



厦门港务发展股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈朝辉、主管会计工作负责人吴岩松及会计机构负责人(会计主管人员)王珉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中“公司未来发展可能面对的风险及对策”的具体内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 625,191,522 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	可转换公司债券相关情况.....	52
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节	公司治理.....	62
第十一节	公司债券相关情况.....	69
第十二节	财务报告.....	74
第十三节	备查文件目录.....	226

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
厦门证监局	指	中国证券监督管理委员会厦门监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
港务控股集团	指	厦门港务控股集团有限公司
国际港务、H 股公司	指	厦门国际港务股份有限公司
上市公司、公司、本公司、厦门港务、本集团、A 股公司	指	厦门港务发展股份有限公司
厦门外代	指	中国厦门外轮代理有限公司
港务贸易	指	厦门港务贸易有限公司
港务运输	指	厦门港务运输有限公司
路桥建材	指	厦门市路桥建材有限公司
国内船代	指	厦门港务国内船舶代理有限公司
外轮理货	指	厦门外轮理货有限公司
中联理货	指	厦门中联理货有限公司
港务船务	指	厦门港务船务有限公司
港务物流	指	厦门港务物流有限公司
三明港务	指	三明港务发展有限公司
潮州港务	指	潮州港务发展有限公司
龙池港发	指	漳州市龙池港务发展有限公司
吉安港发	指	吉安港务发展有限公司
石湖山码头	指	厦门港务集团石湖山码头有限公司
海隆码头	指	厦门海隆码头有限公司
华锦码头	指	石狮市华锦码头储运有限公司
古雷港发	指	漳州市古雷港口发展有限公司
古雷疏港	指	漳州市古雷疏港公路建设有限公司
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	厦门港务	股票代码	000905
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门港务发展股份有限公司		
公司的中文简称	厦门港务		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN PORT DEVELOPMENT Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	XMPD		
公司的法定代表人	陈朝辉		
注册地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 20 楼、21 楼		
注册地址的邮政编码	361013		
办公地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 20 楼、21 楼		
办公地址的邮政编码	361013		
公司网址	www.xmgw.com.cn		
电子信箱	caiqs@xmgw.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡全胜	朱玲玲
联系地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 20 楼	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 20 楼
电话	0592-5826220	0592-5826220
传真	0592-5826223	0592-5826223
电子信箱	caiqs@xmgw.com.cn	zhull@xmgw.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 20 楼

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913502007054097384
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2019年12月，依据《厦门经济特区商事登记条例》的相关规定对公司的经营范围的表述进行规范修订。</p> <p>经依法登记，公司的经营范围：1、货运港口货物装卸、仓储服务（不含化学危险品储存、装卸）、装卸搬运、码头及其他港口设施服务、其他未列明水上运输辅助活动（不含需经许可审批的事项）；2、国内货物运输代理；3、其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；4、供应链管理；5、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；6、贸易代理、其他贸易经纪与代理；7、金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）、煤炭及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）、建材批发、其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）、非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）、其他机械设备及电子产品批发、电气设备批发、五金产品批发、服装批发、纺织品、针织品及原料批发、其他家庭用品批发、文具用品批发、体育用品及器材批发（不含弩）、工艺品及收藏品批发（不含文物、象牙及其制品）、其他农牧产品批发；8、自有房地产经营活动。（法律法规规定必须办理审批许可证才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方可营业）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	谢培仁 黄宝燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	济南市市中区经七路 86 号	李硕、马闪亮	2020 年 01 月 14 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	14,154,636,130.47	13,390,856,837.74	5.70%	13,712,697,274.06

归属于上市公司股东的净利润 (元)	85,629,224.29	25,199,170.23	239.81%	108,656,156.17
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	9,578,816.61	-18,331,765.13	152.25%	54,404,468.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	638,130,947.74	224,792,706.06	183.88%	-17,257,636.60
基本每股收益(元/股)	0.1613	0.0475	239.58%	0.2046
稀释每股收益(元/股)	0.1613	0.0475	239.58%	0.2046
加权平均净资产收益率	3.14%	0.94%	2.07%	4.13%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	9,769,503,715.06	8,552,529,280.75	14.23%	8,083,078,268.89
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,404,311,387.47	2,687,510,184.60	26.67%	2,673,280,500.25

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,203,465,607.30	3,508,616,114.49	3,847,753,320.54	3,594,801,088.14
归属于上市公司股东的净利润	11,870,044.29	44,678,854.31	14,722,223.68	14,358,102.01
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-1,455,250.62	13,588,526.01	-7,848,093.52	5,293,634.74
经营活动产生的现金流量净额	332,672,122.39	-211,195,105.65	22,508,919.42	494,145,011.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	18,882,204.16	338,787.74	9,223,566.93	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	75,632,487.13	60,513,294.76	41,439,557.78	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,188,365.99			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	964,171.88	4,743,066.59	7,504,861.14	
受托经营取得的托管费收入	1,394,622.65	476,267.71	481,759.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	892,406.38	1,201,976.51	19,022,792.28	
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		-59,805.48	1,234,635.77	
减: 所得税影响额	30,612,768.72	13,595,063.12	18,051,580.38	
少数股东权益影响额(税后)	16,291,081.79	10,087,589.35	6,603,904.44	
合计	76,050,407.68	43,530,935.36	54,251,688.13	--

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,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为散杂货码头装卸及相关综合物流服务、商品贸易、建材销售等。公司所属的港口行业和宏观经济的发展密切相关，国民经济和全球经济的波动使得港口行业具有周期性的特点。港口腹地的经济发展水平直接影响港口的吞吐量规模，腹地的产业和货源结构直接决定港口的产品特点。自2012年以来，受欧债危机持续影响及中国宏观经济增速趋缓共同影响，港口货物吞吐量虽然保持增长但增速有所回落，2017-2019近三年厦门港货物吞吐量增速分别为0.98%、2.86%、-1.73%。

公司作为厦门港区规模最大的综合物流服务商，拥有散杂货码头及后方堆场等稀缺资源、完善的港口配套与增值服务、较为完整的物流业务链条，形成了内外贸航线、海陆空邮铁有效联动的物流服务体系。目前在厦门港区域，公司在拖轮市场处于绝对领导地位，在船舶代理、散杂货装卸、进出口拼箱、理货公证、仓储、运输、海铁联运、陆地港等港口物流领域处于主导领先地位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在：

公司是厦门口岸唯一一家以港口为依托、拥有完善的物流通道、完整的物流链条及高端物流专业人才和信息网络的企业，在船舶代理、装卸、公证交接、助靠离泊、仓储、运输等港口物流领域处于行业领先者的地位。公司业务贯穿货物进出港所涉及的航运代理、理货公证、报关、陆运、集拼、仓储、集装箱堆存等环节，构成了完整而高效的港口综合物流服务供应链。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，全球经济增速放缓，外部环境总体趋紧，国内经济增速下行压力加大。面对严峻的市场环境，公司在董事会的正确带领下，深入学习贯彻习近平总书记关于新时代中国特色社会主义思想，牢牢把握“守初心、担使命、找差距、抓落实”的总要求，在所有成员企业、全体员工的共同努力下，深化改革、攻坚克难、外拓业务、内强管理，切实贯彻落实既定的年度工作计划，较好地完成了业务经营的各项工作。

在报告期内，公司实现营业收入1,415,463.61万元，较去年同期上升5.70%，主要系由于散杂货码头吞吐量同比上升、贸易业务新增橡胶及玉米等新货种；实现归属于母公司股东的净利润较去年同期增加239.81%，主要系：（1）散货码头吞吐量上升；（2）本公司子公司三明港发转让持有的三明港务建设有限公司35%股权产生投资收益，期货以及合营联营企业投资收益增加；（3）本公司子公司船务公司以拖轮实物投资合资公司，因资产评估增值，产生资产处置收益所致。报告期内，公司重点开展了以下工作：

