359,320,307.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-501,301,635.04	-495,661,867.15
所有者权益合计		3,894,268,928.58	3,899,908,696.47
负债和所有者权益总计		4,586,377,392.45	4,525,685,665.10

法定代表人：王龙维 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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		26,416,259,164.94	21,878,468,975.02
其中：营业收入	七、60	26,416,259,164.94	21,878,468,975.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,274,410,107.59	21,888,509,534.24
其中：营业成本	七、60	25,214,489,758.01	21,235,598,919.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、61	22,434,166.05	18,717,203.04
加			
销售费用	七、62	471,730,685.70	234,526,906.24
管理费用	七、63	112,879,601.08	72,120,942.43
财务费用	七、64	317,725,183.49	311,268,854.42
资产减值损失	七、65	135,150,713.26	16,276,708.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、66	-4,568,213.21	-41,995,779.87
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	177,090,289.95	260,081,313.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,877,956.27	10,875,375.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		314,371,134.09	208,044,974.68
加：营业外收入	七、68	19,189,508.79	69,875,864.13
其中：非流动资产处置利得			58,291.21
减：营业外支出	七、69	1,042,939.13	811,915.28
其中：非流动资产处置损失		40,553.02	274,053.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		332,517,703.75	277,108,923.53
减：所得税费用	七、70	61,657,350.41	81,795,041.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		270,860,353.34	195,313,882.30
归属于母公司所有者的净利润		179,100,425.50	159,595,631.05
少数股东损益		91,759,927.84	35,718,251.25
六、其他综合收益的税后净额	七、71	5,413,872.61	-1,762,015.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,410,916.54	-1,763,615.67
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,410,916.54	-1,763,615.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		5,618,728.40	-3,801,449.33
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		-207,811.86	2,037,833.66
6. 其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,956.07	1,599.70
七、综合收益总额		276,274,225.95	193,551,866.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		184,511,342.04	157,832,015.38
归属于少数股东的综合收益总额		91,762,883.91	35,719,850.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.19

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：王龙维 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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、3	141,230,726.51	92,391,001.24
减：营业成本	十七、3	145,438,695.52	85,561,199.86
营业税金及附加			280,000.00
销售费用		224,702.71	104,619.50
管理费用		8,920,676.06	7,180,055.73
财务费用		9,767,058.84	6,177,173.56
资产减值损失		339,207.05	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、4	17,818,191.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,641,421.89	-6,912,047.41
加：营业外收入		1,730.00	2,142.12
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		76.00	
其中：非流动资产处置损失		76.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,639,767.89	-6,909,905.29

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,639,767.89	-6,909,905.29
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-5,639,767.89	-6,909,905.29
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：王龙维 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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,872,958,597.94	24,528,559,982.71
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		73,467,124.75	3,221,848.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、72 (1)	220,801,159.40	277,733,937.32
经营活动现金流入小计		29,167,226,882.09	24,809,515,768.76
购买商品、接受劳务支付的现金		25,945,766,960.64	24,494,178,256.18
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		232,346,604.93	165,106,336.16
支付的各项税费		244,510,068.00	154,915,577.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、72 (2)	671,394,760.74	333,010,447.09
经营活动现金流出小计		27,094,018,394.31	25,147,210,617.06
经营活动产生的现金流量净额		2,073,208,487.78	-337,694,848.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		141,095,625.92	98,445,490.91
取得投资收益收到的现金		304,255,841.45	104,841,783.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,880.00	282,630.90
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		445,356,347.37	203,569,904.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		299,428,260.91	38,820,789.55
投资支付的现金		64,761,860.11	219,492,400.76
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、72 (3)	7,067,407.46	6,275,245.76
投资活动现金流出小计		371,257,528.48	264,588,436.07
投资活动产生的现金流量净额		74,098,818.89	-61,018,531.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,450,000.00	30,561,970.00
其中：子公司吸收少数股东投资收		35,450,000.00	30,561,970.00

到的现金			
取得借款收到的现金		9,043,663,990.33	8,832,025,362.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72 (4)		1,098,390,000.00
筹资活动现金流入小计		9,079,113,990.33	9,960,977,332.48
偿还债务支付的现金		9,997,792,730.12	8,986,630,518.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		545,779,675.86	291,177,677.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		88,692,846.59	6,588,444.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,543,572,405.98	9,277,808,196.27
筹资活动产生的现金流量净额		-1,464,458,415.65	683,169,136.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,551,946.64	-10,541,575.03
五、现金及现金等价物净增加额		639,296,944.38	273,914,181.62
加：期初现金及现金等价物余额		720,416,468.51	681,673,785.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,359,713,412.89	955,587,966.95

法定代表人：王龙维 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

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,972,094.93	102,247,471.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		109,302,662.70	114,071,267.16
经营活动现金流入小计		161,274,757.63	216,318,738.61
购买商品、接受劳务支付的现金		13,442,076.18	90,117,919.17
支付给职工以及为职工支付的现金		10,736,631.51	5,008,268.74
支付的各项税费		451,360.85	263,462.96
支付其他与经营活动有关的现金		141,761,139.57	5,127,673.68
经营活动现金流出小计		166,391,208.11	100,517,324.55
经营活动产生的现金流量净额		-5,116,450.48	115,801,414.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		74,696,230.00	72,310,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,696,230.00	72,310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长		39,471.90	1,054,995.00

期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,471.90	1,054,995.00
投资活动产生的现金流量净额		74,656,758.10	71,255,005.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		9,710,537.51	7,889,527.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,710,537.51	207,889,527.77
筹资活动产生的现金流量净额		-9,710,537.51	-117,889,527.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		75,067.12	
五、现金及现金等价物净增加额		59,904,837.23	69,166,891.29
加：期初现金及现金等价物余额		42,068,979.64	24,012,177.39
六、期末现金及现金等价物余额		101,973,816.87	93,179,068.68

法定代表人：王龙维 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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,036,250,256.00				1,684,848,089.74		-42,324,909.78		72,226,418.95		1,021,698,224.53	1,667,202,049.10	5,439,900,128.54
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	1,036,250,256.00				1,684,848,089.74		-42,324,909.78		72,226,418.95		1,021,698,224.53	1,667,202,049.10	5,439,900,128.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,410,916.54				177,758,590.32	26,788,347.29	209,957,854.15
（一）综合收益总额							5,410,916.54				179,100,425.50	91,762,883.91	276,274,225.95
（二）所有者投入和减少资本											-1,890,801.76	28,243,355.15	26,352,553.39
1. 股东投入的普通股												35,450,000.00	35,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											-1,890,801.76	-7,206,644.85	-9,097,446.61

(三) 利润分配										548,966.58	-93,217,891.77	-92,668,925.19
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										548,966.58	-93,217,891.77	-92,668,925.19
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								448,620.32				448,620.32
2. 本期使用								448,620.32				448,620.32
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,036,250,256.00				1,684,848,089.74		-36,913,993.24		72,226,418.95	1,199,456,814.85	1,693,990,396.39	5,649,857,982.69

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	859,840,000.00				182,634,827.39		-38,734,273.82		70,246,619.86		733,792,230.23	259,094,508.52	2,066,873,912.18
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	859,840,000.00			182,634,827.39	-38,734,273.82		70,246,619.86		733,792,230.23	259,094,508.52	2,066,873,912.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,763,615.67				159,589,795.05	11,015,751.98	168,841,931.36
（一）综合收益总额					-1,763,615.67				159,595,631.05	35,719,850.95	193,551,866.33
（二）所有者投入和减少资本									-5,836.00	-18,115,654.62	-18,121,490.62
1. 股东投入的普通股										30,561,970.00	30,561,970.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他									-5,836.00	-48,677,624.62	-48,683,460.62
（三）利润分配										-6,588,444.35	-6,588,444.35
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,588,444.35	-6,588,444.35
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	859,840,000.00			182,634,827.39		-40,497,889.49		70,246,619.86		893,382,025.28	270,110,260.50	2,235,715,843.54	

法定代表人：王龙雏

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-495,661,867.15	3,899,908,696.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-495,661,867.15	3,899,908,696.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-5,639,767.89	-5,639,767.89
(一) 综合收益总额										-5,639,767.89	-5,639,767.89
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结											

转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-501,301,635.04	3,894,268,928.58

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	859,840,000.00				1,861,005,562.98					-757,067,620.73	1,963,777,942.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	859,840,000.00				1,861,005,562.98					-757,067,620.73	1,963,777,942.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,909,905.29	-6,909,905.29
（一）综合收益总额										-6,909,905.29	-6,909,905.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	859,840,000.00				1,861,005,562.98					-763,977,526.02	1,956,868,036.96

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

三、公司基本情况

1. 公司概况

厦门象屿股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原夏新电子股份有限公司经重大资产重组而成。本公司于 1997 年 4 月 24 日经中国证监会（1997）176 号文批准，以向社会公众募股方式设立。1997 年 5 月 23 日，经厦门市工商行政管理局登记注册成立。本公司注册资本原为人民币壹亿捌仟柒佰万元（18,700 万元）；1999 年度，实施配股及送股转增股本后注册资本变更为人民币叁亿伍仟捌佰贰拾万元（35,820 万元）；2003 年度，本公司实施每 10 股送 2 股方案后注册资本增至人民币肆亿贰仟玖佰捌拾肆万元（42,984 万元）。2006 年 3 月 1 日，本公司根据 2006 年 1 月股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东总计送出 6,048 万股股票，于方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.5 股股份。非流通股股东向流通股股东送股后本公司股本总额仍为 42,984 万股。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、向象屿地产集团有限公司（以下简称“象屿地产”，2014 年由厦门象屿建设集团有限责任公司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。

根据本公司 2014 年 4 月 28 日召开的 2014 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门象屿股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1030 号）核准，本公司非公开发行不超过 302,284,700 股人民币普通股（A 股）。本次非公开发行对象为包括本公司控股股东厦门象屿集团有限公司在内的符合法律、法规及中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定对象。根据《厦门象屿股份有限公司非公开发行股票认购邀请书》所规定的程序和规则，最终确定本次本公司非公开发行的股票数量为 176,410,256 股，每股面值 1 元，发行价格为 9.75 元/股，本次非公开发行新增注册资本人民币 176,410,256.00 元。2014 年 11 月，本公司本次非公开发行股票募集的资金总额合计为人民币

1,719,999,996.00 元，扣除本次非公开发行股票的发行费，本次非公开发行股票募集资金净额为人民币 1,674,725,000.64 元，其中新增注册资本人民币 176,410,256.00 元，余额人民币 1,498,314,744.64 元转入资本公积。本公司注册资本申请变更为人民币 1,036,250,256.00 元，实收股本 1,036,250,256.00 元。本次变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字(2014)第 350ZA0231 号”《验资报告》验证。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 350200100014637，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：王龙雏。

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

本公司经营范围：1、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；2、批发：纺织品、棉花、饲料、服装、建筑材料、五金交电、化工材料（须经前置审批许可的项目除外）、金属材料、包装材料、室内装饰材料、日用百货、机械电子设备、汽车零配件、摩托车零配件、矿产品（国家专控产品除外）、化肥；销售：燃料油（不含成品油及须经前置审批许可的项目），收购农副产品（不含粮食、种子）；3、货物运输代理及咨询服务、货物仓储及相关服务的物流代理服务（以上不含货物运输），物流供应链管理咨询服务，物流信息系统开发；4、钢材仓储（不含危险化学品及监控化学品）；5、物流园区相关项目的开发经营、房地产租赁服务；6、批发：预包装食品兼散装食品（有效期至 2015 年 10 月 18 日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十五次会议于 2015 年 8 月 17 日批准。

2. 合并财务报表范围

合并财务报表范围包括本公司及本公司的 3 家子公司和 70 家孙公司，具体情况详见附注第九节、八“合并范围的变动”和附注第九节、九“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注第九节五之 11、16、21、27。

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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1 至 6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，应当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，应当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按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当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应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（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和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当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。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权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，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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“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净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

10. 金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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

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

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

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

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

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

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

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或公允价值持续下跌时间超过 12 个月（含 12 个月）。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 金融负债与权益工具的区分

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
综合物流及物流平台（园区）开发运营		
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：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、原材料、低值易耗品和周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：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。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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间的差额计入当期损益。

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，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。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注第九节五之 22。

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

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

(5) 大修理费用

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

(6) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注第九节、五之 22。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注第九节、五之 22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

22. 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

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

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

(2)、短期薪酬的会计处理方法

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

(3)、离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(4)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(5)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

不适用

26. 股份支付

不适用

27. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

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

28. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

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

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

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

31. 安全生产费用

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

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

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

32. 重大会计判断和估计

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

商誉减值

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

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

2. 其他

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。

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。

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	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			345,480.41			592,360.97
人民币			344,471.91			592,360.97
美元	164.96	6.1136	1,008.50			
银行存款			1,113,788,540.10			733,928,365.03
人民币			965,552,196.50			637,991,849.40
美元	24,032,407.93	6.1136	146,924,529.17	15,508,294.26	6.119	94,895,195.36
港币	262,340.45	0.78861	206,884.15	203,373.83	0.78887	160,435.23
欧元	84,566.45	6.8699	580,963.06	117,515.28	7.4556	876,147.94
新西兰元	125,015.71	4.1912	523,965.84	986.19	4.8034	4,737.10
加拿大元	0.28	4.9232	1.38			
其他货币资金			256,250,282.38			71,262,862.51
人民币			195,234,008.02			69,212,239.42
美元	9,893,756.16	6.1136	60,486,568.67	333,902.56	6.119	2,043,150.32
港币	599,835.50	0.78861	473,034.73	9,472.80	0.78887	7,472.77
加拿大元	11,511.00	4.9232	56,670.96			
合计			1,370,384,302.89			805,783,588.51
其中：存放在境外的款项总额			12,144,259.32			4,176,182.74

