

公司代码：600755

公司简称：厦门国贸

厦门国贸集团股份有限公司
2017 年第三季度报告正文

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人许晓曦、主管会计工作负责人吴韵璇及会计机构负责人（会计主管人员）陈秋金保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	81,928,131,075.06	54,773,237,348.93	49.58
归属于上市公司股东的净资产	17,454,547,383.65	15,372,743,556.70	13.54
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-11,380,350,093.79	-6,220,015,593.20	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	109,150,704,526.01	66,061,316,693.45	65.23
归属于上市公司股东的净利润	1,606,528,931.11	783,737,402.69	104.98

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	697,615,167.84	526,675,025.17	32.46
加权平均净资产收益率(%)	13.60	9.10	增加4.50个百分点
基本每股收益(元/股)	0.80	0.47	70.21
稀释每股收益(元/股)	0.74	0.43	72.09

公司主要会计数据和财务指标的说明:

- 公司于2016年1月发行了28亿元可转换公司债券,本报告期及上年同期存在稀释每股收益。
- 上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息229,198,666.67元,扣除永续债利息后,本报告期归属于上市公司股东的净利润为1,377,330,264.44元,计算加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益等上述主要财务指标时均扣除了永续债及利息的影响。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	8,823,648.97	10,209,364.56	
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	8,019,769.57	51,577,538.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,677,987.42	4,917,679.56	
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	6,207,440.67	12,762,827.47	
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	154,415,513.84	1,172,020,025.53	主要系报告期不适用套期会计方法的期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。本集团合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险,实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,000,001.00	10,026,246.10	
对外委托贷款取得的损益		46,666.66	
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	791,936.67	4,913,521.50	
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(税后)	-8,375,269.89	-55,310,630.71	
所得税影响额	-39,462,339.62	-302,249,475.99	
合计	140,098,688.63	908,913,763.27	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				163,930		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
厦门国贸控股集团有限公司	548,545,797	30.88	0	无	0	国家
中央汇金资产管理有限责任公司	48,586,400	2.73	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	8,344,207	0.47	0	无	0	未知
郑丽琼	7,285,800	0.41	0	无	0	未知
厦门国贸控股建设开发有限公司	7,162,280	0.40	0	无	0	国有法人
中信证券信安稳利混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	5,118,651	0.29	0	无	0	未知

中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,966,743	0.28	0	无	0	未知
应广强	4,918,000	0.28	0	无	0	未知
方志林	4,883,600	0.27	0	无	0	未知
彭鹏	4,777,100	0.27	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
厦门国贸控股集团有限公司	548,545,797	人民币普通股	548,545,797			
中央汇金资产管理有限责任公司	48,586,400	人民币普通股	48,586,400			
香港中央结算有限公司	8,344,207	人民币普通股	8,344,207			
郑丽琼	7,285,800	人民币普通股	7,285,800			
厦门国贸控股建设开发有限公司	7,162,280	人民币普通股	7,162,280			
中信证券信安稳利混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	5,118,651	人民币普通股	5,118,651			
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,966,743	人民币普通股	4,966,743			
应广强	4,918,000	人民币普通股	4,918,000			
方志林	4,883,600	人民币普通股	4,883,600			
彭鹏	4,777,100	人民币普通股	4,777,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司的全资子公司。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元

资产负债表	期末余额	年初余额	变动率	变动情况说明
衍生金融资产	1,133,923,823.00	743,838,770.40	52.44%	主要因公司持有的期货合约期末公允价值浮动盈利增加所致
预付款项	10,217,163,799.34	4,278,904,280.54	138.78%	主要因报告期公司业务发展良好，相应加大了库存商品的采购规模及土地储备规模，导致预付款项期末余额大幅增加
应收质押保证金	1,334,595,610.00	31,194,592.00	4178.29%	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致
应收利息	26,544,979.24	43,397,271.21	-38.83%	主要因报告期末公司理财产品的应收利息减少所致
应收股利		3,920,182.66	-100.00%	主要因年初应收股利已于报告期收到所致
其他应收款	4,449,555,331.41	1,789,383,434.50	148.66%	主要因报告期末应收合营企业往来款增加所致
存货	31,055,329,301.57	23,568,222,642.29	31.77%	主要因报告期公司供应链管理业务规模增长，相应增加了存货储备所致
一年内到期的非流动资产	854,942,595.95	335,102,610.64	155.13%	主要因报告期末公司一年内到期的长期应收款和可供出售金融资产增加所致
其他流动资产	9,461,835,373.84	6,169,347,968.64	53.37%	主要因报告期末公司的保理款、委托贷款以及使用临时沉淀的自有资金购买的短期理财产品等增加所致
长期应收款	1,242,684,338.01	294,591,355.14	321.83%	主要因报告期子公司融资租赁业务规模增长，应收融资租赁款相应增加所致
长期股权投资	2,944,305,752.73	1,318,057,904.46	123.38%	主要因报告期公司新增