- 1、顺利完成资本市场再融资，通过“非公开发行股票”募集资金助力公司发展；
- 2、加快资源整合优化，握指成拳同奋进；
- 3、加大散杂货业务拓展力度，稳中求进谋发展；
- 4、以现代物流为导向，转型升级争创优；
- 5、加强招商引资力度，推进整体战略实施；
- 6、以科技创新为导向，不断提升服务实力；
- 7、加快“走出去”步伐，完善区域网点布局；
- 8、深入实施腹地战略，不断推动可持续发展；
- 9、稳步推进劳务用工体制改革；
- 10、优化资金配置，强化应收账款管理；
- 11、谋划财务共享中心建设，提升财务管理效率；
- 12、加强审计工作，防范经营风险；
- 13、加强法律事务管理，推进法律诉讼工作；
- 14、狠抓生产管理，筑牢安全底线；
- 15、提高环保意识，节能减排增效益。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

1、本报告期销售费用同比增加46.69%，主要系本年度贸易业务进口煤炭通关时间延长，仓储费及通关费同比上升较多所致。

2、本报告期投资收益较去年同期增加1930.19%，主要系本报告期：（1）本公司子公司三明港发转让三明港务建设有限公司35%股权；（2）贸易业务期货投资收益上升；（3）合营、联营企业本期经营情况较好所致。

3、本报告期公允价值变动收益较去年同期增加1089.43%，主要系本报告期其他非流动金融资产公允价值变动增加所致。

4、本报告期信用减值损失（2018年度旧准则计入资产减值损失）以及资产减值损失之和较去年同期增加124.69%，主要系本报告期：（1）涉诉待收回预付款增加；（2）贸易业务木浆市场价值低于购入成本所致。

5、本报告期资产处置收益较去年同期增加520.72%，主要系本报告期子公司船务公司以拖轮实物投资合资公司，资产评估增值，产生资产处置收益所致。

6、本报告期营业外收入较去年同期增加75.85%，主要系贸易业务没收客户及供应商违约金所致。

7、本报告期营业外支出较去年同期增加155.15%，主要系本报告期子公司运输公司支付涉诉案件赔偿金及物流公司计提仲裁案件预计负债所致。

8、本报告期归属于母公司股东的净利润较去年同期增加239.81%，主要系本报告期：（1）散货码头吞吐量上升；（2）本公司子公司三明港发转让持有的三明港务建设有限公司35%股权产生投资收益，期货以及合营联营企业投资收益增加；（3）本公司子公司船务公司以拖轮实物投资合资公司，因资产评估增值，产生资产处置收益所致。

9、本报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加183.88%，主要系本报告期内经营活动现金流入增加，同时经营活动现金流出减少所致。

10、本报告期内投资活动现金流出比上年同期增加34.53%，主要系本报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

11、本报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降51.65%，主要系本报告期投资活动现金流出增加所致。

12、本报告期内筹资活动现金流入比上年同期增加47.00%，主要系本报告期收到非公开发行股票募集资金6亿元以及借款增加所致。

13、本报告期内筹资活动现金流出比上年同期增加37.88%，主要系本报告期偿还公司债8.97亿元，使得偿还债务支付的现金增加所致。

14、本报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加187.21%，主要系本报告期筹资活动现金流入增加所致。

15、本报告期内现金及现金等价物净增加额比上年同期增加1027.41%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额以及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	14,154,636,130.47	100%	13,390,856,837.74	100%	5.70%
分行业					
港口物流	3,923,036,346.26	27.71%	3,988,282,826.30	29.78%	-1.64%
建材销售	301,799,513.52	2.13%	287,650,202.56	2.15%	4.92%
贸易业务	9,872,395,195.83	69.75%	9,065,513,470.38	67.70%	8.90%
其他业务收入	57,405,074.86	0.41%	49,410,338.50	0.37%	16.18%
分产品					
码头业务	927,607,849.13	6.54%	875,546,870.15	6.54%	5.95%
建材销售	301,799,513.52	2.13%	287,650,202.56	2.15%	4.92%
代理相关业务	2,287,584,752.48	16.16%	2,450,434,926.44	18.30%	-6.65%
拖轮助靠业务	261,812,099.80	1.85%	245,535,805.37	1.83%	6.63%
运输劳务	327,856,299.62	2.32%	299,943,604.95	2.24%	9.31%
贸易业务	9,872,395,195.83	69.75%	9,065,513,470.38	67.70%	8.90%
理货业务	110,017,498.50	0.78%	108,967,472.71	0.81%	0.96%

物流延伸服务及其他	8,157,846.73	0.06%	7,854,146.68	0.06%	3.87%
其他业务收入	57,405,074.86	0.41%	49,410,338.50	0.37%	16.18%
分地区					
中国境内	14,154,636,130.47	100.00%	13,390,856,837.74	100.00%	5.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口物流	3,923,036,346.26	3,547,202,170.09	9.58%	-1.64%	-2.57%	0.87%
贸易业务	9,872,395,195.83	9,726,407,812.65	1.48%	8.90%	8.65%	0.23%
分产品						
码头业务	927,607,849.13	798,981,950.50	13.87%	5.95%	4.16%	1.48%
代理相关业务	2,287,584,752.48	2,219,248,357.07	2.99%	-6.65%	-7.02%	0.39%
拖轮助靠业务	261,812,099.80	147,651,145.74	43.60%	6.63%	1.50%	2.85%
贸易业务	9,872,395,195.83	9,726,407,812.65	1.48%	8.90%	8.65%	0.23%
分地区						
中国境内	14,154,636,130.47	13,572,009,476.64	4.12%	5.70%	5.30%	0.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
建材销售	销售量	方	653,398.65	687,961.4	-5.02%
	生产量	方	619,825.6	678,467.9	-8.64%
	库存量	方	47,542.8	81,048.2	-41.34%
	销售额	元	301,799,513.52	287,650,202.56	4.92%
贸易业务	销售量				
	销售额	元	9,872,395,195.83	9,065,513,470.38	8.90%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

建材业务库存量同比下降41.34%，主要系本报告期末产量同比下降，库存量同比下降。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
港口物流	原材料	40,723,693.86	0.30%	38,212,141.37	0.30%	0.00%
港口物流	人工成本	564,279,824.90	4.16%	524,792,922.78	4.07%	0.09%
港口物流	折旧与摊销	240,814,285.52	1.77%	241,747,249.29	1.88%	-0.11%
港口物流	燃料及动力	109,465,497.09	0.81%	112,284,486.88	0.87%	-0.06%
建材销售	原材料	251,374,488.18	1.85%	309,736,436.81	2.40%	-0.55%
建材销售	人工成本	16,386,985.20	0.12%	17,430,687.95	0.14%	-0.02%
建材销售	折旧与摊销	3,411,123.30	0.03%	3,485,999.46	0.03%	0.00%
建材销售	燃料及动力	4,499,858.14	0.03%	4,806,450.51	0.04%	-0.01%
贸易业务	贸易销售成本	9,726,407,812.65	71.67%	8,952,452,069.68	69.46%	2.21%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

详见本报告第十二节财务报告八说明。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,724,531,890.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,569,130,425.22	11.09%
2	第二名	1,179,795,947.10	8.34%
3	第三名	402,509,616.47	2.84%
4	第四名	306,828,017.26	2.17%
5	第五名	266,267,884.67	1.88%
合计	--	3,724,531,890.72	26.31%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,300,644,311.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	599,338,164.53	4.42%
2	第二名	556,015,785.01	4.10%
3	第三名	430,992,528.03	3.18%
4	第四名	406,634,937.44	3.00%
5	第五名	307,662,896.07	2.27%
合计	--	2,300,644,311.08	16.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,927,200.36	34,036,364.67	46.69%	本报告期同比增加 46.69%，主要系本年度贸易业务进口煤炭通关时间延长，仓储费及通关费同比上升较多所致。
管理费用	204,935,492.44	195,930,746.11	4.60%	
财务费用	122,095,303.50	107,001,663.95	14.11%	