其他说明

- （1）其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金及银行承兑汇票保证金。
- （2）截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- （3）截至 2015 年 6 月 30 日止，银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 10,670,890.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,506.23	437,820.87
其中：权益工具投资	449,506.23	437,820.87
合计	449,506.23	437,820.87

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产-期货合约	41,847,777.12	12,849,407.88
衍生金融资产-远期外汇合约	2,942,761.01	
合计	44,790,538.13	12,849,407.88

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	280,837,372.67	109,295,671.23
商业承兑票据	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	283,837,372.67	112,295,671.23

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,226,730,951.69	
合计	1,226,730,951.69	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	74,426,996.53	2.47	12,557,264.37	16.87	61,869,732.16	68,582,769.55	2.77	11,568,307.41	16.87	57,014,462.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,939,092,604.70	97.43	33,087,464.65	1.13	2,906,005,140.05	2,404,242,095.30	97.09	6,337,087.67	0.26	2,397,905,007.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,087,133.83	0.10	2,487,976.20	80.59	599,157.63	3,360,969.12	0.14	2,761,811.49	82.17	599,157.63
合计	3,016,606,735.06	/	48,132,705.22	/	2,968,474,029.84	2,476,185,833.97	/	20,667,206.57	/	2,455,518,627.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建南电股份有限公司	2,348,631.64	2,348,631.64	100.00	预计无法收回
泉州泓霖化纤有限公司	9,275,379.37	943,029.80	10.17	预计无法收回
厦门泓信特种纤维有限公司	34,446,116.31	4,443,785.62	12.90	预计无法收回
厦门固得塑胶有限公司	1,825,643.23	182,564.32	10.00	预计无法收回
安诺纸业(福建)有限公司	1,608,426.92	321,685.38	20.00	预计无法收回
厦门源福祥卫生用品有限公司	6,337,475.66	1,267,495.13	20.00	预计无法收回
浙江欧亚薄膜材料有限公司	13,339,843.95	2,000,976.59	15.00	预计无法收回
泉州市东翔化工轻纺有限公司	2,062,300.00	412,460.00	20.00	预计无法收回
厦门佛星三宝香业有限公司	2,061,254.49	412,250.90	20.00	预计无法收回
厦门艺嘉进出口有限公司	1,121,924.96	224,384.99	20.00	预计无法收回
合计	74,426,996.53	12,557,264.37	/	/

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

账龄	期末数				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	295,892,495.48	10.08			295,892,495.48
7~12个月	22,349,931.35	0.76	1,117,502.32	5.00	21,232,429.03
1~2年(含2年)	2,717,840.22	0.09	271,784.03	10.00	2,446,056.19
2~3年(含3年)	4,089.22	0.00	817.84	20.00	3,271.38
3年以上	86,508.74	0.00	86,508.74	100.00	0.00
小计	321,050,865.01	10.93	1,476,612.93	0.46	319,574,252.08
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	1,989,068,304.23	67.69			1,989,068,304.23
7~12个月	624,556,012.95	21.26	31,242,874.26	5.00	593,313,138.69
1~2年(含2年)	3,679,774.57	0.12	367,977.46	10.00	3,311,797.11
小计	2,617,304,091.75	89.07	31,610,851.72	1.21	2,585,693,240.03
合计	2,938,354,956.76	100.00	33,087,464.65	1.13	2,905,267,492.11

(续上表)

账龄	期初数
----	-----

	金 额	比 例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6 个月	232,854,226.82	9.69			232,854,226.82
7~12 个月	4,414,141.88	0.18	220,713.71	5.00	4,193,428.17
1~2 年(含 2 年)	538,932.03	0.02	53,893.22	10.00	485,038.81
2~3 年(含 3 年)	28,762.06	0.00	5,752.42	20.00	23,009.64
3 年以上	130,775.20	0.01	130,775.20	100.00	
小计	237,966,837.99	9.90	411,134.55	0.17	237,555,703.44
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	2,047,526,884.68	85.17			2,047,526,884.68
7~12 个月	118,455,771.77	4.93	5,922,788.59	5.00	112,532,983.18
1~2 年(含 2 年)	31,645.30	0.00	3,164.53	10.00	28,480.77
小计	2,166,014,301.75	90.10	5,925,953.12	0.27	2,160,088,348.63
合 计	2,403,981,139.74	100.00	6,337,087.67	0.26	2,397,644,052.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 27,766,643.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	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	475,537,736.18	15.76	23,776,886.81
客户二	334,713,641.61	11.10	
客户三	120,611,130.00	4.00	
客户四	74,361,367.79	2.46	
客户五	72,141,951.41	2.39	
合 计	1,077,365,826.99	35.71	23,776,886.81

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款国内信用证议付、应收账款国际信用证福费廷，合计贴现金额为 246,025,419.62 元，同时终止确认应收账款账面价值为 246,025,419.62 元，账面余额为 246,025,419.62 元，账龄为 6 个月以内。与终止确认相关的损失为 1,651,880.12 元。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,726,850,085.98	98.95	9,151,452,052.90	98.12
1 至 2 年	70,386,406.08	1.04	175,623,928.02	1.88
2 至 3 年	586,639.74	0.01	340,556.50	
3 年以上	84,629.01		8,870.90	
合计	6,797,907,760.81	100.00	9,327,425,408.32	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至 2015 年 6 月 30 日止，账龄超过一年、金额较大的预付款项主要系钢材采购货款尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	402,476,598.23	5.92
第二名	353,029,626.80	5.19
第三名	344,565,962.30	5.07
第四名	294,347,768.74	4.33
第五名	235,187,543.76	3.46
合计	1,629,607,499.83	23.97

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,511,033.37	1,153,329.35
合计	2,511,033.37	1,153,329.35

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门象屿新创建码头有限公司		27,560,645.42
厦门集装箱码头集团有限公司	9,465,170.71	
合计	9,465,170.71	27,560,645.42

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	295,972,295.21	46.18	172,199,121.53	58.18	123,773,173.68	293,754,123.27	38.74	152,318,600.60	51.85	141,435,522.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	343,108,582.73	53.53	3,585,647.94	1.05	339,522,934.79	462,743,502.84	61.02	2,705,606.44	0.58	460,037,896.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,872,438.13	0.29	1,453,997.68	77.65	418,440.45	1,810,835.23	0.24	1,392,394.78	76.89	418,440.45
合计	640,953,316.07	/	177,238,767.15	/	463,714,548.92	758,308,461.34	/	156,416,601.82	/	601,891,859.52

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山煤国际能源集团华南有限公司	58,175,472.72	29,087,736.36	50.00	涉诉款项
上海宝杨钢材市场经营管理有限公司	22,884,648.73	19,146,565.81	83.67	涉诉款项
天津天铁冶金集团商贸有限公司	13,711,130.76	1,432,728.06	10.45	预计无法全部收回
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	6,583,708.21	1,316,741.64	20.00	涉诉款项
唐山建源钢铁有限公司	2,372,092.07	474,418.41	20.00	涉诉款项
铜山县利国钢铁有限公司	7,198,577.23	3,599,288.62	50.00	涉诉款项
重庆中集物流有限公司	14,021,542.34	2,804,308.47	20.00	涉诉款项
朱勇	9,220,000.00	8,755,000.00	94.96	涉诉款项
北京中储物流有限责任公司	80,994,054.70	48,596,432.82	60.00	涉诉款项
上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司	28,641,852.95	20,906,818.99	72.99	涉诉款项
上海海博鑫惠国际贸易有限公司	38,063,333.87	30,450,667.10	80.00	信用状况恶化
淮安越王剑实业有限公司	1,878,001.06	1,878,001.06	100.00	涉诉款项
山东圣花实业有限公司	8,679,700.00	1,301,955.00	15.00	信用状况恶化
青岛华鑫盛通钢材销售有限公司	1,221,912.65	122,191.27	10.00	涉诉款项
奉节县万大矿产品有限责任公司	2,326,267.92	2,326,267.92	100.00	预计无法收回
合计	295,972,295.21	172,199,121.53	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	7,416,464.09	5.21			7,416,464.09
3年以上	28,000.00	0.02	28,000.00	100.00	
小计	7,444,464.09	5.23	28,000.00	0.38	7,416,464.09
大宗商品采购与供应及其他					

0~6 个月	73,631,551.35	51.74			73,631,551.35
7~12 个月	51,602,825.80	36.26	2,580,141.29	5.00	49,022,684.51
1~2 年(含 2 年)	9,500,065.44	6.68	950,006.54	10.00	8,550,058.90
2~3 年(含 3 年)	137,500.55	0.10	27,500.11	20.00	110,000.44
小计	134,871,943.14	94.77	3,557,647.94	2.64	131,314,295.20
合计	142,316,407.23	100.00	3,585,647.94	2.52	138,730,759.29

(续上表)

账龄结构	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6 个月	3,032,184.60	1.40			3,032,184.60
3 年以上	28,000.00	0.01	28,000.00	100.00	
小计	3,060,184.60	1.41	28,000.00	0.92	3,032,184.60
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	164,392,014.59	75.72			164,392,014.59
7~12 个月	45,773,684.60	21.09	2,288,684.21	5.00	43,485,000.39
1~2 年(含 2 年)	3,849,433.18	1.77	384,943.32	10.00	3,464,489.86
2~3 年(含 3 年)	19,894.55	0.01	3,978.91	20.00	15,915.64
小计	214,035,026.92	98.59	2,677,606.44	1.25	211,357,420.48
合计	217,095,211.52	100.00	2,705,606.44	1.25	214,389,605.08

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 18,434,294.51 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

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	295,972,295.21	293,754,123.27
押金或保证金	93,337,816.59	51,358,215.49
贸易往来款	86,107,630.76	120,681,555.18
期货保证金	85,589,188.61	141,614,806.16

其他应收暂付款项	56,411,978.60	38,445,832.96
出口退税	18,073,304.00	45,409,064.33
备用金	5,461,102.30	4,850,577.34
应收政府补助		56,330,064.04
保险赔款		5,864,222.57
合计	640,953,316.07	758,308,461.34

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	51,180,960.00	7-12个月	7.98	2,559,048.00
第二名	期货保证金	27,813,706.00	0-6个月	4.34	
第三名	保证金	26,780,280.02	0-6个月	4.18	
第四名	期货保证金	20,439,332.00	0-6个月	3.19	
第五名	应收出口退税	15,130,826.47	0-6个月	2.36	
合计	/	141,345,104.49	/	22.05	2,559,048.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,261,046.99	132,891.90	12,128,155.09	60,928,696.07	132,891.90	60,795,804.17
库存商品	6,361,940,974.65	116,615,943.07	6,245,325,031.58	3,516,426,314.09	41,142,181.24	3,475,284,132.85
低值易耗品及其他	339,507.27		339,507.27	276,873.81		276,873.81
合计	6,374,541,528.91	116,748,834.97	6,257,792,693.94	3,577,631,883.97	41,275,073.14	3,536,356,810.83

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	132,891.90					132,891.90
库存商品	41,142,181.24	89,925,905.13		14,452,143.30		116,615,943.07
合计	41,275,073.14	89,925,905.13		14,452,143.30		116,748,834.97

存货跌价准备说明：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无
库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	上期计提存货跌价准备的存货本期销售转销或市价回升转回

(3). 截至 2015 年 6 月 30 日止，存货中所有权受到限制的资产情况附注第九节、七之 75。

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	2,313.93	16,463.09
合计	2,313.93	16,463.09

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	260,441,427.14	154,984,261.47
理财产品	31,177,080.62	
合计	291,618,507.76	154,984,261.47

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,888,469.52		50,888,469.52	45,292,013.34		45,292,013.34
按公允价值计量的	50,888,469.52		50,888,469.52	45,292,013.34		45,292,013.34
合计	50,888,469.52		50,888,469.52	45,292,013.34		45,292,013.34

(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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	66,188,657.20	66,188,657.20
公允价值	50,888,469.52	50,888,469.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-11,116,913.68	-11,116,913.68

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

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收码头合作项目投资款	18,955,434.44		18,955,434.44	12,117,682.10		12,117,682.10	
合计	18,955,434.44		18,955,434.44	12,117,682.10		12,117,682.10	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

根据本公司内美国 Silvan Forest 公司与美国 K2 EXPORTS LLC 公司签订的合作协议，Silvan Forest 公司向 K2 EXPORTS LLC 公司提供资金用于码头营运设施建设，双方约定，K2 EXPORTS LLC 公司对 Silvan Forest 公司存放于该码头的木材提供优先服务，对木材堆存产生的储存费、港口操作费等以优惠的费率进行结算，优惠的费用视为归还 Silvan Forest 公司投入的资金，剩余款项在 5 年内归还。截至 2015 年 6 月 30 日止，Silvan Forest 公司向 K2 EXPORTS LLC 公司累计投入码头建设资金 3,100,535.60 美元（折合人民币 18,955,434.44 元）。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
高地林业有限公司①											
Superpen Forests Limited	207,213.78			-37,281.86	-24,521.46					145,410.46	
小计	207,213.78			-37,281.86	-24,521.46					145,410.46	
二、联营企业											
厦门集装箱码头集团有限公司	727,257,833.79			15,239,407.53			18,930,341.42			723,566,899.90	
厦门现代码头有限公司	48,765,792.83			1,693,244.58	-47,229.02					50,411,808.39	
中机象屿农业科技发展有限公司②		2,480,000.00		-17,413.98						2,462,586.02	
小计	776,023,626.62	2,480,000.00		16,915,238.13	-47,229.02		18,930,341.42			776,441,294.31	
合计	776,230,840.40	2,480,000.00		16,877,956.27	-71,750.48		18,930,341.42			776,586,704.77	