				合营企业和联营企业等投资项目所致
投资性房地产	1,694,109,328.29	784,939,641.79	115.83%	主要因报告期国贸金融中心的商业部分已完工结转至投资性房地产所致
在建工程	136,721,720.49	50,020,592.44	173.33%	主要因报告期子公司怒江国贸硅业有限公司的厂区改造工程以及海沧启润物流仓项目工程增加所致
其他非流动资产	33,846,419.67	386,013.67	8668.19%	主要因报告期公司预付办公楼购房款增加所致
短期借款	12,992,106,002.01	2,889,353,178.23	349.65%	主要因报告期公司的供应链管理业务规模扩大,融资规模相应增加所致
衍生金融负债	453,370,752.42	1,263,580,058.64	-64.12%	主要因报告期末公司的期货合约和外汇合约浮动亏损减少所致
应付账款	3,393,486,265.20	2,062,945,001.20	64.50%	主要因报告期公司的供应链管理业务规模扩大,应付货款相应增加所致
应付货币保证金	2,175,682,447.50	1,418,914,188.32	53.33%	主要因报告期子公司国贸期货有限公司收取的客户货币保证金增加所致
应付质押保证金	1,334,595,610.00	31,194,592.00	4178.29%	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致
应付职工薪酬	469,239,215.61	313,435,792.32	49.71%	主要因报告期公司计提的绩效工资增加所致
应交税费	1,482,150,607.36	606,699,112.34	144.30%	主要因报告期末公司应交土地增值税增加所致
应付利息	84,097,711.96	39,113,186.62	115.01%	主要因报告期公司的银行借款规模和短期融资券发行规模增加,期末计提的应付利息相应增加所致
应付股利	101,149,325.11	416,220.00	24201.89%	主要因报告期末公司应付永续债持有者的股利增加所致
其他应付款	4,342,106,265.97	893,785,626.08	385.81%	主要因报告期末公司应

				付控股股东厦门国贸控股集团有限公司和子公司少数股东的往来款增加所致
其他流动负债	4,463,630,470.62	210,216,550.42	2023.35%	主要因报告期末公司短期融资券增加40亿元所致
长期借款	1,581,255,431.27	1,215,484,652.05	30.09%	主要因报告期公司根据业务发展需要,增加了长期借款规模所致
长期应付款	218,758,734.38	49,520,784.26	341.75%	主要因报告期子公司融资租赁业务规模增长,待转销项税和起租保证金相应增加所致
预计负债	213,730,698.28	48,384,671.31	341.73%	主要因报告期公司基于谨慎性原则,对提供增信措施的部分资管产品净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分计提了预计负债所致
递延收益	3,945,745.72	1,898,494.50	107.84%	主要因报告期公司收到与资产相关的政府补助增加所致
资本公积	2,699,034,960.08	1,792,055,948.47	50.61%	主要因报告期可转换公司债券持有人行使转股权,公司股本溢价相应增加所致
其他综合收益	136,595,260.37	96,475,307.34	41.59%	主要因报告期公司可供出售金融资产公允价值变动损益增加所致
利润表	2017年1-9月	2016年1-9月	变动率	变动情况说明
营业收入	109,150,704,526.01	66,061,316,693.45	65.23%	主要因报告期公司三大主业发展良好,营业规模增加所致
营业成本	103,964,176,994.70	62,308,251,821.77	66.85%	主要因报告期公司营业收入大幅增加,营业成本相应增加所致
税金及附加	1,290,936,774.10	711,705,175.96	81.39%	主要因报告期公司确认的房地产业务收入大幅增加,相应土地增值税及附加税费增加所致
资产减值损失	471,978,291.90	197,246,950.01	139.28%	主要因报告期公司计提