### 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,295,108,044.46	15,108,359,342.09	1.24%
经营活动现金流出小计	14,656,977,096.72	14,883,566,636.03	-1.52%
经营活动产生的现金流量净额	638,130,947.74	224,792,706.06	183.88%
投资活动现金流入小计	152,688,913.53	158,928,848.76	-3.93%
投资活动现金流出小计	694,186,604.24	516,005,689.80	34.53%
投资活动产生的现金流量净额	-541,497,690.71	-357,076,841.04	-51.65%
筹资活动现金流入小计	4,426,682,723.97	3,011,414,954.59	47.00%
筹资活动现金流出小计	3,898,520,428.28	2,827,523,307.96	37.88%
筹资活动产生的现金流量净额	528,162,295.69	183,891,646.63	187.21%
现金及现金等价物净增加额	629,115,034.92	55,801,958.86	1,027.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加183.88%，主要系本报告期内经营活动现金流入增加，同时经营活动现金流出减少所致。

本报告期内投资活动现金流出比上年同期增加34.53%，主要系本报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

本报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降51.65%，主要系本报告期投资活动现金流出增加所致。

本报告期内筹资活动现金流入比上年同期增加47.00%，主要系本报告期收到非公开发行股票募集资金6亿元以及借款增加所致。

本报告期内筹资活动现金流出比上年同期增加37.88%，主要系本报告期偿还公司债8.97亿元，使得偿还债务支付的现金增加所致。

本报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加187.21%，主要系本报告期筹资活动现金流入增加所致。

本报告期内现金及现金等价物净增加额比上年同期增加1027.41%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额以及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,008,421,264.55	10.32%	377,328,402.10	4.41%	5.91%	
应收账款	783,433,187.85	8.02%	704,514,948.13	8.23%	-0.21%	
存货	1,159,747,844.52	11.87%	1,045,739,520.34	12.21%	-0.34%	
投资性房地产	197,229,719.16	2.02%	203,794,083.39	2.38%	-0.36%	
长期股权投资	136,466,063.07	1.40%	102,905,088.15	1.20%	0.20%	
固定资产	3,295,565,848.38	33.73%	3,457,135,232.90	40.37%	-6.64%	
在建工程	1,162,272,345.07	11.90%	749,257,169.03	8.75%	3.15%	
短期借款	1,004,693,492.02	10.28%	563,212,464.14	6.58%	3.70%	
长期借款	1,046,848,485.06	10.72%	463,093,050.17	5.41%	5.31%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		387,765.00			490,249,811.44	526,652,313.33		387,765.00
金融资产小计		387,765.00			490,249,811.44	526,652,313.33		387,765.00
其他非流动金融资产	53,123,123.87	2,964,002.84					-2,514,610.63	53,572,516.08
应收款融资	37,181,041.05						4,249,758.35	41,430,799.40
上述合计	90,304,164.92	3,351,767.84					1,735,147.72	95,391,080.48
金融负债	766,150.00	-648,217.28			188,983,482.53	233,253,892.41		117,932.72

其他变动的内容

其他非流动金融资产其他变动为本公司子公司港务物流收到投资的厦门集装箱码头集团有限公司分配 2018 年股利导致的变



动。

应收款融资其他变动为到期 37,181,041.05 元，新增 41,430,799.40 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2019年12月31日账面价值	受限原因
1、银行存款	20,737,447.41	职工房改及维修基金专户存款
2、其他货币资金	4,361,361.30	保证金存款
3、无形资产-土地使用权	43,440,676.25	子公司龙池港发、潮州港务长期借款抵押
4、无形资产-海域使用权	165,484,346.87	子公司古雷发展、华锦码头长期借款抵押
合计	234,023,831.83	/

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
694,186,604.24	516,005,689.80	34.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉 及行业	本报告期投入金 额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末 累计实现的收 益	未达到计划进 度和预计收益 的原因	披露日期（如 有）	披露索引（如有）
潮州港扩建货运 码头项目	自建	是	物流	48,260,597.42	424,037,685.20	自有资金 /贷款	100.00%	0.00	0.00	正在办理竣工 验收手续	2014年03月 26日	《证券时报》、《中国 证券报》、巨潮资讯网
古雷 1-2 号泊位 工程	自建	是	物流	211,217,298.19	400,002,477.03	自有资金 /贷款	36.31%	0.00	0.00	尚处于建设期	2015年10月 17日	《证券时报》、《中国 证券报》、巨潮资讯网
漳州台商投资区 保税物流中心(B 型)工程	自建	是	物流	40,576,195.00	116,418,344.88	自有资金 /贷款	95.00%	0.00	0.00	尚处于建设期	2018年05月 16日	《证券时报》、《中国 证券报》、巨潮资讯网
合计	--	--	--	300,054,090.61	940,458,507.11	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
国贸期货有限公司	否	否	聚乙烯(L1901)	199.21	2018年12月27日	2019年01月15日	199.21	198.33	0	0	0	0.00%	0.84
国贸期货有限公司	否	否	聚乙烯(L1905)	171.70	2018年12月28日	2019年05月17日	171.70	1,092.45	958	0	0	0.00%	37.09
国贸期货有限公司	否	否	聚乙烯(L1909)	0	2019年02月14日	2019年09月16日	0	432.94	388.04	0	0	0.00%	-45.07
国贸期货有限公司	否	否	聚乙烯(L1909)	0	2019年06月13日	2019年08月28日	0	2,373.42	2,512.65	0	0	0.00%	138.92
国贸期货有限公司	否	否	聚乙烯(L2001)	0	2019年08月28日	2019年12月23日	0	2,360.44	2,342.05	0	0	0.00%	-18.68
国贸期货有限公司	否	否	木浆(SP1909)	0	2019年06月25日	2019年07月08日	0	942.69	917.80	0	0	0.00%	-24.97
国贸期货有限公司	否	否	大豆原油(Y1909)	0	2019年07月17日	2019年08月23日	0	3,238.93	2,943.06	0	0	0.00%	-296.55
中粮期货有限公司	否	否	白砂糖(SR905)	1,400.72	2018年12月05日	2019年03月25日	1,400.72	1,081.28	2,557.99	0	0	0.00%	75.73
中粮期货有限公司	否	否	白砂糖(SR909)	0	2019年01月21日	2019年05月22日	0	2,542.32	2,562.71	0	0	0.00%	20.03
兴业期货有限公司	否	否	木浆(SP1906)	0	2019年04月24日	2019年06月18日	0	3,977.78	4,342.86	0	0	0.00%	364.41
兴业期货有限公司	否	否	木浆(SP1909)	0	2019年04月24日	2019年07月01日	0	20,492.01	22,264.62	0	0	0.00%	1,770.71