其他说明

- ① 高地林业有限公司(HIGHLANDER FORESTS SC LIMITED)系子公司乐高集团有限公司与 Highlander Forests Limited 于 2014 年合资设立, 本公司出资 5000 纽币持有 50% 股权。本期高地林业亏损 32,711 纽币(折合人民币 141,679.68 元), 累计亏损 504,805 纽币(折合人民币 2,472,224.36 元), 超过本公司初始投资成本, 因此期末相应的长期股权投资已减记为零。
- ② 中机象屿农业科技发展有限公司系子公司黑龙江象屿农业物产有限公司与中国农业机械化科学研究院、哈尔滨洪瀚科技发展有限责任公司共同出资设立, 本公司持有 31% 股权。
- ③ 本期其他综合收益调整系子公司香港拓威贸易有限公司、乐高集团有限公司外币报表折算产生的差额。

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	534,502,281.93	355,852,600.56	890,354,882.49
2. 本期增加金额	2,641,982.01	1,262,739.38	3,904,721.39
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,143,585.37		1,143,585.37
(3) 企业合并增加			
(4) 其他增加	1,498,396.64	1,262,739.38	2,761,136.02
3. 本期减少金额	6,350,330.17		6,350,330.17
(1) 处置			
(2) 其他转出	6,350,330.17		6,350,330.17
4. 期末余额	530,793,933.77	357,115,339.94	887,909,273.71
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	54,793,080.65	43,397,314.83	98,190,395.48
2. 本期增加金额	9,195,076.54	3,967,449.96	13,162,526.50
(1) 计提或摊销	9,195,076.54	3,967,449.96	13,162,526.50
3. 本期减少金额	1,797,733.82	495,357.24	2,293,091.06
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,797,733.82	495,357.24	2,293,091.06
4. 期末余额	62,190,423.37	46,869,407.55	109,059,830.92
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	468,603,510.40	310,245,932.39	778,849,442.79
2. 期初账面价值	479,709,201.28	312,455,285.73	792,164,487.01

- ① 公司象屿物流以五金机电物流集散中心投资性房地产提供抵押担保取得借款，抵押借款情况详见附注第九节、七之 43、45。
- ② 本期发生的其他增加及其他转出主要系本期自有房屋建筑物及土地使用权对外出租与内部自用面积变动。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五金机电物流集散中心	146,224,696.70	未完成竣工决算

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他设施	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	883,918,549.15	343,093,650.41	200,341,060.32	111,148,300.81	32,914,777.90	985,435.94	1,572,401,774.53
2. 本期增加金额		31,500.00	7,290,622.75	23,622,549.90	2,214,313.07	47,996.48	33,206,982.20
(1) 购置		31,500.00	7,290,622.75	23,622,549.90	2,214,313.07	47,996.48	33,206,982.20
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加							
3. 本期减少金额	1,498,396.64		42,611.54		386,429.08	7,115.00	1,934,552.26
(1) 处置或报废			42,611.54		386,429.08	7,115.00	436,155.62
(2) 其他减少	1,498,396.64						1,498,396.64
4. 期末余额	882,420,152.51	343,125,150.41	207,589,071.53	134,770,850.71	34,742,661.89	1,026,317.42	1,603,674,204.47
二、累计折旧							
1. 期初余额	70,044,674.74	11,919,058.88	56,272,872.19	49,516,303.81	19,827,730.40	536,487.32	208,117,127.34
2. 本期增加金额	14,152,341.31	6,008,168.47	8,503,530.08	7,448,275.99	2,679,470.04	63,536.11	38,855,322.00
(1) 计提	12,354,607.49	6,008,168.47	8,503,530.08	7,448,275.99	2,679,470.04	63,536.11	37,057,588.18
(2) 其他增加	1,797,733.82						1,797,733.82
3. 本期减少			37,759.60		232,519.13	6,403.50	276,682.23

金额							
(1) 处置 或报废			37,759.60		232,519.13	6,403.50	276,682.23
4. 期末余额	84,197,016.05	17,927,227.35	64,738,642.67	56,964,579.80	22,274,681.31	593,619.93	246,695,767.11
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	798,223,136.46	325,197,923.06	142,850,428.86	77,806,270.91	12,467,980.58	432,697.49	1,356,978,437.36
2. 期初账面 价值	813,873,874.41	331,174,591.53	144,068,188.13	61,631,997.00	13,087,047.50	448,948.62	1,364,284,647.19

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具	10,424,852.49
其中：轮船	10,314,372.89

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙岩物流园区项目	33,782,028.63		33,782,028.63	33,778,137.63		33,778,137.63
依安本部粮食仓储设施	84,121,364.19		84,121,364.19	82,149,062.57		82,149,062.57
上海罗泾钢铁物流园				767,000.00		767,000.00
富锦粮食仓储与物流建设项目（注）	2,598,146.66		2,598,146.66			
北安粮食仓储与物流建设项目（注）	884,587.24		884,587.24			
合计	121,386,126.72		121,386,126.72	116,694,200.20	0.00	116,694,200.20

注：富锦及北安粮食仓储与物流建设项目为前期费用支出。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
依安本部粮食仓储设施	448,700,000.00	82,149,062.57	1,972,301.62			84,121,364.19	18.75	20				自筹
龙岩物流园区项目	445,000,000.00	33,778,137.63	3,891.00			33,782,028.63	7.59	10	3,589,241.89			专项借款利率 银行贷款
合计	893,700,000.00	115,927,200.20	1,976,192.62			117,903,392.82	/	/	3,589,241.89		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	528,119,953.76	17,843,066.14	545,963,019.90
2. 本期增加金额	400,733,105.10	2,117,842.05	402,850,947.15
(1) 购置	400,733,105.10	2,117,842.05	402,850,947.15
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,262,739.38	13,000.00	1,275,739.38
(1) 处置		13,000.00	13,000.00
(2) 其他减少	1,262,739.38		1,262,739.38
4. 期末余额	927,590,319.48	19,947,908.19	947,538,227.67
二、累计摊销			
1. 期初余额	51,128,306.29	11,246,005.72	62,374,312.01
2. 本期增加金额	5,779,635.59	1,788,624.60	7,568,260.19
(1) 计提	5,284,278.35	1,788,624.60	7,072,902.95
(2) 其他增加	495,357.24		495,357.24
3. 本期减少金额		1,516.62	1,516.62
(1) 处置		1,516.62	1,516.62
(2) 其他减少			
4. 期末余额	56,907,941.88	13,033,113.70	69,941,055.58
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	870,682,377.60	6,914,794.49	877,597,172.09
2. 期初账面价值	476,991,647.47	6,597,060.42	483,588,707.89

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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权—北安粮食仓储与物流建设项目	89,612,767.00	办理中

其他说明:

本期发生的其他增加及其他减少主要系本期自有房屋建筑物所对应的土地使用权对外出租与内部自用面积变动。

截至 2015 年 6 月 30 日止, 本公司无形资产不存在减值情况, 无需提取无形资产减值准备。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
厦门象屿胜狮货柜有限公司 (注1)	3,165,266.31					3,165,266.31
厦门速传报关行有限公司 (注2)	163,562.93					163,562.93
厦门胜狮艺辉货柜有限公司 (注3)	185,873.68					185,873.68
合计	3,514,702.92					3,514,702.92

注 1: 2004 年 8 月, 厦门象屿集团有限公司和胜狮 (中国) 有限公司分别将持有厦门象屿胜狮货柜有限公司 30% 和 23% 的股权转让给本公司下属子公司厦门速传物流发展股份有限公司, 此次交易支付价款 1,912 万元, 按股权比例应享有的权益为 15,954,733.69 元, 产生溢价 3,165,266.31 元。

注 2: 2004 年 12 月, 本公司下属子公司厦门速传物流发展股份有限公司以人民币 267 万元拍卖取得厦门速传报关行有限公司的 100% 股权, 分别由本公司下属子公司厦门速传物流发展股份有限公司持有 90% 股权、厦门特贸象屿有限公司持有 10% 股权, 应享有的权益合计为 2,506,437.07 元, 产生溢价 163,562.93 元。

注 3: 2004 年 6 月, 厦门艺辉物流有限公司和澳大利亚艺辉集团有限公司分别将持有厦门胜狮艺辉货柜有限公司 35% 和 23% 的股权转让给本公司下属子公司厦门象屿胜狮货柜有限公司, 转让价款 6,144,622.08 元, 按股权比例应享有的权益 5,958,748.40 元, 产生溢价 185,873.68 元。

(2). 商誉减值准备

上述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，本期末商誉不存在减值情况，故无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	5,318,520.17	860,622.01	1,538,200.42		4,640,941.76
堆场设施改造	1,602,231.01	88,958.34	291,595.90		1,399,593.45
维修场平整土地费	614,647.24		27,853.39		586,793.85
其他	1,417,011.50	106,480.28	312,724.95		1,210,766.83
合计	8,952,409.92	1,056,060.63	2,170,374.66		7,838,095.89

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	331,345,851.50	82,836,462.96	215,249,846.57	53,812,461.70
内部交易未实现利润	8,344,954.96	2,086,238.74	5,852,936.91	1,463,234.23
可抵扣亏损	245,027,926.70	59,835,733.32	163,582,504.14	39,440,266.90
衍生工具公允价值变动一期货浮动亏损	32,582,125.47	8,033,207.72	6,683,367.64	1,670,841.91
预提的工资奖金及费用	94,536,010.30	23,635,897.07	89,380,076.00	22,345,019.01
长期资产账面价值与计税基础差异	15,621,955.98	3,905,489.00	13,466,110.14	3,366,527.54
合计	727,458,824.91	180,333,028.81	494,214,841.40	122,098,351.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	69,061,820.16	17,163,472.30	45,840,244.75	11,460,061.20
合计	69,061,820.16	17,163,472.30	45,840,244.75	11,460,061.20

(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
可抵扣亏损	21,820,091.18	18,377,977.64
合计	21,820,091.18	18,377,977.64

(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
2015 年	4,011,128.28	4,418,554.72	
2016 年	2,121,018.99	2,121,018.99	
2017 年	5,015,527.95	5,105,621.89	
2018 年	4,189,183.54	4,158,780.96	
2019 年	2,703,734.18	2,574,001.08	
2020 年	3,779,498.24		
合计	21,820,091.18	18,377,977.64	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		495,636.00
无形资产预付款	605,975.28	1,075,786.60
预付物流园区长期租赁款	31,000,000.00	30,000,000.00
合计	31,605,975.28	31,571,422.60

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		130,675,582.87
保证借款	5,907,470,153.61	5,358,169,407.30
信用借款	1,240,630,837.46	1,120,000,000.00
贸易融资借款	993,896,757.23	194,500,335.43
合计	8,141,997,748.30	6,803,345,325.60

短期借款分类的说明：

注 1：期末保证借款均为关联方担保，详见附注第九节、十二之 5（4）。

注 2：贸易融资余额中 133,499,121.36 元由象屿集团担保，126,148,980.03 元由象屿地产担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	981,154,800.00	1,403,078,380.00
其中：黄金租赁合同	981,154,800.00	1,403,078,380.00
合计	981,154,800.00	1,403,078,380.00

其他说明：

交易性金融负债余额包括期末持有的黄金租赁合同本金 1,026,139,954.20 元及浮动盈利 44,985,154.20 元。

33、衍生金融负债

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债-DF（远期结售汇合约）公允价值变动损益		1,230,829.90
衍生金融负债-期货合约公允价值变动损益	56,546,204.64	11,250,655.08
衍生金融负债-外汇掉期公允价值变动损益	98,832.81	1,403,891.95
衍生金融负债-外汇期权公允价值变动损益		1,902,162.76
合计	56,645,037.45	15,787,539.69

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,917,543,778.06	1,262,720,698.43
合计	1,917,543,778.06	1,262,720,698.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,447,358,379.29	1,472,229,906.67
综合物流应付款	96,564,022.27	111,085,897.17
工程款	16,259,135.95	32,109,880.28
贸易相关费用	10,646,873.05	4,849,350.58
合计	2,570,828,410.56	1,620,275,034.70

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	8,993,763.96	结算尚未完成
合计	8,993,763.96	/

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,216,560,796.46	1,192,576,434.61
综合物流款	26,067,563.67	11,049,011.09
园区配套开发运营业务款	14,084,379.66	13,205,962.61
合计	2,256,712,739.79	1,216,831,408.31

(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
焦作市熙瑞贸易有限公司	20,287,000.00	预收货款保证金
洋浦日智能源实业有限公司	17,704,046.13	预收货款保证金
厦门博钦贸易有限公司	7,313,744.37	预收货款保证金
唐山市丰润区开为钢铁有限公司	4,500,000.01	预收货款保证金
奉节县兴宇矿产品有限公司	2,126,954.84	预收货款保证金
合计	51,931,745.35	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	160,388,736.09	206,325,922.91	233,447,736.12	133,266,922.88
二、离职后福利-设定提存计划		7,499,757.24	7,499,757.24	
三、辞退福利	1,600.00	591,807.32	593,407.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	160,390,336.09	214,417,487.47	241,540,900.68	133,266,922.88

