

厦门国贸集团股份有限公司

2014 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、高级管理人员应当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 公司负责人董事长何福龙、主管会计工作负责人李植煌及会计机构负责人（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	34,708,418,558.49	28,355,092,087.60	22.41
归属于上市公司股东的净资产	7,334,993,007.41	5,510,442,568.73	33.11
	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	-5,560,293,527.59	2,075,153,619.31	-367.95
	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	41,549,168,874.86	35,964,961,167.10	15.53

归属于上市公司股东的净利润	719,668,510.87	482,809,732.37	49.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	519,939,113.14	405,546,646.46	28.21
加权平均净资产收益率(%)	11.88	9.79	增加 2.09 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.51	0.36	41.67
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.36	41.67

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)					112,861		
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
厦门国贸控股有限公司	112,846,704	515,870,647	30.99	0	无	-	国家
厦门国贸控股建设开发有限公司	1,566,749	7,162,280	0.43	0	无	-	国有法人
深圳市源发实业有限公司	6,444,156	6,444,156	0.39	0	未知	-	未知
深圳市汕源新实业有限公司	5,704,067	5,704,067	0.34	0	未知	-	未知
西南证券-建行-西南证券珠峰1号集合资产管理计划	5,000,000	5,000,000	0.30	0	未知	-	未知
贺青平	1,013,300	4,313,300	0.26	0	未知	-	未知
深圳市汕长源实业有限公司	3,942,214	3,942,214	0.24	0	未知	-	未知
韩燕煦	3,820,200	3,820,200	0.23	0	未知	-	未知
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	3,755,174	3,755,174	0.23	0	未知	-	未知

中融国际信托有限公司—中融兴诚一号	686,128	3,142,888	0.19	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
厦门国贸控股有限公司	515,870,647		人民币普通股	515,870,647			
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			
深圳市源发实业有限公司	6,444,156		人民币普通股	6,444,156			
深圳市汕源新实业有限公司	5,704,067		人民币普通股	5,704,067			
西南证券—建行—西南证券珠峰1号集合资产管理计划	5,000,000		人民币普通股	5,000,000			
贺青平	4,313,300		人民币普通股	4,313,300			
深圳市汕长源实业有限公司	3,942,214		人民币普通股	3,942,214			
韩燕煦	3,820,200		人民币普通股	3,820,200			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	3,755,174		人民币普通股	3,755,174			
中融国际信托有限公司—中融兴诚一号	3,142,888		人民币普通股	3,142,888			
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股有限公司的全资子公司，除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

项目	2014年	2013年	变动率	变动情况说明
资产负债表	2014.09.30	2013.12.31		
应收质押保证金	30,335,100.00	103,399,420.00	-70.66%	主要因国贸期货经纪有限公司的客户质押保证金减少所致
存货	18,335,325,692.58	13,905,370,235.69	31.86%	主要因报告期公司土地储备增加所致
一年内到期的非流动资产	13,312,037.88	22,315,174.42	-40.35%	主要因子公司好旺达有限公司出售的船舶采取分期收款方式，报告期内提前收回剩余

				销售款项所致
其他流动资产	1,374,536,287.96	82,533,024.53	1565.44%	主要因报告期公司经营 活动产生临时性资金 沉淀,为提高资金使用 效率而用于短期理 财以及报告期公司的 待抵扣税费及预缴税 费在本科目列示所致
持有至到期投资	45,897,061.25	27,997,874.99	63.93%	主要因子公司厦门国 贸投资有限公司报告 期增持到期还本付息 的债券所致
长期应收款	4,548,493.18	43,852,458.78	-89.63%	主要因子公司好旺达 有限公司出售的船舶 采取分期收款方式,报 告期内提前收回剩余 销售款项所致
投资性房地产	362,886,946.59	106,266,384.93	241.49%	主要因报告期公司国 贸商城项目的商业地 产部分从存货转入本 科目核算所致,该商业 地产竣工后将用于对 外出租
固定资产	1,117,070,533.16	647,994,753.62	72.39%	主要因公司在建工程 中的船舶于报告期完 工交付使用,结转至固 定资产所致
在建工程	31,038,050.76	332,422,350.44	-90.66%	主要因公司在建工程 中的船舶于报告期完 工交付使用,结转至固 定资产所致
短期借款	7,396,777,035.35	4,785,795,325.05	54.56%	主要因报告期公司营 业规模增加,公司根据 业务发展需要增加了 银行借款所致
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	3,949,111,496.04	2,069,196,607.00	90.85%	主要因报告期公司持 有的贵金属租赁业务 规模增加所致
衍生金融负债	33,401,161.48	61,869,808.03	-46.01%	主要因报告期末期货 在手合约浮动亏损减 少所致