兴业期货有限公司	否	否	聚乙烯 (L2005)	0	2019年12月23日	2020年05月31日	0	0	729.49	0	729.49	0.21%	-0.04
兴业期货有限公司	否	否	白砂糖 (SR005)	0	2019年11月18日	2020年05月31日	0	1,333.30	0	0	1,333.30	0.39%	-0.07
福能期货有限公司	否	否	白砂糖 (SR005)	0	2019年12月06日	2020年05月31日	0	172.80	0	0	172.80	0.05%	-0.01
东亚银行	否	否	远期售汇	6,680.88	2018年12月05日	2019年01月03日	6,680.88	0	6,663.90	0	0	0.00%	-16.98
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年01月30日	2019年02月28日	0	548.85	541.83	0	0	0.00%	-7.02
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年01月31日	2019年04月15日	0	713.73	708.35	0	0	0.00%	-5.38
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年01月31日	2019年02月28日	0	236.13	233.44	0	0	0.00%	-2.70
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年01月31日	2019年04月10日	0	324.41	322.52	0	0	0.00%	-1.89
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年02月25日	2019年03月07日	0	69.32	69.07	0	0	0.00%	-0.25
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年02月27日	2019年04月09日	0	142.86	142.24	0	0	0.00%	-0.62
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年02月27日	2019年04月15日	0	71.43	71.05	0	0	0.00%	-0.37
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年03月06日	2019年08月08日	0	376.34	376.34	0	0	0.00%	0
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年05月10日	2019年06月10日	0	515.49	520.19	0	0	0.00%	4.70
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年05月27日	2019年08月05日	0	632.08	638.98	0	0	0.00%	6.89
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年06月04日	2019年08月09日	0	173.74	175.26	0	0	0.00%	1.52
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年06月14日	2019年07月15日	0	138.84	136.84	0	0	0.00%	-2.00
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年06月19日	2019年08月30日	0	819.35	827.32	0	0	0.00%	7.96
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年06月26日	2019年09月30日	0	35.02	35.47	0	0	0.00%	0.45
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月14日	2019年11月18日	0	5,871.94	5,822.12	0	0	0.00%	-49.82
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月14日	2019年09月03日	0	6,267.76	6,369.84	0	0	0.00%	102.08
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月14日	2019年09月05日	0	3,172.03	3,199.94	0	0	0.00%	27.92

东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月14日	2019年08月29日	0	2,621.93	2,656.73	0	0	0.00%	34.80
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月14日	2019年09月12日	0	3,029.98	3,042.67	0	0	0.00%	12.69
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年08月29日	2019年10月15日	0	805.73	790.52	0	0	0.00%	-15.21
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年11月06日	2019年12月29日	0	126.90	126.63	0	0	0.00%	-0.27
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年11月22日	2020年02月03日	0	377.93	0	0	377.93	0.11%	0
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年12月13日	2020年01月08日	0	152.93	0	0	152.93	0.04%	0
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年12月13日	2020年03月13日	0	121.51	0	0	121.51	0.04%	0
东亚银行	否	否	远期售汇	0	2019年12月13日	2020年02月19日	0	338.44	0	0	338.44	0.10%	0
合计				8,452.51	--	--	8,452.51	67,923.36	75,990.52		3,226.4	0.94%	2,118.84
衍生品投资资金来源				自有									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2018年12月29日									
				2019年06月21日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2019年01月15日									

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>报告期衍生品持仓的风险分析: 1、公司开展的套期保值业务仅限于现货套期保值规避经营风险的目的, 不做投机性、套利性的交易操作, 其风险点主要包括市场制度风险, 包括保证金制度、涨跌停板制度和当日无负债制度, 当价格发生不利变化时, 如不及时追加保证金将被强行平仓; 价格波动风险, 期货市场价格对各种因素有着灵敏的反应, 价格经常处于波动中; 内部控制风险, 因期货交易专业性较强、复杂程度高, 可能由于内控不完善造成风险。2、公司开展的远期结售汇业务是以套期保值为目的的金融衍生品投资业务, 不做投机性、套利性的交易操作, 其风险点主要包市场风险, 开展与进口主营业务相关的远期结售汇业务, 当人民币对外币贬值时, 将对公司造成机会损失的风险, 无形中增加公司货物进口成本; 流动性风险, 因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易, 存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险; 操作风险, 公司在开展远期结售汇交易业务时, 如发生操作人员未按规定程序报备及审批, 或未准确、及时、完整地记录业务信息, 将可能导致交易损失或丧失交易机会; 法律风险, 公司与银行签订远期结售汇业务协议, 需严格按照协议要求办理业务及占用信用额度(或缴交保证金), 同时应当关注公司财务状况, 避免出现约定的违约情形造成公司损失。</p> <p>控制措施: 1、慎重选择期货经纪公司, 合理设置期货业务组织机构和选择安排相应岗位业务人员; 严格控制套期保值的资金规模, 合理计划和使用保证金; 严格按照套期保值规定操作, 坚持保值目的, 绝不作投机交易, 最大程度对冲价格波动风险; 拟定专门的内控制度, 对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定; 针对交易错单建立的处理程序等。2、选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇业务开展套期保值业务, 严格控制远期结汇的交易规模; 严格控制远期结售汇的交易规模, 公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的交易; 制定规范的业务操作流程和授权管理体系, 配备专职人员, 明确岗位责任, 严格在授权范围内从事远期结售汇交易业务; 同时加强相关人员的业务培训及职业道德, 提高相关人员素质, 并建立异常情况及时报告制度, 最大限度的规避操作风险的发生; 加强对银行账户和资金的管理, 严格资金划拨和使用的审批程序; 公司定期对远期结售汇业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司衍生品投资业务为期货套期保值业务和远期结售汇: 期货市场上截止 2019 年 12 月 31 日 持仓聚乙烯和白砂糖, 其中: 1、聚乙烯(L2005)持仓 199 手(995 吨)建仓均价 7331.508(元/吨)结算价格 7345 元/吨, 浮动亏损 13,425 元; 2、白砂糖(SR005)持仓 277 手(2770 吨)建仓均价 5437.166(元/吨)结算价格 5582 元/吨, 浮动盈利 401,190 元; 3、远期结售汇业务截止到 2019 年 12 月 31 日远期售汇 140.47 万美金, 根据东亚银行的远期结售汇市值盈亏重估清单, 计提浮动亏损人民币 117,932.72 元。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司只是利用期货工具进行价格锁定, 只要按公司期货管理制度流程执行, 风险可控。</p>

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	公开发行公司债券	59,712	0	59,712	0	0	0.00%	0	不适用	0
2016	公开发行公司债券	49,760	0	49,760	0	0	0.00%	0	不适用	0
2019	非公开发行股票	59,793	0	0	0	0	0.00%	59,793	公司尚未使用的募集资金目前存放于募集资金专户中，将逐步投入募集资金投资项目中。	0
合计	--	169,265	0	109,472	0	0	0.00%	59,793	--	0
募集资金总体使用情况说明										
本公司第一期债券募集资金净额 59,712 万元已经于 2016 年全部用于归还海隆码头项目建设贷款；本公司第二期募集资金净额 49,760 万元已经于 2016 年全部用于补充公司营运资金。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计使用 2019 年度非公开发行股票募集资金净额 0 元。										

**(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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门港务船务有限公司	子公司	港口拖轮经营	135,000,000.00	476,717,326.96	326,893,596.25	267,425,161.97	90,178,435.95	67,223,134.97
中国厦门外轮代理有限公司	子公司	中外籍国际船舶代理	150,000,000.00	760,683,381.23	362,906,550.19	2,391,029,168.97	73,243,909.88	53,554,294.45
厦门港务集团石湖山码头有限公司	子公司	港口装卸	40,000,000.00	1,366,933,774.39	843,743,119.47	497,583,930.95	158,837,566.29	130,585,283.00
厦门港务贸易有限公司	子公司	贸易	180,000,000.00	2,042,786,920.18	224,000,121.45	9,742,152,207.80	19,380,517.06	23,638,726.42
厦门外轮理货有限公司	子公司	理货	17,000,000.00	93,045,338.74	59,904,209.54	110,961,643.66	32,419,363.97	23,585,740.88
厦门海隆码头有限公司	子公司	港口装卸	450,000,000.00	1,468,285,907.88	783,205,841.56	203,401,683.32	-80,749,017.91	-77,557,897.39



报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泉州厦港拖轮有限公司	新设立	有利于拓展拖轮业务市场，提高竞争力。