(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	159,538,576.31	181,029,996.68	208,625,270.07	131,943,302.92
二、职工福利费	88,511.10	10,571,344.29	10,448,178.69	211,676.70
三、社会保险费		5,040,332.11	4,764,766.24	275,565.87
其中: 医疗保险费		4,354,236.79	4,078,670.92	275,565.87
工伤保险费		304,661.39	304,661.39	
生育保险费		380,168.53	380,168.53	
其他社保费		1,265.40	1,265.40	
四、住房公积金		7,475,420.20	7,463,960.20	11,460.00
五、工会经费和职工教育经费	761,648.68	1,588,173.24	1,526,859.63	822,962.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		620,656.39	618,701.29	1,955.10
合计	160,388,736.09	206,325,922.91	233,447,736.12	133,266,922.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		6,837,621.27	6,837,621.27	
2、失业保险费		657,454.97	657,454.97	
3、企业年金缴费				
4、其他		4,681.00	4,681.00	
合计		7,499,757.24	7,499,757.24	

(4). 辞退福利

本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时, 计入当期损益。

38、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,103,596.16	-4,373,889.15
营业税	288,214.05	11,023,674.55
企业所得税	60,519,038.38	75,958,633.18
个人所得税	1,485,645.00	999,922.09
城市维护建设税	1,222,015.09	3,569,088.77
房产税	-745,526.16	4,281,915.34
土地使用税	804,076.67	1,568,253.00
教育费附加	529,630.78	1,007,847.20
地方教育附加	391,372.92	710,624.67
河道及堤防费	31,292.38	434,241.57
其他税种	2,169,452.97	6,212,637.72
合计	68,798,808.24	101,392,948.94

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	532,625.54	662,307.12
短期借款应付利息	12,456,320.51	11,761,930.96
贸易融资应付利息	2,019,313.50	4,831,419.34
黄金租赁应付利息费用	3,395,323.20	6,639,596.73
合计	18,403,582.75	23,895,254.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
胜狮堆场企业有限公司	3,326,700.00	1,491,721.40
胜狮货柜企业有限公司	2,141,100.00	
厦门象屿集团有限公司		24,815.70
象屿地产集团有限公司		1,998,625.65
合计	5,467,800.00	3,515,162.75

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	120,319,956.03	91,211,788.64
原夏新重组相关债务（注）	92,475,961.80	122,308,844.13
往来款	230,468,187.30	2,118,378,255.21
预提费用	39,319,688.62	306,428.56
合计	482,583,793.75	2,332,205,316.54

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

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,103,592.59	未到偿付期
第二名	5,947,768.99	未申报债权
第三名	3,485,896.15	未到偿付期
第四名	2,999,830.47	未到偿付期
第五名	2,935,912.00	未到偿付期

合计	22,473,000.20	/
----	---------------	---

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	143,500,000.00	71,000,000.00
合计	143,500,000.00	71,000,000.00

其他说明：

其中：一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	500,000.00	1,000,000.00
保证借款	138,000,000.00	60,000,000.00
抵押加保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	143,500,000.00	71,000,000.00

①期末保证借款系子公司厦门国际物流中心开发有限公司长期借款，截至2015年6月30日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为138,000,000.00元，由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。

②期末抵押加保证借款一年内应偿还余额5,000,000.00元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，借款期限从2011年9月30日起，至2026年9月29日止。以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为5,000,000.00元。

44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	237,000,000.00	238,000,000.00
信用借款	5,500,000.00	6,000,000.00
抵押加保证借款	111,000,000.00	116,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-143,500,000.00	-71,000,000.00
合计	210,000,000.00	289,000,000.00

长期借款分类的说明：

①期末保证借款均为关联方担保，详见附注第九节、十二之5（4）。

②截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司抵押加保证借款余额 111,000,000.00 元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）往来款	9,988,500.87	6,237,035.40

其他说明：

本公司下属公司新丝路公司（速传物流发展股份（香港）有限公司简称“香港速传”，2015 年 1 月更名为新丝路发展有限公司，以下简称“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，新丝路公司持有 51%股权。

新丝路公司和 Ocean Harvest（海洋丰收集团）分别向 Silvan Forest 公司提供资金 1,697,530.40 美元、1,633,822.15 美元。上述款项约定作为股东对 silvan Forest 公司的借款，预计在第一笔预付款满五年之后全额偿还给股东。

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合计应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）1,633,822.15 美元（折合人民币 9,988,500.87 元）。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	21,651,233.33	21,708,768.73
合计	21,651,233.33	21,708,768.73

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

适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,035,069.22		120,416.70	9,914,652.52	见注
增值税防伪税控设备	4,890.46	220.00	3,004.16	2,106.30	
合计	10,039,959.68	220.00	123,420.86	9,916,758.82	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
象屿物流配送中心项目建设扶持资金	3,731,110.99		76,666.68		3,654,444.31	与资产相关
龙岩物流园区工程项目建设扶持资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助	3,273,958.23		43,750.02		3,230,208.21	与资产相关
五金机电物流专业市场公共平台建设资金	2,030,000.00				2,030,000.00	与收益相关
合计	10,035,069.22		120,416.70		9,914,652.52	/

注：

① 子公司厦门象屿物流配送中心有限公司 2009 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务(2009)30 号”文《厦门市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划(地方切块部分)的通知》收到象屿物流配送中心项目建设扶持资金 4,600,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产(园区货运站)使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 76,666.68 元，累计计入损益 945,555.69 元，期末余额 3,654,444.31 元。

② 子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司 2009 年度根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资(2008)762 号”文《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年第三批省级预算内投资计划的通知》收到龙岩物流园区工程项目建设扶持资金 1,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（龙岩物流园区项目所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益，期末龙岩物流园区工程项目尚未完工，该项政府补助尚未开始摊销，期末余额 1,000,000.00 元。

③ 子公司象屿物流 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务(2011)22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 43,750.02 元，累计计入损益 269,791.79 元，期末余额 3,230,208.21 元。

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

52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,036,250,256.00						1,036,250,256.00

其他说明：

单位：万股

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	60,641.03	58.52						60,641.03	58.52
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. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件	60,641.03	58.52						60,641.03	58.52

股份合计									
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	42,984.00	41.48						42,984.00	41.48
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	42,984.00	41.48						42,984.00	41.48
股份总数	103,625.03	100.00						103,625.03	100.00

① 2010年4月20日，本公司股东大会审议通过《关于签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》，2011年4月18日，本公司股东大会审议通过《关于延长公司发行股份购买资产方案决议有效期的议案》，2011年6月29日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，本公司向象屿集团发行413,574,000股股份、向象屿地产发行16,426,000股股份，购买象屿集团及象屿地产持有的象屿物流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。上述发行股份购买资产业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验(2011)综字第020107号”《验资报告》验资，并已于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。

② 2012年12月4日，象屿集团通过上海证券交易所系统增持了本公司股份997,253股，占本公司总股本的0.12%。本次增持后，象屿集团及象屿地产合计持有本公司股份570,669,456股，占本公司总股本66.37%。

③ 2014年11月，经中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门象屿股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2014】1030号）核准，本公司非公开发行股票176,410,256股。本次非公开发行对象为包括象屿集团在内的六家特定投资者，每股面值1元，发行价格为9.75元/股，本次非公开发行新增股本176,410,256.00股，其中象屿集团认购52,923,077股。本次发行已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字(2014)第350ZA0231号”《验资报告》予以验证。本次发行后，象屿集团及象屿地产合计持有本公司股份623,592,533股，占本公司总股本60.18%。

④ 2011年11月，象屿集团因其生产经营管理的需要，将其所持有本公司股份中的7,500万股限售流通股质押给兴业银行股份有限公司厦门分行，股权质押登记手续已于2011年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理，质押期自2011年10月25日起至质权人申请解除质押登记为止。截至2015年6月30日，股权质押已解除并结清贷款。

⑤ 2015年6月，象屿集团因其生产经营管理的需要，将其所持有本公司股份中的5,292.3077万股流通股质押给工商银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行，股权质押登记手续已于2015年5月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理，质押期自2015年5月29日起至质权人申请解除质押登记为止。截至2015年6月30日，股权质押尚未解除。

53、其他权益工具

适用 不适用

54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,649,424,701.73			1,649,424,701.73

其他资本公积	35,423,388.01			35,423,388.01
合计	1,684,848,089.74			1,684,848,089.74

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-42,324,909.78	5,413,872.61			5,410,916.54	2,956.07	-36,913,993.24
其中：权益							

法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-16,735,642.08	5,618,728.40			5,618,728.40		-11,116,913.68
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	-25,589,267.70	-204,855.79			-207,811.86	2,956.07	-25,797,079.56
其他综合收益合计	-42,324,909.78	5,413,872.61			5,410,916.54	2,956.07	-36,913,993.24

其他说明：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 5,413,872.61 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 5,410,916.54 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 2,956.07 元。

57、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		448,620.32	448,620.32	
合计		448,620.32	448,620.32	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司安全生产费用计提方法见附注第九节、五之 31。

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,226,418.95			72,226,418.95
合计	72,226,418.95			72,226,418.95

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,021,698,224.53	733,792,230.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,021,698,224.53	733,792,230.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,100,425.50	159,595,631.05
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	1,341,835.18	5,836.00
期末未分配利润	1,199,456,814.85	893,382,025.28

(1) 本期未分配利润其他变动包括：

① 子公司厦门速传物流发展股份有限公司（本公司持有其 85.98% 股权，以下简称“速传物流”）于 2015 年 2 月购买其子公司厦门象屿胜狮货柜有限公司（以下简称“象屿胜狮”，速传物流原持有其 53% 股权）原少数股东马士基物流仓储中国有限公司 12% 股权，形成对象屿胜狮 65% 股权。根据企业会计准则母公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整未分配利润 2,199,118.12 元，由此形成本公司层面减少归属于母公司的未分配利润 1,890,801.76 元。

② 子公司象屿农产 2014 年购买鹏屿商贸 100% 股权形成非同一控制下的企业合并，2014 年确认的少数股东权益为 43,082,970.92 元，2015 年实际分配少数股东利润为 42,396,762.70 元，差额为 686,208.22 元，本公司通过象屿农产间接持有鹏屿商贸 80% 股权，因此合并报表增加未分配利润 548,966.58 元。

(2) 上期未分配利润其他变动为子公司厦门速传物流发展股份有限公司增资，各股东投入金额与按股比计算金额的尾差调整，减少归属于母公司的未分配利润。

(3) 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。

60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,080,614,713.58	24,991,061,582.35	21,800,052,875.27	21,175,685,834.08
其他业务	335,644,451.36	223,428,175.66	78,416,099.75	59,913,085.30
合计	26,416,259,164.94	25,214,489,758.01	21,878,468,975.02	21,235,598,919.38

说明：主营业务按行业类别列示如下

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	25,974,912,323.22	24,937,073,286.19	21,701,474,974.77	21,132,428,965.75
物流平台（园区）开发运营	105,702,390.36	53,988,296.16	98,577,900.50	43,256,868.33
总计	26,080,614,713.58	24,991,061,582.35	21,800,052,875.27	21,175,685,834.08

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,057,431.45	5,525,534.95
城市维护建设税	3,210,416.63	3,118,831.79
教育费附加	1,404,099.40	1,345,952.02
地方教育附加	937,485.08	897,151.18
房产税（投资性房地产）	6,568,004.19	6,583,788.61
土地使用税（投资性房地产）	905,498.55	656,941.45
防洪费及其他税费	351,230.75	589,003.04
合计	22,434,166.05	18,717,203.04

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注第九节、六之税项。

62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	313,449,184.91	127,780,627.97
销售税金	10,373,916.63	8,276,193.40
职工薪酬	103,495,641.45	71,365,025.39
办公及折旧费用	23,342,608.34	11,761,663.91
业务费用	21,069,334.37	15,343,395.57
合计	471,730,685.70	234,526,906.24

63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,718,683.69	43,546,215.26
办公费用	22,757,053.21	12,622,765.84
管理营运费用	17,933,645.51	13,658,484.26
税金	6,633,009.40	1,994,321.43
其他费用	837,209.27	299,155.64
合计	112,879,601.08	72,120,942.43

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	267,398,003.64	277,594,216.08
减：利息资本化		
减：利息收入	-12,429,717.18	-5,900,843.55
承兑汇票贴息	1,512,815.45	1,359,298.20
汇兑损益	36,422,409.73	20,478,011.39
手续费及其他	24,821,671.85	17,738,172.30
合计	317,725,183.49	311,268,854.42

65、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	46,203,897.67	3,138,304.98
二、存货跌价损失	88,946,815.59	13,138,403.75
合计	135,150,713.26	16,276,708.73

66、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	35,655,578.17	5,633,802.79

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	35,643,561.15	5,778,783.41
其中：交易性权益工具公允价值变动收益	12,017.02	-144,980.62
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-40,223,791.38	-47,629,582.66
合计	-4,568,213.21	-41,995,779.87

67、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	16,877,956.27	10,875,375.78
处置长期股权投资产生的投资收益		22,856,215.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	18,926.64	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-6,176,851.24	99,580,177.85
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	500,000.00	400,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合作种植与合作收粮收益	161,849,834.37	126,369,544.63
银行理财收益	4,020,423.91	
合计	177,090,289.95	260,081,313.77