预收款项	4,415,881,999.62	6,951,694,325.96	-36.48%	主要因报告期公司地产项目完工确认收入,相应的预收售房款结转所致
应付质押保证金	30,335,100.00	103,399,420.00	-70.66%	主要因国贸期货经纪有限公司的客户质押保证金减少所致
应交税费	317,060,569.49	-177,781,150.92	278.34%	主要因报告期末公司将待抵扣税费和预缴税费列示于其他流动资产所致
应付利息	106,937,460.29	57,874,525.19	84.77%	主要因报告期公司计提的短期借款利息和企业债券利息增加所致
其他应付款	1,810,356,116.29	931,050,281.75	94.44%	主要因报告期公司应付控股子公司少数股东的往来款增加所致
其他流动负债	1,266,790,350.95	846,775,350.57	49.60%	主要因报告期公司短期融资券增加所致
长期借款	434,328,100.00	123,500,000.00	251.68%	主要因报告期房地产子公司增加长期借款所致
长期应付款	2,946,862.42	4,258,200.99	-30.80%	主要因报告期供应链管理业务的融资租赁租箱业务逐渐到期所致
资本公积	2,000,581,827.45	952,609,423.69	110.01%	主要因报告期公司配股发行溢价所致
利润表	2014年1-9月	2013年1-9月	变动率	变动情况说明
财务费用	489,561,204.17	123,549,291.75	296.25%	主要因报告期公司银行借款规模上升,银行利息支出相应增加以及报告期汇兑损失增加所致
资产减值损失	91,375,326.85	67,771,519.10	34.83%	主要因报告期公司计提的坏账准备增加所致
投资收益	243,796,686.78	57,651,724.38	322.88%	主要因报告期公司期货合约和贵金属租赁业务处置收益增加所致
现金流量表	2014年1-9月	2013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	-5,560,293,527.59	2,075,153,619.31	-367.95%	主要因报告期公司土地储备增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-277,559,784.29	-920,341,636.65	69.84%	主要因报告期公司理财支出及期货合约保证金支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	6,151,341,229.44	-466,705,632.21	1418.03%	主要因报告期公司根据业务发展需要,增加了银行贷款规模及配股发行所致

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

报告期内,经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]426号核准,公司向截至股权登记日2014年6月26日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的厦门国贸全体股东(总股本1,330,835,888股),按照每10股配2.8股的比例配售。本次配股缴款时间为2014年6月27日至2014年7月3日的上交所正常交易时间,2014年7月4日为配股款清算日。截至认购缴款结束日(2014年7月3日),公司共计配售333,634,134股,扣除发行费用后实际募集资金净额为1,380,456,348.55元。本次发行完成后,公司总股本由1,330,835,888股增加至1,664,470,022股,新增股份已于2014年7月16日上市。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	其他	厦门国贸控股有限公司、厦门国贸控股建设开发有限公司	以现金全额认配公司二〇一三年度配股方案中依其持股比例可配售之股份	二〇一三年十一月二十三日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	厦门国贸控股有限公司、厦门国贸控股建设开发有限公司	在本次配股新发股份上市之日起六个月内不减持本公司股份	二〇一四年七月九日	六个月	是

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
厦门航空工业有限公司		0	-20,000,000.00	20,000,000.00	0
翔鹭涤纶纺织(厦门)公司		0	-2,925,000.00	2,925,000.00	0
厦门华侨电子企业有限公司		0	-10,085,483.27	-	0
厦门华新房地产有限公司		0	-705,136.61	705,136.61	0
湖南宇腾有色金属股份有限公司		0	-19,136,000.00	19,136,000.00	0
厦门同安农银村镇银行有限责任公司		0	-9,000,000.00	9,000,000.00	0
期货会员资格投资		0	-1,200,000.00	1,200,000.00	0
北汽福田环保动力有限公司		0	-176,000.00	176,000.00	0
厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司		0	-18,000,000.00	18,000,000.00	0
上海歌斐星舟投资中心（有限合伙）		0	-9,000,000.00	9,000,000.00	0
上海歌斐星承投资中心（有限合伙）		0	-40,000,000.00	40,000,000.00	0
合计	-	0	-130,227,619.88	120,142,136.61	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

1、执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，对本公司可供出售金融资产、长期股权投资、资本公积和递延所得税负债等四个报表项目金额产生影响。其中期初长期股权投资减少 130,227,619.88 元、可供出售金融资产增加 120,142,136.61 元、资本公积减少 7,564,112.45 元、递延所得税负债减少 2,521,370.82 元。

2、公司原对厦门华侨电子企业有限公司具有重大影响，后由于持股比例下降变成不具有重大影响，公司对剩余股权投资在丧失重大影响之日的可回收金额和账面价值之间的差额计提了减值准备 10,085,483.27 元，并相应冲减了原股权投资因采用权益法核算而确认的资本公积 7,564,112.45 元和相应的递延所得税负债 2,521,370.82 元。

上述变更不影响本期及上年同期损益。

3.5.2 职工薪酬准则变动的的影响

单位：元 币种：人民币

2014年7月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年7月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
-34,755,440.36	2,533,039.22

职工薪酬准则变动影响的说明

根据修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》规定，本公司对长期应付职工薪酬进行预计及确认，上述事项导致本报告期归属母公司净利润增加 2,533,039.22 元，影响本期末应付职工薪酬报表项目减少 34,755,440.36 元、长期应付职工薪酬报表数增加 31,378,054.74 元，递延所得税资产减少 844,346.40 元。

3.5.3 准则其他变动的的影响

1、根据修订后的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，本公司对于不属于“一揽子交易”分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值与其账面价值的差额进行追溯调整，影响本期期初资本公积减少 38,737,348.55 元、期初未分配利润增加 38,737,348.55 元。上述变更不影响本期及上年同期损益。

2、根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，本公司对其他综合收益的定义和列报做出了调整，将原资本公积中归属于其他综合收益的部分予以调整。本公司将原在资本公积核算的其他综合收益期初金额-2,477,003.36 元调整至其他综合收益列报。

3、根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，本公司对外币报表折算差额的列报进行调整，将合并报表中“外币报表折算差额”项目期初数-51,951,589.29 元调整至其他综合收益列报。

4、根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，本公司对交易性金融资产和交易性金融负债项目的列报进行调整，将合并报表中交易性金融资产期初数 289,435,097.96 元调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 185,260,000.00 元及衍生金融资产 104,175,097.96 元；将交易性金融负债期初数 2,131,066,415.03 元调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 2,069,196,607.00 元及衍生金融负债 61,869,808.03 元。

厦门国贸集团股份有限公司

法定代表人:何福龙

2014 年 10 月 31 日