主要控股参股公司情况说明

- 1、本公司全资子公司海隆码头本报告期实现净利润-7,756万元，相比去年同期减少亏损2,334万元，主要系本报告期吞吐量上升，营收同比上升3,046万元所致。
- 2、本公司控股子公司石湖山码头本报告期实现净利润13,059万元，相比去年同期增加2,082万元，主要系本报告期吞吐量上升，营收同比增加3,579万元所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

公司的主要业务为港口综合服务，所处行业为港口服务业，是现代物流业的重要组成部分，属交通运输辅助业港口业类。

公司所在地厦门港所处的周边地区港口码头较多，发展迅速，市场竞争激烈。厦门港同时面临长三角、珠三角以及海峡东岸港口的日益激烈的竞争；此外，福建省内尚有另外两个百万标箱港——福州港和泉州港。相对于周边诸多港口而言，腹地市场容量较为有限，随着港口间同行业竞争的日益加剧，存在市场饱和和市场分割的风险，而且价格竞争已成为目前市场上一种主要竞争手段。

#### 2、行业发展趋势

从我国港口吞吐量和GDP的变化规律来看，我国港口吞吐量与经济增长密切相关，而港口吞吐量的增长将会直接促进港口业务的发展。

世界经济延续复苏态势，但总体增长动能有所减弱，主要经济体增长放缓。我国经济形势总体基本平稳，长期向好趋势不变，但经济增长速度放缓，能源结构调整、中美贸易摩擦等因素增加了经济发展的不确定性。从港口行业来看，国家深化“一带一路”发展倡议，积极推动港口行业的升级转型，为港口行业的发展带来新的机遇。另一方面，国家稳步推进供给侧结构性改革，煤炭、能源等产业逐渐回暖，亦为港口行业带来利好。港口行业企业的经营情况，不仅受到国内外宏观经济环境、航运市场等共性因素的影响，同时也会受到港口企业自身发展阶段、资本结构、业务构成等个性因素的影响。国内经济正处“转型调整”关键期，经济发展新常态引发激烈的港口市场竞争，促使港口企业不断加快全球供应链理念引领下的转型升级。

### （二）公司发展战略

#### 1、未来发展机遇

（1）《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》将福建列为21世纪海上丝绸之路核心区，厦门成为21世纪海上丝绸之路战略支点城市，以“一带一路”为核心的全面开放新格局，将对厦门港新一轮发展产生长远、积极的影响。

（2）福建自由贸易试验区厦门片区突出对台特色，着力培育国际化、法治化、市场化的营商环境，着力建设全市产业转型升级先行区、两岸融合发展试验区、极具产业活力与创新能力的自由贸易示范区，重点发展国际贸易、航运物流、金融服务、专业服务、高端制造五大产业集群，将成为助推公司转型升级的力量。

(3) 厦门国际航运中心建设助推厦门港初步发展成为国际集装箱干线港、区域性邮轮母港、两岸航运交流合作先行区、国际航运服务业聚集发展示范区，厦门市获批建设全国港口型国家物流枢纽，形成千亿航运物流产业集群，为公司带来重要的发展机遇。

(4) 大数据、云计算、物联网、智能控制等先进技术在港航领域的推广应用，将有效推动“无人理货”、“码头自动化作业”等先进生产工艺的落地实施，将大力推进可视、高效、安全、便捷的港口物流电子商务，为公司发展注入新的动力。

## 2、面临的挑战

(1) 从宏观层面看，世界经济仍处于后危机时代的结构调整期，总体增速趋缓并在调整中反复走低；中国经济步入新常态，经济增速换挡回落，外贸增长明显趋缓。宏观经济的总体态势给公司散杂货码头装卸、港口辅助等业务带来的负面影响不容低估。

(2) 从市场层面看，企业间竞争日趋激烈。一方面，周边港口的发展不断压缩企业的市场空间；另一方面，企业日常运作面临越来越大的竞争压力。

(3) 从企业层面看，一方面，经营成本不断提高；另一方面，传统业务面临业务转型的压力。

## 3、公司发展战略

公司将以平台思维为导向，以国家战略、行业趋势与市场需求为引领，以高质量发展为目标，以“立足区域、契合市场”、“一主三驱、融合转型”和“整合资源、创新发展”为指导思想，以建设集“港口、物流、贸易、信息、资金、产业”为一体的港口供应链投资运营平台与产业生态圈为工作重心，致力于将公司打造成为集“领先的区域散杂货码头投资与运营商、卓越的港口辅助服务与临港物流提供商、一流的全程供应链服务商”于一体的港口供应链综合服务商。

### (三) 新年度经营计划

#### 1、公司未来发展规划

(1) 做大做强散杂货装卸产业，推动散杂货码头资源整合，打造海西港口群的散杂货码头运营平台，实现散杂货业务在海西的网络化布局，巩固和保持公司在海西港口群散杂货码头经营的龙头地位。同时，密切与大型央企、知名航商的合作，积极寻求“一带一路”发展机会。

(2) 做大做强港口增值服务业务。以“规模化经营、服务与技术创新、拓展港外市场”为工作重心，继续保持拖轮、外代、理货、劳务、物流仓储、平面运输等港口辅助服务与临港物流业务在厦门港的绝对市场地位，利用码头主业“走出去”布局的重要契机，通过资本、技术、管理、劳务输出等方式将港口增值服务延伸辐射到周边港口及海西港口群。

(3) 做精做优“港口供应链+”相关业务。进一步整合港口物流资源，借助移动互联网、物联网等现代科学技术和载体，打造统一的港口供应链线上服务平台及线下一体化服务网络，重点围绕大宗货物供应链综合服务、集装箱全程物流服务、陆地港供应链综合业务开发、保税跨境电商平台等特色业务，打造集供应链物流、供应链金融、供应链信息、供应链投资“四位一体”的供应链投资运营平台。

(4) 做强做精混凝土产业以绿色、特种混凝土为核心，把握绿色混凝土生产基地与临港建材物流基地的建设契机，带动碎石加工、水泥、矿粉、外加剂、建材贸易与销售等上、下游关联产业的协同发展，保持和巩固建材公司在厦门市混凝土行业中的第一集团军地位，建设建材加工、贸易与码头资源有效对接的特色建材产业链。

(5) 做精做优贸易业务。以“港贸结合、以贸促港，依托港口供应链发展港口物流”为指引，继续调整优化贸易业务，利用公司资金及平台优势，做大煤炭、铁矿、粮食、钢材等大宗货物贸易，建设临港交易市场，携手大型实力供应商开展采购一体化业务，发展转口贸易与跨境电商业务，为交易客户提供物流、信息、资金等多方面、全方位的支持。

#### 2、公司新年度将重点开展的工作

公司将继续在董事会的领导下，全面做好疫情防控，保障安全有序复工复产，根据公司年度预算目标和工作任务要求，按照“强主业、推整合、拓腹地、精管理”的工作思路，以资源整合为驱动力，以精细化管理为手段，加强政策研究、积极寻找商机，降本增效，拓展市场，确保完成全年各项经营任务目标。

##### (1) 强主业：

###### ①做大做强港口增值服务业务；

②做精做优“物流供应链+”业务；

③加快项目建设，提升服务竞争力；

(2) 推整合：

①稳步推进散杂货码头资源和物流资源整合工作；

②加强招商引资工作，实现内外部资源整合；

(3) 拓腹地：

①加快现有项目建设进度，早日实现资产回报；

②以“一带一路、21世纪海上丝绸之路”为契机，拓展腹地货源；

(4) 精管理：

①降本增效，多措并举，严控资本性支出和管理费用；

②利用上市公司融资功能，提高经营业绩与财务表现；

③推进“财务共享”建设，提升财务管理效率；

④加强内部风险控制与管理，保障企业健康发展；

⑤狠抓安全环保工作，筑牢安全底线；

⑥营造积极的企业氛围，加强企业文化建设。

(四) 资金需求和使用计划

2020年，预计投资及资产购置支出资金69,335万元，主要用于古雷港北港区1-2#泊位建设、石狮华锦4#码头泊位工程及220亩配套物流用地项目、海隆码头海沧港区20-21#泊位及4-5#仓库工程、潮州港扩建货运码头工程等项目，并用于港口生产经营性设施更新及改造、购置门座式起重机、拖轮、牵引车等港口服务设施的支出以及信息系统及网络设备的支出。公司主要靠自有资金、银行贷款等方式筹集投资资金，并根据项目的实际进展，合理调拨和使用。