其他说明：

(1) 上期处置长期股权投资产生的投资收益22,856,215.51元，系处置持有象屿期货有限责任公司股权形成的收益。

(2) 本期合作种植与合作收粮收益161,849,834.37元，系子公司象屿农产围绕粮食供应链业务在黑龙江与当地农户及粮食收购单位展开广泛的粮食种植合作以及粮食收购合作取得的分成收益。象屿农产通过向合作方提供包括资金、种、肥、农机、技术服务、保险等系列综合服务，实现利益共享。

68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		58,291.21	
其中：固定资产处置利得		58,291.21	
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,395,763.56	66,567,451.39	8,407,046.90
赔偿金、违约金收入	9,754,320.75	3,114,987.04	9,754,320.75
其他	1,039,424.48	135,134.49	1,039,424.48
合计	19,189,508.79	69,875,864.13	19,200,792.13

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	2,527,385.14	4,273,730.33	与收益相关
进出口补贴	2,188,983.00	140,188.00	与收益相关
纳税奖励	3,416,600.00	1,540,200.00	与收益相关
社保和毕业生补贴	144,162.06	197,192.45	与收益相关
采购粮食补贴（注1）	-11,283.34	60,012,423.91	与收益相关
3A 企业奖励金		100,000.00	与收益相关
其他	9,500.00	183,300.00	与收益相关
与资产相关的政府补助分配计入损益（注2）	120,416.70	120,416.70	与资产相关
合计	8,395,763.56	66,567,451.39	/

注1：本期采购粮食补贴-11,283.34元，系子公司2014年采购东北地区粮食，根据“财政部、国家发展改革委、国家粮食局、中国农业发展银行关于印发《采购东北地区2013年新产粳稻和玉米费用补贴管理办法》的通知”（财建【2013】826号）的相关规定确认的采购补贴的粮食数量与实际审核通过的数量存在尾差所致。

注2：本期与资产相关的政府补助分配计入损益120,416.70元，参见附注第九节、七之51。

69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,553.02	274,053.57	40,553.02
其中：固定资产处置损失	29,394.63	274,053.57	29,394.63
无形资产处置损失	11,158.39		11,158.39
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,500.00	
罚款及滞纳金支出	345,348.04	449,720.87	345,348.04
违约金、赔偿金	589,660.33	17,794.69	589,660.33
其他	67,377.74	68,846.15	67,377.74

合计	1,042,939.13	811,915.28	1,042,939.13
----	--------------	------------	--------------

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,731,381.22	85,170,914.71
递延所得税费用	-54,074,030.81	-3,375,873.48
合计	61,657,350.41	81,795,041.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	332,517,703.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,129,425.94
子公司适用不同税率的影响	-21,469,873.69
调整以前期间所得税的影响	1,822,629.33
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,219,489.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	414,165.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,805,820.13
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	4,786,312.85
所得税费用	61,657,350.41

71、其他综合收益

详见附注第九节、七之 56。

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收其他单位往来款	102,074,730.56	218,845,049.28
收政府补助（注）	79,322,541.11	22,018,110.78
收利息收入	11,852,441.62	4,693,595.38
收到的代收代垫款项	1,747,249.39	4,975,374.18
收到的押金、保证金、违约金、保险赔款等	22,425,684.48	23,792,356.23
其他	3,378,512.24	3,409,451.47
合计	220,801,159.40	277,733,937.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：本期收政府补助的现金流主要为子公司 2014 年采购东北地区粮食，根据“财政部、国家发展改革委、国家粮食局、中国农业发展银行关于印发《采购东北地区 2013 年新产粳稻和玉米费用补

贴管理办法》的通知”（财建【2013】826号）规定的标准确认的采购补贴于2015年到款，共计73,118,780.70元。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支付	550,809,771.64	218,485,257.05
支付的代收代垫款项	61,625,888.12	47,205,103.28
支付押金、保证金等	985,664.22	53,578,964.70
支付其他单位往来款	57,973,436.76	13,741,122.06
合计	671,394,760.74	333,010,447.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置象屿期货有限责任公司收到的现金少于丧失控制权日该子公司持有的现金净额		6,275,245.76
支付码头合作建设费（注1）	7,067,407.46	
合计	7,067,407.46	6,275,245.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付码头合作建设费为美国 Silvan Forest 公司向 K2 EXPORTS LLC 公司投入码头建设资金，参见附注第九节、七之 16。

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁		1,098,390,000.00
合计		1,098,390,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期黄金租赁业务所对应的现金流在“取得借款收到的现金”和“偿还债务支付的现金”中核算。

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	270,860,353.34	195,313,882.30
加：资产减值准备	135,150,713.26	16,276,708.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,220,114.68	19,727,389.81

无形资产摊销	7,072,902.95	7,938,217.55
长期待摊费用摊销	2,170,374.66	1,540,495.71
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)	40,553.02	215,762.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,568,213.21	41,995,779.87
财务费用(收益以“-”号填列)	274,402,490.49	260,041,795.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-177,090,289.95	-138,982,383.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-58,234,677.52	-1,548,260.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,703,411.10	1,444,695.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,796,909,644.94	-979,484,335.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,933,517,933.55	-269,246,506.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,421,736,039.93	507,071,908.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,073,208,487.78	-337,694,848.30
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	1,359,713,412.89	955,587,966.95
减: 现金的期初余额	720,416,468.51	681,673,785.33
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	639,296,944.38	273,914,181.62

注: 现金及现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,359,713,412.89	720,416,468.51
其中: 库存现金	345,480.41	592,360.97
可随时用于支付的银行存款	1,103,117,650.10	648,561,245.03

可随时用于支付的其他货币资金	256,250,282.38	71,262,862.51
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	1,359,713,412.89	720,416,468.51
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：

现金及现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 10,670,890.00 元，期初余额中包含 3 个月以上定期存款 85,367,120.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

75、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
存货	168,521,733.50	期货仓单质押
存货	60,778,111.30	存货仓储纠纷
投资性房地产	206,092,871.61	抵押借款
合计	435,392,716.41	/

76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	33,926,329.05	6.1136	207,412,106.34
欧元	84,566.45	6.8699	580,963.06
港币	862,175.95	0.78861	679,918.88
新西兰元	125,015.71	4.1912	523,965.84
加拿大元	11,511.28	4.9232	56,672.34
应收账款			
其中：美元	80,225,565.79	6.1136	490,467,019.10
欧元	260.6	6.8699	1,790.30
港币	30,406.87	0.78861	23,979.16
其他应收款			

其中：美元	4,587,356.33	6.1136	28,045,261.67
长期应收款			
其中：美元	3,100,535.60	6.1136	18,955,434.44
短期借款			
其中：美元	220,290,340.28	6.1136	1,346,767,024.33
加拿大元	78,447.00	4.9232	386,210.27
应付账款			
其中：美元	258,159,699.65	6.1136	1,578,285,139.84
欧元	1,616,137.90	6.8699	11,102,705.76
港币	57,953.03	0.78861	45,702.34
加拿大元	841,307.70	4.9232	4,141,926.07
其他应付款			
其中：美元	6,692,551.56	6.1136	40,915,583.20
港币	29,576.77	0.78861	23,324.54
长期应付款			
其中：美元	1,633,822.15	6.1136	9,988,500.87

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

适用 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港拓威贸易有限公司	美元	资产和负债科目	6.1136	外币报表折算方法见附注第九节、五之9。
		实收资本	6.1658/7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
新丝路发展有限公司(注)	港币	资产和负债科目	0.78861	
		实收资本、资本公积	0.7907/1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
SC RAKAU GROUP LIMITED	新西兰元	资产和负债科目	4.1912	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
Silvan Forest LLC	美元	资产和负债科目	6.1136	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

注：速传物流发展股份（香港）有限公司 2015 年 1 月更名为新丝路发展有限公司。

77、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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：

本期新纳入合并范围的主体：

名称	持股比例	注册资本（万元）	取得方式
黑龙江象屿金谷农产有限公司	52.00%	10,000.00	2015 年投资设立
富锦象屿金谷农产有限责任公司	52.00%	4,500.00	2015 年投资设立
北安象屿金谷农产有限责任公司	52.00%	3,500.00	2015 年投资设立
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	100.00%	5,000.00	2015 年投资设立
厦门象屿农林资源有限责任公司	100.00%	20,000.00	2015 年投资设立
深圳象屿速传供应链有限公司	85.98%	5,000.00	2015 年投资设立
上海域疆供应链管理有限公司	85.12%	500.00	2015 年投资设立

注 1：福建省平行进口汽车交易中心有限公司截止 2015 年 6 月 30 日尚未实际出资。

注 2：厦门象屿农林资源有限责任公司截止 2015 年 6 月 30 日尚未实际出资。

注 3：以上持股比例为本公司对下属子公司的最终表决权比例。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应及综合物流	100.00		不构成业务的反向收购
黑龙江象屿农业物产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链	80.00		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	100.00		设立取得
厦门象屿农产投资有限责任公司	厦门	厦门	投资管理		100.00	设立取得
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资管理		25.93	设立取得
泉州象屿石化有限公司	泉州	泉州	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
上海象屿物资有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿农产品有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿化工有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
香港拓威贸易有限公司	厦门	香港	大宗商品采购与供应		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿宝发有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	同一控制下企业合并取得
上海闽兴大国际贸易有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		99.99	同一控制下企业合并取得
天津象屿进出口贸易有限公司	天津	天津	大宗商品采购与供应		99.99	同一控制下企业合并取得
福建兴大进出口贸易有限公司	厦门	厦门	大宗商		100.00	同一控制

			品采购与供应			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
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
嫩江象屿农产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
大连象屿农产有限公司	大连	大连	农产品供应链		80.00	设立取得
富锦象屿农产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
讷河象屿农产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
五大连池象屿农业物产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
依安新象屿农业物产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
依安县鹏屿商贸物流有限公司	黑龙江	黑龙江	仓储		80.00	非同一控制下企业合并取得
讷河富粮贸易有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
富锦博大贸易有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
五大连池丰宇顺贸易有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
嫩江富达商贸有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		80.00	设立取得
讷河屿昌农产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		40.80	设立取得
讷河屿旺农产有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		40.80	设立取得
乐高集团有限公司	新西兰	新西兰	大宗商		100.00	设立取得

(SC Rakau Group Limited)			品采购与供应			
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
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
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
厦门象屿五金物流服务有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		100.00	设立取得
上海象屿物流发展有限责任公司	上海	上海	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
龙岩象屿物流园区开发有限公司	龙岩	龙岩	物流平台(园区)开发运营		51.00	同一控制下企业合并取得
泉州象屿物流园区开发有限公司	泉州	泉州	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿物流配送中心有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿云仓物流服务有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		65.00	设立取得
厦门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
厦门速传物流发展股份有限公司	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
厦门成大进出口贸易有限公司	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
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
福州速传物流有限公司	福州	福州	货代、仓储		85.98	设立取得
福州速传保税供应链管理有限公司	福州	福州	供应链、仓储		85.98	设立取得
福州胜狮货柜有限公司	福州	福州	物流、仓储、装卸、堆场		51.59	设立取得
厦门象屿胜狮货柜有限公司	厦门	厦门	货代、仓储、国际贸易		55.89	非同一控制下企业合并取得
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	厦门	厦门	仓储、装卸		32.41	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿龙得宝物流有限公司	厦门	厦门	货代、仓储		43.85	设立取得
厦门速传报关行有限公司	厦门	厦门	报关		85.12	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿报关行有限公司	厦门	厦门	报关		81.68	同一控制下企业合并取得
新丝路发展有限公司	厦门	香港	大宗商品采购供应及货代		85.98	设立取得
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
银帆林业有限公司 ((Silvan Forest LLC))	美国	美国	大宗商品采购供应		43.85	设立取得
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		52.00	设立取得
富锦象屿金谷农产有限责任公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		52.00	设立取得
北安象屿金谷农产有限责任公	黑龙江	黑龙江	农产品		52.00	设立取得

司			供应链			
厦门象屿农林资源有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应及综合物流		100.00	设立取得
深圳象屿速传供应链有限公司	深圳	深圳	仓储、供应链		85.98	设立取得
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）（注 1）	74.07%	40,165,616.93	38,418,333.33	1,002,911,773.12
黑龙江象屿农业物产有限公司（注 2）	20.00%	39,600,363.30	42,945,729.28	562,259,350.10
厦门速传物流发展股份有限公司（注 2）	14.02%	6,642,680.96	8,483,340.84	92,318,432.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）系由子公司厦门象屿农产投资有限责任公司（GP）、福建兴大进出口贸易有限公司（LP2）和建信资本管理有限责任公司（LP1）共同出资设

立，厦门象屿农产投资有限责任公司为唯一普通合伙人，拥有对于有限合伙事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等。有限合伙的亏损由所有合伙人根据认缴出资额按比例分担。除非发生强制付息事件，普通合伙人有权决定将 LP1 当期股息以及已经递延的所有优先股股息及其孳息推迟至下一期支付，且不受到任何递延支付股息次数的限制；前述股息递延不构成合伙企业违约。

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

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

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	135,510.87		135,510.87	185.04		185.04	135,205.10		135,205.10	88.65		88.65
黑龙江象屿农业物产有限公司	817,899.15	172,018.11	989,917.26	722,446.49	56.43	722,502.92	1,070,504.74	130,268.20	1,200,772.94	952,674.11	17.71	952,691.82
厦门速传物流发展股份有限公司	512,815.37	27,231.08	540,046.45	475,636.56	1,633.00	477,269.56	255,984.58	26,307.87	282,292.45	217,579.02	1,230.01	218,809.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	4,615.00	4,249.00		1,985.21				
黑龙江象屿农业物产有限公司	357,813.90	20,072.90		359,334.42	174,346.41	11,973.68		68,451.43
厦门速传物流发展股份有限公司	761,852.73	4,404.10	0.67	-73,763.41	477,557.33	3,121.06	1.14	-87,725.02