				的坏账准备和存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	762,345,186.73	82,551,583.93	823.48%	主要因报告期公司持有的期货合约和外汇合约的公允价值增加所致
投资收益	855,467,239.21	321,552,059.93	166.04%	主要因报告期公司期货合约和外汇合约处置收益及理财产品收益增加所致
其他收益	50,077,538.59		不适用	主要因报告期公司根据《企业会计准则第16号-政府补助》（财会[2017]15号）规定，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益所致
营业外收入	15,144,413.29	25,029,727.20	-39.49%	主要因报告期公司将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”所致
营业外支出	559,892,937.63	5,562,646.04	9965.23%	主要因报告期公司基于谨慎性原则，对提供增信措施的部分资管产品净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分计提了预计损失所致
所得税费用	594,140,405.42	393,190,015.79	51.11%	主要因报告期公司利润总额大幅增加所致
现金流量表	2017年1-9月	2016年1-9月	变动率	变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-11,380,350,093.79	-6,220,015,593.20	不适用	主要因报告期公司增加大宗商品采购量以及土地储备，期末存货和预付款项相应增加，导致经营性净现金流减少
投资活动产生的现金流量净额	-462,886,713.98	-7,092,677,663.96	不适用	主要因报告期公司购买短期理财产品的现金支出较上期减少以及报告期公司期货合约保证金收回增加所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

(1) 可转换公司债券

2016年1月5日，公司公开发行28亿元可转换公司债券。本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为2,769,071,943.39元（已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2016）第350ZA0004号《验资报告》）。

2016年1月19日，经上交所自律监管决定书[2016]9号文同意，公司28亿元可转换公司债券于当日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国贸转债”，债券代码“110033”，初始转股价格9.03元/股。该可转换公司债券上市后可进行质押式回购，质押券申报和转回代码为“105827”。

2016年6月、2017年5月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行了跟踪信用评级，维持公司主体信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；同时维持“国贸转债”债项信用等级为“AA+”。

2016年7月5日，公司可转换公司债券进入转股期。

2016年6月、2017年7月，因实施二〇一五年度及二〇一六年度利润分配事项，公司转股价格由初始的9.03元/股调整至8.81元/股。

截至2017年9月30日，累计共有986,877,000元“国贸转债”已转换成公司股票，累计转股数为112,010,009股，占可转债转股前公司已发行股份总额的6.73%。尚未转股的可转债金额为1,813,123,000元，占可转债发行总量的64.75%。

(2) 公司下属厦门国贸资产管理有限公司管理的部分资产管理计划重大情况的进展

报告期内，本公司下属孙公司厦门国贸资产管理有限公司五只投向港股的资管产品净值出现较大幅度下跌。在普通级投资者提供差额补足承诺基础上，子公司厦门国贸投资有限公司（下称“国贸投资”）及本公司为上述资管计划的部分优先级投资者提供了份额回购或差额补足承诺。由于普通级投资者未能立即足额追加增强资金，该事件触发子公司国贸投资及本公司的份额回购/差额补足义务。公司有权向普通级投资者追索。

截至目前，上述资管产品均已进入清算状态，产品净值损失情况已基本明确。基于谨慎性原则，公司已对上述资管产品期末净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分计提了预计损失净额为55,387.57万元，因尚有一支市值约161万的停牌股票需待其复牌方能处置，且清算过程中有相关清算费用发生，预计最终清算完毕的损失金额会有小幅调整。普通级投资者已追加资金3,137.71万元，并提供采矿权抵押及相关矿业公司的连带责任担保，此外还提供其他资源性公司的股权进行担保，上述相关手续正在落实办理中。具体详见公司2017-38、39、40号临时公告及2017年半年度报告。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	厦门国贸集团股份有限公司
法定代表人	许晓曦
日期	2017 年 10 月 27 日