(五) 公司未来发展可能面对的风险：

1、2020年初，爆发了新冠疫情。本公司预计此次新冠疫情将对公司生产和经营造成一定的暂时性影响，其影响程度取决于疫情及其防控的进展情况、持续时间和各项措施的实施效果；

2、从宏观层面看，我国港口吞吐量增速趋缓，企业盈利水平下降，经营压力日趋加大；

3、从市场层面看，企业间竞争日趋激烈，周边港口的发展不断压缩企业的市场空间，市场竞争激烈；

4、从企业层面看，经营成本不断提高，传统业务面临业务转型的压力。

针对上述风险，本公司将密切关注新冠疫情的发展情况，并积极采取措施应对新冠疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响；借助陆地港、海铁联运等项目拓展腹地货源，进一步整合整体物流供应链，以项目为平台，以资本运营为手段，积极寻求市场、业务扩张，提高对核心物流资源的控制能力，提升公司的整体竞争力和盈利能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年02月27日	书面问询	个人	关于公司经营情况
2019年03月19日	书面问询	个人	关于公司未来发展
2019年04月15日	书面问询	个人	关于公司定期报告
2019年04月15日	书面问询	个人	关于公司经营情况

2019年05月29日	书面问询	个人	关于公司经营情况
2019年07月04日	书面问询	个人	关于公司未来发展
2019年07月09日	书面问询	个人	关于公司利润分配事宜
2019年07月12日	书面问询	个人	关于公司未来发展
2019年07月17日	书面问询	个人	关于公司未来发展
接待次数	9		
接待机构数量	0		
接待个人数量	9		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年利润分配方案：

公司于2018年4月25日实施了2017年度利润分配方案，以2017年12月31日的总股本53,100万股为基数，向公司全体股东实施每10股派0.20(含税)。公司2017年度不进行资本公积转增股本。

#### 2、2018年利润分配方案：

公司于2019年5月23日实施了2018年度利润分配方案，以2018年12月31日的总股本53,100万股为基数，向公司全体股东实施每10股派0.10(含税)。公司2018年度不进行资本公积转增股本。

#### 3、2019年利润分配预案：

公司2019年度利润分配预案为：以2020年3月18日的总股本62,519.1522万股为基数，拟向公司全体股东实施每10股派0.15(含税)。公司2019年度不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	9,377,872.83	85,629,224.29	10.95%	0.00	0.00%	9,377,872.83	10.95%
2018年	5,308,831.50	25,199,170.23	21.07%	0.00	0.00%	5,308,831.50	21.07%

2017 年	10,620,000.00	108,656,156.17	9.77%	0.00	0.00%	10,620,000.00	9.77%
--------	---------------	----------------	-------	------	-------	---------------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	625,191,522
现金分红金额 (元) (含税)	9,377,872.83
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	9,377,872.83
可分配利润 (元)	1,911,865,782.15
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0.46%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经容诚会计师事务所审计,本公司 (按母公司口径) 2019 年度累计实现净利润人民币 156,451,472.90 元,根据《公司法》和《公司章程》的相关规定,提取法定盈余公积金人民币 15,645,147.29 元,加上年初未分配利润结余 1,776,368,288.04 元,减 2018 年已分配利润 5,308,831.50 元,本年度可供股东分配的利润为 1,911,865,782.15 元。</p> <p>根据本公司的利润分配政策,以及实际的经营及现金流情况,公司 2019 年度利润分配预案为:以截止 2020 年 3 月 18 日公司总股本 625,191,522 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.15 元 (含税),拟分配利润为 9,377,872.83 元,分配预案实施后的未分配利润转入下一年度;公司 2019 年度不进行资本公积转增股本。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作						

承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	厦门港务控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>截至本承诺函出具日，厦门港务控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“港务控股集团”）直接及间接合计持有厦门国际港务股份有限公司（以下简称“国际港务”）67.48%股份，国际港务直接持有厦门港务发展股份有限公司（以下简称“厦门港务”）55.13%股份；国际港务系厦门港务的控股股东，本公司系厦门港务的间接控股股东。</p> <p>截至本承诺函出具日，除本公司全资子公司厦门港务海翔码头有限公司原经营管理的刘五店南部港区 6-8#泊位可用于散货、件杂货装卸业务（以下简称“海翔公司及相关经营性资产”）外，本公司及其他下属企业不存在从事与厦门港务主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>截至本承诺函出具日，本公司已将海翔公司及相关经营性资产委托予厦门港务经营管理，为彻底解决和避免潜在的同业竞争事项，现作出承诺如下：</p> <p>1、若海翔公司连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率（扣非前后孰低）不低于 6%，港务控股集团将在海翔公司第三年度审计报告出具之日起一年内、且在完成相关内部决策及外部审批手续（包括但不限于国资监管、证券监管等审核或批准程序，如需）的前提下，将海翔公司及相关经营性资产以现金转让、认购厦门港务非公开发行股份或被监管部门认可的其他方式注入厦门港务。</p> <p>2、本公司承诺不以厦门港务间接控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害厦门港务及其中小股东的利益。如因本公司及下属企业违反上述承诺而导致厦门港务权益受到损害的，本公司同意向其承担相应的损害赔偿赔偿责任。</p> <p>3、本函至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>（1）港务控股集团直接或间接持有厦门港务股份（合并计算）之和低于 30%；或（2）厦门港务股票终止上市（暂停买卖除外）。</p>	2019 年 09 月 26 日	长期	持续履行
股权激励承诺						
其他对公司	厦门国际	关于同业	关于避免潜在同业竞争的承诺和措施	2017 年	长期	持续

<p>司中小股东所作承诺</p>	<p>港务股份有限公司</p>	<p>竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、根据港务控股集团的长期规划部署，A 股公司运营的码头以散货、件杂货装卸及储存业务为主，系港务控股集团下属经营散杂货装卸及储存、港口综合物流服务业务的唯一平台，其定位于打造福建省内重要的散货枢纽港及大型的散货装卸、中转和仓储的集散中心。H 股公司运营的码头以集装箱装卸及储存业务为主，系港务控股集团下属经营集装箱装卸及储存业务的唯一平台，其定位于经营管理大型的集装箱专用码头，致力于成为对接经济腹地与全球贸易的现代集装箱港口服务平台。</p> <p>2、除非经 A 股公司同意，H 股公司不会，而且将促使其关联方不会于中国境内（为本函之目的，不包括香港、澳门及台湾地区）①单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与 A 股公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；②以任何形式支持 A 股公司以外的第三方从事或参与与 A 股公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；③以其他方式介入（不论直接或间接）任何与 A 股公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>以下情形除外：H 股公司或其关联方出于投资目的而购买、持有与 A 股公司主营业务构成或可能构成竞争的其他在国际认可的证券交易所上市的上市公司不超过 10%（不含）的权益；或因第三方的债权债务重组原因使 H 股公司或其关联方持有与 A 股公司主营业务构成或可能构成竞争的第三方不超过 10%（不含）的权益的情形。</p> <p>3、如 A 股公司或其下属企业有意开展新的主营业务，除 H 股公司及其关联方于本函出具日之前已从事或参与的业务或项目外，H 股公司将不会，且将促使其关联方不会从事或参与与 A 股公司开展的新主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或项目。</p> <p>4、如果 H 股公司或其关联方发现任何与 A 股公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新商业机会，将立即书面通知 A 股公司，尽力促使在合理和公平的条款和条件下将该等新商业机会优先提供给 A 股公司或其下属企业。</p> <p>若 A 股公司决定从事或参与该等竞争性新商业机会，H 公司或其关联方将尽力促使该等商业机会按合理和公平的条款和条件首先提供给 A 股公司。</p>	<p>11 月 15 日</p>		<p>履行</p>
------------------	-----------------	--------------------------	---	------------------	--	-----------