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	厦门集装箱码头集团有限 公司	厦门集装箱码头集团有限 公司
流动资产	578,152,153.93	514,859,991.62
非流动资产	8,648,099,501.09	8,764,147,460.51
资产合计	9,226,251,655.02	9,279,007,452.13
流动负债	628,065,404.48	1,045,340,385.52
非流动负债	900,618,409.41	509,449,362.28
负债合计	1,528,683,813.89	1,554,789,747.80
少数股东权益	461,898,842.14	449,826,410.84
归属于母公司股东权益	7,235,668,998.99	7,274,391,293.49
按持股比例计算的净资产份额	723,566,899.90	727,439,129.35
调整事项		-181,295.56
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		-181,295.56

对联营企业权益投资的账面价值	723,566,899.90	727,257,833.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	650,799,712.23	587,749,357.16
净利润	164,878,106.30	118,726,275.62
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	164,878,106.30	118,726,275.62
本年度收到的来自联营企业的股利	9,465,170.71	

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	145,410.46	207,213.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-37,281.86	-150,557.83
--其他综合收益	-24,521.46	
--综合收益总额	-61,803.32	-150,557.83
联营企业：		
投资账面价值合计	52,874,394.41	48,765,792.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,675,830.60	
--其他综合收益	-47,229.02	
--综合收益总额	1,628,601.58	

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
高地林业有限公司	-1,109,811.16	-70,841.91	-1,180,653.07

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 35.71%（2014 年同期为：24.28%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 22.05%（2014 年同期为：30.61%）。本公司没有重大的信用集中风险。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

期末本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

（单位：人民币元）：

项 目	期 末 数			
	1 年以内	1-2 年	2 年以上	合 计
金融资产：				
货币资金	1,370,384,302.89			1,370,384,302.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,506.23			449,506.23
衍生金融资产	44,790,538.13			44,790,538.13
应收票据	283,837,372.67			283,837,372.67
应收账款	2,968,474,029.84			2,968,474,029.84
应收利息	2,511,033.37			2,511,033.37
应收股利	9,465,170.71			9,465,170.71
其他应收款	463,714,548.92			463,714,548.92
其他流动资产	291,618,507.76			291,618,507.76

可供出售金融资产			50,888,469.52	50,888,469.52
长期应收款			18,955,434.44	18,955,434.44
其他非流动资产	605,975.28		31,000,000.00	31,605,975.28
金融资产合计	5,435,850,985.80		100,843,903.96	5,536,694,889.76
金融负债：				
短期借款	8,141,997,748.30			8,141,997,748.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	981,154,800.00			981,154,800.00
衍生金融负债	56,645,037.45			56,645,037.45
应付票据	1,917,543,778.06			1,917,543,778.06
应付账款	2,570,828,410.56			2,570,828,410.56
应付利息	18,403,582.75			18,403,582.75
应付股利	5,467,800.00			5,467,800.00
其他应付款	482,583,793.75			482,583,793.75
一年内到期的非流动负债	143,500,000.00			143,500,000.00
长期借款		35,000,000.00	175,000,000.00	210,000,000.00
长期应付款			9,988,500.87	9,988,500.87
金融负债合计	14,318,124,950.87	35,000,000.00	184,988,500.87	14,538,113,451.74

(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。

(4) 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	本期数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	8,121,164,468.30	5,703,345,325.60
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00

长期借款		180,000,000.00
小计	8,121,164,468.30	5,894,345,325.60
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	1,370,384,302.89	805,783,588.51
小计	1,370,384,302.89	805,783,588.51
金融负债		
其中：短期借款	20,833,280.00	1,100,000,000.00
一年内到期的非流动负债	143,500,000.00	60,000,000.00
长期借款	210,000,000.00	109,000,000.00
小计	374,333,280.00	1,269,000,000.00

于 2015 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 837.17 万元（2014 年 12 月 31 日：634.50 万元）。

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

（5）汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、新西兰元、加拿大元）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 2015 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债	外币资产
美元	2,975,956,248.24	744,879,821.55
欧元	11,102,705.76	582,753.36
港币	69,026.88	703,898.04
新西兰元		523,965.84

加拿大元	4,528,136.34	56,672.34
合计	2,991,656,117.22	746,747,111.13

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

(6) 其他价格风险

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

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

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

由于本公司大宗商品采购与供应行业所经营的商品大部分为大宗商品，大宗商品全球市场竞争激烈，其价格不仅受到国际原油、乙烯、焦炭等上游原料价格影响，同时会受到宏观经济形势、农业、建筑业和电力等相关行业不同程度的影响。为规避价格剧烈波动对本公司大宗商品采购与供应行业的剧烈影响，本公司利用期货市场规避风险的功能，在期货市场采用远期合同提前卖出，以避免后期价格大幅下跌可能造成的损失；或者在期货市场订购远期货物的方法，以避免后期价格大幅上涨造成的订单利润被侵蚀的风险，一定程度上对抵本公司大宗商品采购与供应业务因价格剧烈变动产生的风险。通过操作期货合约对现货保值的财务结果是：一般情况下，若现货盈利，则期货合约亏损，若现货亏损，则期货合约盈利，但总体来看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。由于本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 75.11%（2014 年 12 月 31 日：73.84%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
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	42,297,283.35	2,942,761.01		45,240,044.36
1. 交易性金融资产	41,847,777.12	2,942,761.01		44,790,538.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	41,847,777.12	2,942,761.01		44,790,538.13
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	449,506.23			449,506.23
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	449,506.23			449,506.23
(二)可供出售金融资产	50,888,469.52			50,888,469.52
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	50,888,469.52			50,888,469.52
(3) 其他				
持续以公允价值计量的 资产总额	93,185,752.87	2,942,761.01		96,128,513.88
(五)交易性金融负债	56,546,204.64	98,832.81		56,645,037.45
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债	56,546,204.64	98,832.81		56,645,037.45
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	981,154,800.00			981,154,800.00
持续以公允价值计量的 负债总额	1,037,701,004.64	98,832.81		1,037,799,837.45

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	1,390,028,700	58.59	60.18

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注第九节、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第九节、七之 17。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门集装箱码头集团有限公司	联营企业
厦门现代码头有限公司	联营企业
高地林业有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门象屿支付有限公司	母公司的全资子公司

厦门新为天企业管理有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿商业发展有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿发展有限公司	母公司的控股子公司
厦门闽台商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿港湾开发建设有限公司	母公司的控股子公司
象屿地产集团有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿酒业有限公司	母公司的控股子公司
上海象屿投资管理有限公司	母公司的全资子公司
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
厦门象屿小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿资产管理运营有限公司	母公司的控股子公司
福建南平太阳电缆股份有限公司	其他
黑龙江清龙米业有限公司	其他
依安县鹏晟农资市场有限公司	其他
山金期货有限公司（原名：象屿期货有限责任公司）	其他
厦门象屿新创建码头有限公司	其他
厦门象屿自贸区开发有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

(1) 福建南平太阳电缆股份有限公司：本公司关键管理人员施加重大影响的企业；

(2) 黑龙江清龙米业有限公司：本公司重要子公司少数股东控制的企业；

(3) 依安县鹏晟农资市场有限公司：本公司重要子公司少数股东控制的企业；

(4) 山金期货有限公司（原名：象屿期货有限责任公司）：原为本公司子公司，2014 年年初本公司持有全部股权对外转让；

(5) 厦门象屿新创建码头有限公司：原为本公司合营企业，子公司象屿物流持有其 50% 股权。2013 年 12 月，象屿物流与厦门港务控股集团有限公司、厦门国际港务股份有限公司及其控股子公司厦门港务物流有限公司、新世界（厦门）港口投资有限公司、厦门国贸集团股份有限公司及其下属全资子公司宝达投资（香港）有限公司签订协议，将各自分别持有的厦门象屿新创建码头有限公司、厦门国贸码头有限公司、厦门海沧港务有限公司、厦门港务集团海天集装箱有限公司等四家公司新设合并成立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司。象屿物流以持有的厦门象屿新创建码头有限公司 50% 股权按评估值作价出资，取得合资公司 8.53% 股权。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江清龙米业有限公司	采购商品	7,042,100.00	
福建南平太阳电缆股份有限公司	采购商品	3,887,274.87	
上海象屿酒业有限公司	采购商品	84,030.00	2,100.00
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	179,832.00	119,118.00
厦门象屿支付有限公司	采购商品	920.00	22,860.00
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	166,005.50	108,229.22

厦门集装箱码头集团有限公司	接受劳务	3,294,529.47	1,835,175.73
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务	679,913.45	670,345.70
依安县鹏晟农资市场有限公司	接受劳务	3,096,021.16	3,869,730.16
厦门闽台商贸有限公司	采购商品		69,227.00
厦门象屿新创建码头有限公司	接受劳务		536,178.53
厦门现代码头有限公司	接受劳务		38,221.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江清龙米业有限公司	出售商品	20,305,000.00	
厦门象屿发展有限公司	出售商品	8,961.53	7,264.96
厦门现代码头有限公司	出售商品	25,042.78	6,361.53
厦门象屿支付有限公司	出售商品	499.14	
厦门象屿酒业有限公司	出售商品	11.97	43,263.45
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	312,703.99	425,565.08
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	8,256.76	81,429.37
香港象屿投资有限公司	提供劳务		231,384.91
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	出售商品		11,683.26
厦门象屿港湾开发建设有限公司	提供劳务		7,800.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门象屿集团有限公司	运输工具	27,961.14	13,980.57
厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	28,864.00	28,200.00
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	投资性房地产	33,060.60	11,020.20
厦门象屿港湾开发建设有限公司	投资性房地产	134,508.00	
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	2,468,154.00	2,334,852.50
厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	248,788.00	238,408.00

厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	1,168,572.00	1,207,355.00
厦门象屿小额贷款股份有限公司	投资性房地产	101,220.00	53,764.00
厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	192,599.25	185,640.00
厦门象屿资产管理运营有限公司	投资性房地产	400.00	
象屿地产集团有限公司	投资性房地产	554,881.50	694,125.00
厦门象屿自贸区开发有限公司	投资性房地产	40,299.00	
山金期货有限公司 (原名:象屿期货 有限责任公司)	投资性房地产		186,164.00

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海象屿投资管理 有限公司	办公楼	2,217,091.86	2,097,911.85
厦门象屿集团有限 公司	办公楼	1,275,812.40	982,068.60
厦门市闽台中心渔 港建设发展有限公 司	档案室	96,000.00	96,000.00
依安县鹏屿商贸物 流有限公司	办公楼、仓库		3,900,000.00
厦门象屿集团有限 公司	堆场、仓库		1,079,260.90

关联租赁情况说明

依安县鹏屿商贸物流有限公司 2014 年 11 月 1 日非同一控制下合并,纳入公司合并范围。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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
大连象屿农产有 限公司	3,996.42	2014/11/25	2015/11/24	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	40,000.00	2014/11/12	2015/11/10	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	30,000.00	2014/8/19	2015/8/18	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	49,920.00	2015/1/7	2016/1/6	否
福建兴大进出口	4,815.07	2015/4/24	2016/3/26	否

贸易有限公司				
福建兴大进出口贸易有限公司	7,771.38	2015/6/19	2016/6/19	否
福建兴大进出口贸易有限公司	8,415.97	2015/3/19	2016/3/18	否
福建兴大进出口贸易有限公司	108.57	2015/7/2	2016/5/26	否
福建兴大进出口贸易有限公司	3,648.45	2015/4/17	2015/12/16	否
厦门象屿商贸供应链有限公司	172.50	2015/4/10	2016/4/9	否
广州象屿进出口贸易有限公司	609.00	2015/1/6	2016/1/5	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	9,524.13	2015/1/26	2016/1/25	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	1,491.83	2015/4/24	2016/3/26	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	550.00	2014/4/28	2015/7/27	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	165.84	2014/8/8	2019/8/7	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	19,498.02	2015/6/4	2016/5/26	否
天津象屿进出口贸易有限公司	2,709.00	2015/4/24	2016/3/26	否
天津象屿进出口贸易有限公司	3,796.00	2014/8/8	2019/8/7	否
天津象屿进出口贸易有限公司	1,450.00	2014/7/2	2016/7/1	否
天津象屿进出口贸易有限公司	920.91	2015/6/17	2016/5/26	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	4,472.00	2014/8/8	2019/8/7	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	10,000.00	2015/3/11	2016/3/10	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	9,705.34	2015/1/19	2016/7/1	否
厦门成大进出口贸易有限公司	8,044.25	2015/5/8	2016/11/8	否
厦门成大进出口贸易有限公司	8,106.51	2015/4/24	2016/3/26	否
厦门成大进出口贸易有限公司	22,900.05	2014/8/18	2015/8/17	否
厦门成大进出口贸易有限公司	14,163.60	2014/10/8	2015/10/8	否
厦门成大进出口贸易有限公司	15,883.82	2015/3/19	2016/3/18	否
厦门成大进出口贸易有限公司	7,776.30	2014/12/3	2015/12/3	否