		<p>若 A 股公司因任何原因决定放弃该等竞争性新商业机会且 H 股公司或其关联方决定从事该等竞争性新商业机会，则 A 股公司有权随时一次性或分多次向 H 股公司或其关联方收购在该等竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由 A 股公司根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营 H 股公司或其关联方在上述竞争性业务中的资产或业务。</p> <p>5、在 H 股公司及其关联方拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与 A 股公司主营业务构成或可能构成竞争关系的资产和业务时，H 股公司及其关联方将向 A 股公司提供在合理和公平的条款和条件下的优先购买权。</p> <p>6、为切实落实各项关于避免同业竞争的承诺，H 股公司及其关联方将在日常经营中积极采取以下具体措施：</p> <p>(1)H 股公司及其关联方开展新业务前，需先就是否会引起同业竞争问题进行分析论证和确认，H 股公司将确保该等新的投资领域和发展方向与 A 股公司主营业务不重叠，以避免与 A 股公司发生同业竞争。</p> <p>(2)H 股公司及其关联方将根据相关承诺严格审批投资项目，一律不审批与 A 股公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的项目，但 A 股公司或其下属企业明确放弃相关新商业机会的情形除外。</p> <p>(3)H 股公司及其关联方将按照相关规定进一步加强客户管理工作，并利用相关信息管控系统，从客户及市场管理的细分角度，对客户群体进行严密监控，避免同业竞争行为。</p> <p>(4)H 股公司及其关联方的相关财务部门将负责从财务管理方面进行严密监控，避免同业竞争行为。</p> <p>7、本函自 H 股公司出具后，一经 A 股公司董事会、股东大会批准，将取代 H 股公司于本函出具日之前作出的关于避免同业竞争的各项承诺及安排。</p> <p>8、H 股公司承诺赔偿 A 股公司因 H 股公司违反本函任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。</p> <p>9、本函至发生以下情形时终止（以较早为准）（1）H 股公司直接或间接持有 A 股公司股份（合并计算）之和低于 30%；或（2）A 股公司股票终止上市（暂停买卖除外）。</p>			
本公司	分红承诺	本公司在未来三年（2018-2020 年）的具体股东回报规划作	2017 年 09 月 18	2018 年	履行 中

		<p>出如下承诺：</p> <p>1、分配方式采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司在选择利润分配形式时优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>2、利润分配期间间隔原则上每年度进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>3、现金分红的具体条件和比例根据《公司章程》的规定，在公司盈利且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>具体每一年度现金分红比例由董事会根据公司盈利水平与经营发展计划制订，报股东大会审议批准。</p> <p>4、公司发放股票股利的具体条件：未来三年（2018-2020 年），公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，也可以采用股票股利方式进行利润分配。如采用股票股利进行利润分配，应具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>5、对投资者的回报力度，公司董事会应在综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素的基础上，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出下述差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p>	日	-2020 年	
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本集团根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本集团于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十二节五之（10）。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本集团于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本集团对2019年1

月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本集团于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本集团合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日应收票据-37,181,041.05 元，应收款项融资 37,181,041.05 元，可供出售金融资产-41,355,503.29 元，其他非流动金融资产 53,123,123.87 元，交易性金融负债 766,150.00 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-766,150.00 元，相关调整对公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 11,767,620.58 元，其中未分配利润为 11,767,620.58 元。

上述会计政策变更对公司母公司财务报表未产生影响。

上述会计政策变更业经本公司于 2019 年 8 月 16 日召开的第六届董事会第二十九次会议批准。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司名称	期末净资产	本期净利润	成立方式
泉州厦港拖轮有限公司	7,510,033.97	119,910.15	新设成立

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	99.90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢培仁 黄宝燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	谢培仁 4 年 黄宝燕 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因公司原审计团队离开致同会计师事务所并加入容诚会计师事务所，为保持审计工作的连续性，公司改聘容诚事务所为公司2019年度财务报表及内部控制的审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

- 1、本年度公司聘请致同会计师事务所为本公司2018年度内控报告审计机构，报告期支付内控报告审计费用50万元；
- 2、本年度公司因“非公开发行股票”聘请致同会计师事务所为专项审计机构，报告期共支专项审计费24万元；
- 3、本年度公司因“非公开发行股票”聘请中泰证券股份有限公司为保荐机构、承销商，报告期共支付保荐费50万元、承销费38万元；
- 4、本年度公司因“非公开发行股票”聘请金杜律师事务所为专项法律顾问，报告期共支付专项法律服务费20万元，2020年1月份支付68万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

详见本报告第十二节财务报告十二关联方及关联方交易之5（2）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
潮州港务发展有限公司	2016年03月16日	27,020	2016年11月01日	23,490.83	连带责任保证	5年	否	否
漳州龙池港务发展有限公司	2016年10月28日	6,600	2018年06月11日	2,169.53	连带责任保证	5年	否	否
漳州市古雷港口发展有限公司	2018年05月04日	42,735.96	2018年05月31日	14,299.38	连带责任保证	8年	否	否
厦门市路桥建材有限公司	2018年10月30日	5,000	2019年09月29日	0	连带责任保证	1年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	30,000	2019年05月14日	15,585.73	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	35,000	2019年07月11日	14,069.89	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	20,000	2019年05月13日	6,689.86	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	20,000	2019年07月23日	16,372.87	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2018年03月24日	30,000	2019年01月07日	4,941.28	连带责任保证	1年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	15,000	2019年04月25日	6,569.32	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司	2018年03月24日	40,000	2018年10月08日	6,077.10	连带责任保证	1年	否	否

厦门港务贸易有限公司	2019年03月09日	40,000	2019年07月30日	16,208.65	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务贸易有限公司 (神华业务)	2018年10月30日	30,000	2019年01月01日	3,169.20	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务海衡(香港)有限公司	2019年03月09日	20,000	2019年11月01日	12,153.26	连带责任保证	2年	否	否
厦门港务海衡实业有限公司	2019年03月09日	10,000	2019年09月25日	0	连带责任保证	2年	否	否
上海海衡实业有限公司	2019年03月09日	5,000	2019年09月18日	374.97	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)	300,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)	475,790.07			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	416,415.96			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)	142,171.88			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)	300,000			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)	475,790.07			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)	416,415.96			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)	142,171.88			
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				41.76%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				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余额(E)				102,212.14				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				102,212.14				
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无可能承担连带责任的未到期担保				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无违反规定程序的对外担保				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用



公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

本公司作为国有控股上市公司，以履行社会责任为己任，恪守社会责任准则，在关注公司自身发展的同时，关注相关方利益，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，积极回报社会。同时公司坚持“科学发展、和谐共赢”的企业社会责任观，在致力于企业发展，为股东创造价值的同时，自觉地把社会责任融入到企业的战略、文化和生产经营活动的全过程。在报告期内，主要开展以下工作：

- 1、始终坚持诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高；
- 2、认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，努力保障公司股东和债权人的合法权益；
- 3、在企业效益增长和可持续发展的前提下，实现了员工收入稳定增长，加大员工安全防护投入，着力改善员工工作和生活环境；
- 4、公司勇担社会责任，积极组织员工参与社会志愿者及献爱心活动；
- 5、公司多次承担厦门应急专业消防和海上救助活动；
- 6、公司重视生态文明建设，加大环保投入，落实危废处理、达标排放、节能减排和垃圾分类等工作。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