厦门成大进出口贸易有限公司	27,263.73	2015/6/10	2016/6/9	否
厦门成大进出口贸易有限公司	171.20	2014/3/31	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
厦门成大进出口贸易有限公司	12,483.35	2015/5/26	2016/5/26	否
厦门成大进出口贸易有限公司	1,294.55	2015/4/17	2015/12/16	否
厦门特贸象屿发展有限公司	2,310.47	2015/3/19	2016/3/18	否
香港拓威贸易有限公司	25,936.15	2014/9/5	2019/9/4	否
香港拓威贸易有限公司	33,693.24	2014/9/28	2015/9/27	否
香港拓威贸易有限公司	12,227.20	2013/1/8	2016/3/8	否
厦门速传物流发展股份有限公司	20,728.32	2013/12/25	2015/12/25	否
厦门速传物流发展股份有限公司	6,962.82	2015/6/19	2016/6/19	否
厦门速传物流发展股份有限公司	21,892.25	2015/5/26	2016/5/26	否
厦门速传物流发展股份有限公司	24,077.54	2015/3/11	2016/3/10	否
厦门速传物流发展股份有限公司	19,132.06	2014/10/8	2015/10/8	否
厦门速传物流发展股份有限公司	17,730.41	2014/12/17	2015/12/16	否
厦门速传物流发展股份有限公司	35,969.07	2015/3/19	2016/3/18	否
厦门速传物流发展股份有限公司	20,055.80	2015/6/12	2016/5/13	否
厦门速传物流发展股份有限公司	61,345.73	2014/12/8	2015/12/7	否
厦门速传物流发展股份有限公司	8,817.58	2014/11/21	2015/11/21	否
厦门速传物流发展股份有限公司	4,154.19	2014/8/8	2019/8/9	否
新丝路发展有限公司	6,113.60	2015/1/23	2016/1/23	否
新丝路发展有限公司	4,325.03	2015/4/22	2016/4/22	否
新丝路发展有限公司	6,113.60	2015/1/26	2016/1/21	否
新丝路发展有限公司	3,056.80	2015/3/3	2016/3/1	否
新丝路发展有限公司	5,379.97	2015/4/24	2016/4/22	否
唐山象屿正丰国	1,262.00	自入库象屿正丰仓	自与象屿正丰履约	否

际物流有限公司		库起	期满后两年	
唐山象屿正丰国际物流有限公司	53.00	自入库象屿正丰仓库起	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	5,100.00	自入库象屿正丰仓库起	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	1,994.80	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	3,114.99	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	970.66	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	58.87	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	814.33	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否

本公司作为被担保方

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
黑龙江象屿农业物产有限公司	55,000.00	2014/10/15	2015/9/25	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	100,000.00	2014/8/18	2015/8/17	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	69,700.00	2014/8/28	2015/8/28	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	130,000.00	2014/10/28	2016/6/24	否
厦门象屿商贸供应链有限公司	5,019.81	2014/8/22	2015/8/21	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	3,733.14	2014/12/31	2015/8/21	否
天津象屿进出口贸易有限公司	580.00	2014/12/9	2015/8/21	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	10,395.36	2015/5/29	2016/5/26	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	75,535.35	2015/4/24	2016/3/26	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	20,000.00	2015/5/20	2015/11/19	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	18,551.72	2014/10/24	2015/10/24	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	26,064.82	2014/12/15	2015/12/14	否
厦门成大进出口贸易有限公司	13,046.80	2013/10/21	2015/8/21	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	11,100.00	2011/9/16	2026/9/15	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	6,900.00	2012/1/16	2027/1/16	否

厦门国际物流中心开发有限公司	6,000.00	2008/12/23	2015/12/23	否
厦门国际物流中心开发有限公司	3,000.00	2008/7/17	2016/7/16	否
厦门国际物流中心开发有限公司	7,800.00	2009/5/31	2016/2/28	否
厦门速传物流发展股份有限公司	8,946.09	2013/10/21	2015/8/21	否
天津象屿立业物流有限责任公司	2,052.54	自入库象屿立业仓库起	自与象屿立业履约期满后两年	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门象屿集团有限公司	50,000,000.00	2015/1/1	2015/1/5	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	40,000,000.00	2015/1/1	2015/1/5	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	800,000,000.00	2015/1/1	2015/3/6	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2015/1/1	2015/1/27	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2015/1/1	2015/3/27	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	310,000,000.00	2015/1/1	2015/1/12	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	190,000,000.00	2015/1/1	2015/3/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2015/1/1	2015/3/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	110,000,000.00	2015/1/1	2015/1/13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2015/1/6	2015/1/6	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2015/1/6	2015/1/6	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2015/1/8	2015/1/8	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	170,000,000.00	2015/3/3	2015/3/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	260,000,000.00	2015/3/6	2015/3/6	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2015/3/9	2015/3/10	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	260,000,000.00	2015/3/11	2015/3/12	向控股股东借款
厦门象屿集团有限	42,400,000.00	2015/4/7	2015/4/8	向控股股东借

公司				款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2015/4/10	2015/4/13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2015/5/5	2015/5/6	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	195,000,000.00	2015/5/14	2015/5/15	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	160,000,000.00	2015/5/18	2015/5/18	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	47,600,000.00	2015/5/19	2015/5/19	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	1,000,000,000.00	2015/5/27	2015/5/27	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2015/6/10	2015/6/17	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2015/6/10	2015/6/17	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2015/6/24	2015/6/24	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2015/6/24	2015/6/25	向控股股东借款

本期本公司向股东厦门象屿集团有限公司拆入资金总额为 6,835,000,000.00 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 20,673,149.17 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统,由厦门象屿集团有限公司与相关的软件供应商及项目实施方签订相关的合同协议,负责相关软硬件的统一实施。与该系统相关的年度维护费用按照各公司使用 ORACLE 软件系统的用户数、公司数、收入规模等进行分摊,其中:本期由本公司承担的 ORACLE 软件维护费为 145,308.44 元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门象屿集团有限公司	504,922.14		67,262.91	
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	54,613.80		128,644.15	
应收账款	厦门象屿酒业			30,238.50	

	有限公司				
应收账款	厦门象屿发展有限公司			14,000.00	
应收账款	厦门现代码头有限公司	5,932.00		20,810.00	
应收账款	厦门象屿资产管理运营有限公司	130,235.00			
应收账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	15,256.00			
应收账款	象屿地产集团有限公司	17,602.00			
应收账款	厦门象屿小额贷款股份有限公司	9,087.00			
预付账款	厦门现代码头有限公司			8,300.00	
预付账款	厦门象屿企业管理服务有限公司	20,383.12			
预付账款	厦门象屿担保有限公司	110,712.00			
其他应收款	高地林业有限公司			4,893,260.70	
其他应收款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	14,000.00		1,235.50	
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	900.00			
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	184,128.00		194,778.00	
其他应收款	厦门象屿商业发展有限责任公司	4,679.72			
应收股利	厦门象屿新创建码头有限公司			27,560,645.42	
应收股利	厦门集装箱码头集团有限公司	9,465,170.71			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	1,276,624.38	896,224.38

应付账款	香港象屿投资有限公司		1,270.13
应付账款	厦门现代码头有限公司	5,700.00	
应付账款	厦门新为天企业管理有限公司象屿分公司	14,694.12	
预收款项	厦门象屿商业发展有限责任公司	535,913.00	
预收款项	象屿地产集团有限公司		233,061.00
预收款项	厦门象屿酒业有限公司	24,429.00	119,196.00
预收款项	厦门象屿支付有限公司	34,420.00	102,224.00
预收款项	厦门闽台商贸有限公司	13,350.00	40,853.45
预收款项	厦门象屿集团有限公司		1,980.12
预收款项	厦门象屿港湾开发建设有限公司		51,492.00
预收款项	厦门象屿小额贷款股份有限公司		49,410.00
预收款项	厦门象屿资产管理运营有限公司		400.00
预收款项	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司		5,510.10
预收款项	厦门象屿自贸区开发有限公司	148,371.00	
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	740,584.75	2,033,492,818.78
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	70,976.00	70,976.00
其他应付款	厦门象屿支付有限公司	51,177.80	30,940.00
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	40,799.21	12,900.00
其他应付款	象屿地产集团有限公司	104,781.00	101,781.00
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	130,545.00	119,196.00
其他应付款	厦门象屿商业发展有限责任公司	193,475.00	193,475.00
其他应付款	上海象屿投资管理有限公司		18,000.00
其他应付款	厦门象屿小额贷款股份有限公司	16,470.00	16,470.00
其他应付款	厦门象屿资产管理运营有限公司	2,880.00	480.00
其他应付款	厦门市闽台中心渔港		5,510.10

	建设发展有限公司		
其他应付款	厦门集装箱码头集团有限公司	640,764.36	
应付股利	厦门象屿集团有限公司		24,815.70
应付股利	象屿地产集团有限公司		1,998,625.65

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**适用 不适用

厦门象屿物流配送中心有限公司（以下简称“象屿配送”）与厦门志禾房地产投资管理有限公司（以下简称“志禾房产”）签订租赁合同，由志禾房产根据象屿配送的需求，在志禾房产承租的位于晋江市西滨镇的土地上投资建设仓库、办公楼及生活配套，并在竣工综合验收合格后出租给象屿配送。象屿配送承租期限为 15 年。截至 2015 年 6 月 30 日止，象屿配送已预付租金 3,100 万元。

除存在上述事项外，截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项适用 不适用**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

(1) 成都万亨通科技有限公司（以下简称“成都万亨通”）委托本公司下属子公司广州象屿进出口贸易有限公司（以下简称“广州象屿”）采购货物，广州象屿与供货商太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司签订采购合同，并支付货款，但该公司未向广州象屿交付货物。成都万亨通向法院提起诉讼要求广州象屿退还保证金并赔偿损失，广州象屿对成都万亨通提起反诉要求支付代垫货款等。广州市天河区人民法院一审判决广州象屿退还保证金，驳回成都万亨通其他诉讼请求，驳回广州象屿反诉请求。广州象屿已提起上诉，广州市中级人民法院已作出二审判决成都万亨通向广州象屿支付代理手续费、逾期付款违约金及律师费等合计约 80 万元，同时广州象屿退还保证金 132.2 万元，折抵后广州象屿应返还 52.2 万元。

截止本报告日，该案件尚未执行，因执行金额不高且广州象屿已预留，不会对财务报表产生重大影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注第九节、十二之 5（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 2015 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015 年 7 月 7 日，象屿集团通过上海证券交易所系统增持了本公司股份 3,869,000 股，占本公司总股本的 0.37%。本次增持后，象屿集团及其一致行动人象屿地产分别持有公司股份

611,035,533 股、16,426,000 股，合计持有公司股份 627,461,533 股，占公司总股本 60.55%。

象屿集团基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来持续稳定发展的信心，本着共同促进资本市场平稳健康发展的社会责任，计划在未来 6 个月内（自 2015 年 7 月 7 日起算）增持本公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%（含本次已增持的股份在内）。

象屿集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。

2、本公司因筹划员工持股计划，股票自 2015 年 7 月 9 日起停牌。

本次员工持股计划的初步方案如下：

出资参加员工持股计划的员工包括公司董事、监事、高级管理人员、中层管理人员及骨干员工，资金来源为员工自筹资金和公司计提奖励、绩效，本次员工持股计划拟筹集资金总额初步估算为 8000 万元人民币（尚待最终方案予以确定）。

本次员工持股计划各参与方认为上述初步方案需要进一步调整和细化，公司正积极组织各方就方案细节进行细化。最终确定的方案尚需公司董事会审议通过并提交公司股东大会审议。

鉴于本次员工持股方案的最终确定尚需一定时间，为维护投资者利益，经公司申请，公司股票自 2015 年 7 月 13 日起复牌。

3、针对股票市场的非理性波动，基于对公司未来持续稳定发展的信心，本着促进资本市场平稳健康发展的社会责任，公司于 2015 年 7 月 16 日（星期四）15:00-17:00 通过上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台召开投资者网上说明会，针对投资者普遍关注的问题进行回答。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

(1) 租赁

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见附注第九节、七之 18、19。

(2) 重大诉讼事项

① 子公司象屿物流将货物交由上海宝杨钢材市场经营管理有限公司(中国铁路物资上海有限公司旗下子公司)仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,象屿物流向厦门市中级人民法院提起诉讼,要求被告交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在上海宝杨钢材市场经营管理有限公司场地内 12,833.51 吨钢材,轮候冻结其工行宝钢支行基本户。

2013 年 10 月 25 日,厦门市中级人民法院就该案作出一审判决,判决上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向象屿物流交付 12,833.51 吨钢材;若无法交付应赔偿损失 5,000 万元并支付违约金。2013 年 10 月 28 日,上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向福建省高级人民法院提起上诉。2014 年 6 月 20 日,福建省高级人民法院作出二审判决维持厦门市中级人民法院原判,判决生效后,象屿物流已向厦门市中级人民法院申请执行。截止本报告日,象屿物流提取了部分钢材,尚未强制执行完毕。

② 子公司象屿物流将货物交由北京中储物流有限责任公司仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,象屿物流向福建省高级人民法院提起诉讼,要求被告北京中储物流有限责任公司和中储发展股份有限公司交付货物或赔偿损失 144,727,971.36 元。象屿物流采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在北京中储物流有限责任公司场地内 34,000 余吨钢材。

2015 年 5 月 8 日,福建省高级人民法院就该案作出一审判决,判决北京中储物流有限责任公司向象屿物流交付钢材 34,152.166 吨;若交付不能应赔偿货款损失 144,727,971.36 元;中储发展股份有限公司承担连带保证责任。截止本报告日,北京中储物流有限责任公司及中储发展股份有限公司已陆续提起上诉。

③ 子公司厦门成大进出口贸易有限公司将货物交由上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,厦门成大向厦门市中级人民法院提起诉讼,要求被告上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司和上海宝山区交通(集团)有限公司交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。厦门成大采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司场地内 12,000 余吨钢材,查封了上海宝山区交通(集团)有限公司名下位于上海市宝山区三处土地使用权共计 62,342 平方米,轮候查封上海宝山区交通(集团)有限公司名下位于上海市同济路 131 号办公楼 5-10 层,面积 5113.83 平方米,并冻结其各银行账户余额共计约 198 万元。

厦门成大在一审过程中已提取部分货物,变更诉讼请求至 4,521 万元。2015 年 1 月,厦门市中级人民法院已就该案作出一审判决,判决上海宝山区交通(集团)有限公司装卸分公司、上海宝山区交通(集团)有限公司交付钢材(热卷)10,345.495 吨;若无法交付应赔偿损失 42,824,216.50 元。各方均不服判决,向福建省高级人民法院提起上诉。截止本报告日,该案件处于二审阶段。

④ 子公司广州象屿向太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司采购货物,付款后对方未能依约交付货物,广州象屿于 2013 年 7 月向太原市中级人民法院提起诉讼,要求判令解除合同,返还货款、支付利息、赔偿律师费损失等约 941 万元。

太原市中级人民法院以成都万亨通科技有限公司涉嫌合同诈骗已被公安机关立案侦查为由，裁定中止该案审理。截止本报告日，该案件尚未审结。”

⑤ 子公司厦门速传物流发展股份有限公司（以下简称“速传物流”）应收朱勇及其控制的上海速高国际货物运输代理有限公司、上海华嘉航空客货服务有限公司、上海恒鹰国际货物运输代理有限公司、上海励永投资咨询有限公司空运代理收入合计 10,400,000.00 元，因对方出现资金困难无法还款，速传物流于 2013 年 5 月向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令各被告连带支付欠款及逾期付款利息。

2013 年 10 月，厦门市中级人民法院一审判决支持速传物流全部诉求，被告朱勇提供一套房产以清偿部分债务，剩余款项提出陆续还款。速传物流已在厦门市中级人民法院申请执行，该案目前已移送至上海市第一中级人民法院执行。

⑥ 中国铁路物资广州有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼，要求上海柏柱实业集团有限公司、上海海联运有限公司以及本公司所属子公司象屿物流承担财产损害赔偿 77,546,000 元。象屿物流提出管辖权异议，广州市中级人民法院一审裁定移送厦门市中级人民法院审理，中国铁路物资广州有限公司、上海海联运有限公司提起上诉。2014 年 6 月 9 日，广东省高级人民法院作出终审裁定，原审法院广州市中级人民法院对本案无管辖权，撤销其作出的移送厦门市中级人民法院审理的裁定，并驳回中国铁路物资广州有限公司的起诉。

截止本报告日，象屿物流尚未收到中国铁路物资广州有限公司另行起诉的通知。

⑦ 象屿重庆有限责任公司（以下简称“重庆象屿”）将煤炭交由重庆中集物流有限公司（以下简称“重庆中集物流”）仓储保管，后因煤炭品质与入库时完全不同，重庆象屿向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，要求重庆中集物流赔偿价款 1,013.19 万元。截止本报告日，该案件已开庭，正在审理中。

重庆象屿将镀锌卷和冷板交由重庆中集物流仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，重庆象屿向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，要求重庆中集物流交付货物或赔偿损失共计 2,325.03 万元，对方提出管辖权异议，法院裁定案件移送重庆市第一中级人民法院审理。截止本报告日，上述案件已开庭，正在审理中。

上述案件已查封重庆中集物流不动产及冻结银行余额 133 余万。

⑧ 福建兴大进出口贸易有限公司将货物交由山煤国际能源集团华南有限公司仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，福建兴大进出口贸易有限公司向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告山煤国际能源集团华南有限公司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集团华南有限公司银行账户余额共计约 2,286 万元，轮候查封北京亚欧经贸集团有限公司名下位于北京市东城区 13 套房产，轮候查封汤龙硕名下位于北京市朝阳区 1 套房产。山煤国际能源集团华南有限公司提出管辖权异议。2014 年 12 月 17 日，福建省高级人民法院一审裁定驳回，对方就管辖权异议提起上诉。截止本报告日，该案件尚未开庭审理。

⑨ 厦门象屿商贸供应链有限公司向泉州万达百货有限公司销售货物，泉州万达百货有限公司收货后拒绝支付货款，厦门象屿商贸供应链有限公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告泉州万达百货有限公司支付货款及违约金 1,395 万元。已冻结泉州万达百货有限公司银行余额 80 余万元。对方提出管辖权异议，2015 年 3 月 6 日，法院裁定驳回。泉州万达百货有限公司已提起上诉。截止本报告日，该案件尚未开庭审理。

⑩ 厦门速传物流发展股份有限公司代理团风永康油脂有限公司代理进口货物，因团风永康油脂有限公司未能依约付款，厦门速传物流发展股份有限公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告团风永康油脂有限公司支付拖欠款项及违约金 4,892 万元，湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司、天门市永康油脂化工有限责任公司、陈小林、陈旭霞、陈建雄承担连带清偿责任。已查封了团风永康油脂有限公司、湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司的不动产、机器设备及车辆。2015 年 6 月 15 日，各方达成调解协议，团风永康油脂有限公司应于 2015 年 8 月 31 日前向速传物流清偿 40,014,678.91 元，或与速传物流达成合作协议就债务清偿另作安排。双方已按此执行。

⑪ 上海闽兴大国际贸易有限公司向铜山县利国钢铁有限公司支付货款，对方未能履约交付货物，上海闽兴大国际贸易有限公司提起诉讼，要求对方返还货款 904 万元。2015 年 4 月 3 日，上海市浦东新区人民法院判决铜山县利国钢铁有限公司返还欠款 904 万元及利息（以 9,043,020 元为基数，自 2013 年 9 月 26 日起计至实际还款之日止，按中国人民银行同期贷款利率标准计算）。截止本报告日，该判决尚未执行。

⑫ 泉州象屿物流园区开发有限公司为厦门海投经济贸易有限公司保管的钢材货物被何志中及其实际控制的三明市通运贸易有限公司、三明市和佳贸易有限公司非法拉走，导致泉州象屿物流园区开发有限公司向厦门海投经济贸易有限公司赔偿货物损失 972 万元，泉州象屿物流园区开发有限公司在三明市中级人民法院提起诉讼，要求何志中、三明市通运贸易有限公司、三明市和佳贸易有限公司承担侵权责任，赔偿泉州象屿物流园区开发有限公司损失 972 万元及利息（以 9,722,912.12 元为基数，自 2013 年 11 月 13 日起计至实际还款之日止，按中国人民银行同期贷款利率标准计算）。2013 年泉州象屿物流园区开发有限公司已根据厦门海投经济贸易有限公司要求的索赔金额扣减保证金和其他相应赔款后确认营业外支出 856.11 万元。因此，该事项不会对公司的本期损益产生影响。截止本报告日，该案已开庭尚未判决。

⑬ 厦门速传物流发展股份有限公司代理天津索朗德清洁能源科技有限责任公司进口货物，因天津索朗德清洁能源科技有限责任公司未能依约付款，厦门速传物流发展股份有限公司向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求天津索朗德清洁能源科技有限责任公司支付拖欠款项及违约金 1,995 万元，天津宝鑫通进出口有限公司承担连带清偿责任。截止本报告日，该案尚未开庭审理。

⑭ 厦门速传物流发展股份有限公司代理龙口市龙达木业有限公司进口货物，因龙口市龙达木业有限公司未能依约付款及支付追加保证金，厦门速传物流发展股份有限公司向厦门市湖里区人民法院

院提起诉讼，要求龙口市龙达木业有限公司支付追加保证金、代理费、资金占用利息及违约金 1,391 万元，杜景龙承担连带清偿责任。截止本报告日，该案尚未开庭审理。

⑮青岛象屿进出口有限责任公司向临沂华盛江泉管业有限公司预付货款采购货物，华盛江泉集团有限公司为临沂华盛江泉管业有限公司应履行的义务与责任承担连带保证责任；临沂华盛江泉管业有限公司未能履约交付货物，青岛象屿进出口有限责任公司提起诉讼，要求华盛江泉集团有限公司承担保证责任，返还支付货款 5,000 万元及利息（以 5,000 万元为基数，自 2015 年 7 月 8 日起计至实际还款之日止，按中国人民银行同期贷款利率标准计算）。诉前已申请保全华盛江泉集团有限公司等额财产，并查封第三方拟向华盛江泉集团有限公司支付的其所持有下属上市公司股权转让价款。截止本报告日，该判决尚未开庭审理。

⑯福建兴大进出口贸易有限公司（原福建省兴大进出口有限公司）将货物交由河南中外运久凌储运公司仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，福建兴大进出口贸易有限公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求河南中外运久凌储运公司交付货物或赔偿损失 9,998 万元，中外运久凌储运有限公司承担连带清偿责任。截止本报告日，该案件尚未开庭审理。

(3) 上海闽兴大国际贸易有限公司向上海海博鑫惠国际贸易有限公司支付货款，对方未能履约交付货物。该项业务由李兆会、山西海鑫国际钢铁有限公司、山西海鑫国际线材有限公司、山西海鑫实业股份有限公司、海鑫钢铁集团有限公司、闻喜惠天实业有限公司承担不分份额的共同连带保证责任，由于山西海鑫国际钢铁有限公司、山西海鑫国际线材有限公司、山西海鑫实业股份有限公司、海鑫钢铁集团有限公司四家公司被申请破产重整，2015 年 2 月 3 日，上海闽兴大国际贸易有限公司分别向这四家公司的管理人申报了债权。申报债权金额均为债权本金 44,780,392.80 元、违约金 5,306,476.55 元。

(4) 象屿农产少数股东穆海鹏、穆明倩分别将其持有象屿农产 10% 的股权质押给本公司，就债务人（包括穆海鹏、穆明倩、穆天学、付立敏）在以下合同项下应履行的全部义务与责任向本公司提供质押担保：

- ① 本公司与债务人签订的合资协议书及补充协议；
- ② 本公司与债务人中的一方或数方对上述协议进行变更或补充而签订的各项补充协议或其他合同性文件，以及债务人中的一方或数方就象屿农产的经营等事项向本公司作出的承诺等文件；
- ③ 主合同项下的主债权金额约为人民币 21,250 万元（本合同不属于最高额质押担保，上述金额也不应理解为最高债权限额，主债权金额最终应以实际发生的金额为准）。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	650,448,830.69	100.00			650,448,830.69	648,786,933.84	100.00			648,786,933.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	650,448,830.69	/		/	650,448,830.69	648,786,933.84	/		/	648,786,933.84

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

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	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	36,688.26	100.00		36,688.26
小计	36,688.26	100.00		36,688.26
合计	36,688.26	100.00		36,688.26

续上表

账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	16,891.64	100.00		16,891.64
小计	16,891.64	100.00		16,891.64
合计	16,891.64	100.00		16,891.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	400,000,000.00	1 年内	61.49	
第二名	关联方往来	150,811,578.68	1-2 年	23.19	
第三名	关联方往来	98,076,243.75	1 年内	15.08	
合计	/	648,887,822.43	/	99.76	

(5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

(8). 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(9). 截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,745,083,195.18		3,745,083,195.18	3,745,083,195.18		3,745,083,195.18
对联营、合营企业投资						
合计	3,745,083,195.18		3,745,083,195.18	3,745,083,195.18		3,745,083,195.18

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门象屿物流集团有限责任公司	2,045,083,195.18			2,045,083,195.18		
黑龙江象屿农业物产有限公司	1,700,000,000.00			1,700,000,000.00		
福建省平行进口汽车交易中心有限公司（注）						
合计	3,745,083,195.18			3,745,083,195.18		

注：福建省平行进口汽车交易中心有限公司截止 2015 年 6 月 30 日尚未实际出资。

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,230,726.51	145,438,695.52	87,391,001.24	85,561,199.86
其他业务			5,000,000.00	
合计	141,230,726.51	145,438,695.52	92,391,001.24	85,561,199.86

其他说明：

主营业务按行业类别列示如下

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品 采购供应 及综合物 流	141,230,726.51	145,438,695.52	87,391,001.24	85,561,199.86

4、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	17,818,191.78	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,818,191.78	

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,553.02	
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	8,407,046.90	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,020,423.91	委托理财收益
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	-10,226,137.81	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	9,791,359.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,103,121.04	
少数股东权益影响额	-1,645,657.51	
合计	7,203,360.55	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
----	------	----

采购粮食补贴	-11,283.34	本期采购粮食补贴-11,283.34元,系子公司2014年采购东北地区粮食,根据“财政部、国家发展改革委、国家粮食局、中国农业发展银行关于印发《采购东北地区2013年新产粳稻和玉米费用补贴管理办法》的通知”(财建【2013】826号)的相关规定确认的采购补贴的粮食数量与实际审核通过的数量存在尾差所致。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.64	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 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	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。
备查文件目录	

董事长：王龙维

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 17 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十节 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	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿
备查文件目录	



董事长：王龙维

董事会批准报送日期：2015年8月17日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容