2019年度，公司响应号召，积极开展对贫困地区的扶贫工作，扶贫资金总共投入22.5万元：

- 1、公司控股子公司厦门外代与甘肃省临夏州开展“结对帮百村”活动，向东乡县龙泉乡荒山村提供10万元帮扶资金；
- 2、公司控股子公司外轮理货与甘肃省临夏州开展“结对帮百村”活动，向东乡县龙泉乡大岭村提供10万元帮扶资金；

3、公司全资子公司港务贸易为南平松溪县受灾滞销农产品提供店铺供其销售，免去店铺租金2.5万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1. 资金	万元	22.5
2. 物资折款	万元	0.66
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.66
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
其中： 9.1. 项目个数	个	2
9.2. 投入金额	万元	22.5
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

本公司暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

(1) 公司在日常生产经营中认真执行《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内公司及子公司未出现因严重违法违规而受到处罚的情况。

(2) 公司已设置安全环保部，加强公司安全环保管理工作，防治和减少安全事故及环保事件的发生；为建立和完善企业安全环保管理的规范化、标准化、程序化，实现企业稳定、和谐、良好的生产经营环境和绿色低碳企业，根据《安全生产法》、《环境保护法》等有关法律、法规和福建省、厦门市相关规定，结合公司实际，制定安全、环境保护相关管理制度，并层层贯彻落实，安全环保态势总体平稳。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	互联网网站
厦门港务董事会关于召开2019年度第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B12 《中国证券报》B045	2019年1月10日	巨潮资讯网
厦门港务2019年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B50 《中国证券报》B036	2019年1月15日	巨潮资讯网
1、厦门港务2018年度报告摘要 2、厦门港务第六届董事会第二十四次会议决议公告 3、厦门港务第六届监事会第十三次会议决议公告 4、厦门港务2019年度日常关联交易预计公告 5、厦门港务关于为厦门港务贸易有限公司及其全资子公司提供担保的公告 6、厦门港务董事会关于召开2018年度股东大会的通知	《证券时报》B18、B19 《中国证券报》B070	2019年3月9日	巨潮资讯网
厦门港务股票交易异常波动公告	《证券时报》B30 《中国证券报》B020	2019年3月21日	巨潮资讯网
厦门港务董事会关于召开2018年度股东大会的提示性公告	《证券时报》B119 《中国证券报》B023	2019年3月26日	巨潮资讯网
厦门港务2018年度股东大会决议公告	《证券时报》B223 《中国证券报》B055	2019年3月30日	巨潮资讯网
厦门港务第六届董事会第二十五次会议决议公告	《证券时报》B39 《中国证券报》B024	2019年4月10日	巨潮资讯网
厦门港务2019年第一季度报告	《证券时报》B12 《中国证券报》B102	2019年4月27日	巨潮资讯网
厦门港务2018年度权益分派实施公告	《证券时报》B51 《中国证券报》B003	2019年5月17日	巨潮资讯网
厦门港务关于子公司获得政府补助的公告	《证券时报》B55 《中国证券报》B033	2019年5月29日	巨潮资讯网
1. 厦门港务第六届董事会第二十七次会议决议公告 2、厦门港务第六届监事会第十五次会议决议公告 3、厦门港务关于公司与厦门国际港务股份有限公司签订附条件生效的股份认购协议暨关联交易公告 4、厦门港务董事会关于召开2019年度第二次临时股东大会的通知	《证券时报》B52 《中国证券报》B023	2019年6月1日	巨潮资讯网
厦门港务董事会关于召开2019年度第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B29 《中国证券报》B010	2019年6月12日	巨潮资讯网
厦门港务关于非公开发行股票有关事宜获得厦门市国资委批复的公告	《证券时报》B30 《中国证券报》B030	2019年6月15日	巨潮资讯网
厦门港务2019年度第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B61 《中国证券报》B031	2019年6月18日	巨潮资讯网
1、厦门港务第六届董事会第二十八次会议决议公告 2、厦门港务控股子公司对外投资公告	《证券时报》B26 《中国证券报》B043	2019年6月21日	巨潮资讯网

厦门港务关于收到《中国证监会行政许可申请受理单》的公告	《证券时报》B101 《中国证券报》B007	2019年6月28日	巨潮资讯网
厦门港务2019年度半年度业绩预告修正公告	《证券时报》B35 《中国证券报》B014	2019年7月13日	巨潮资讯网
厦门港务关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	《证券时报》B7 《中国证券报》B003	2019年8月1日	巨潮资讯网
1、 厦门港务2019半年度报告摘要 2、 厦门港务第六届董事会第二十九次会议决议公告 3、 厦门港务第六届监事会第十六次会议决议公告 4、 厦门港务关于会计政策变更的公告	《证券时报》B53 《中国证券报》B044	2019年8月17日	巨潮资讯网
1、 厦门港务关于董事会秘书辞职的公告 2、 厦门港务关于子公司获得政府补助的公告	《证券时报》B75 《中国证券报》B007	2019年8月20日	巨潮资讯网
1、 厦门港务关于子公司获得政府补助的公告 2、 厦门港务第六届董事会第三十次会议决议公告 3、 厦门港务关于公司与厦门国际港务股份有限公司签订附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易公告	《证券时报》B3 《中国证券报》B029	2019年10月16日	巨潮资讯网
1、 厦门港务2019年第三季度报告 2、 厦门港务第六届董事会第三十一次会议决议公告 3、 厦门港务关于聘任董事会秘书的公告	《证券时报》B38 《中国证券报》B052	2019年10月31日	巨潮资讯网
厦门港务关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《证券时报》B13 《中国证券报》B029	2019年11月9日	巨潮资讯网
厦门港务关于独立董事辞职的公告	《证券时报》B41 《中国证券报》B014	2019年11月14日	巨潮资讯网
1、 厦门港务第六届董事会第三十二次会议决议公告 2、 厦门港务第六届监事会第十八次会议决议公告 3、 厦门港务关于核销公司应收账款坏账的公告 4、 厦门港务关于转让控股子公司17%股权的公告 5、 厦门港务关于贸易公司2020年度开展套期保值业务的公告 6、 厦门港务关于贸易公司2020年度开展远期结汇、远期售汇业务的公告 7、 厦门港务董事会关于召开2019年度第三次临时股东大会的通知	《证券时报》B20 《中国证券报》B022	2019年11月29日	巨潮资讯网
1、 厦门港务关于转让控股子公司17%股权的补充更正公告 2、 厦门港务关于转让控股子公司17%股权的公告（更新后）	《证券时报》B27 《中国证券报》B035	2019年12月3日	巨潮资讯网
厦门港务关于监事变更的公告	《证券时报》B62 《中国证券报》B043	2019年12月14日	巨潮资讯网
厦门港务2019年度第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》B48 《中国证券报》B018	2019年12月17日	巨潮资讯网
厦门港务关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告	《证券时报》B63 《中国证券报》B039	2019年12月24日	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				1,500	1,500	1,500	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%				1,500	1,500	1,500	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				1,500	1,500	1,500	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	531,000,000	100.00%				-1,500	-1,500	530,998,500	100.00%
1、人民币普通股	531,000,000	100.00%				-1,500	-1,500	530,998,500	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	531,000,000	100.00%				0	0	531,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、有限售条件股份中“其他内资持股”项：增加监事刘晓龙先生董监高锁定股1500股。

2、无限售条件股份中“人民币普通股”项：减少监事刘晓龙先生董监高锁定股1500股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

报告期，根据公司2019年第二次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象厦门国际港务股份有限公司非公开发行A股股票94,191,522股，发行价格每股6.37元，共募集人民币599,999,995.14元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币597,930,003.14元，其中增加股本人民币94,191,522元，超出股本部分增加资本公积人民币503,738,481.14元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月26日出具致同验字（2019）第350ZC0046号《验资报告》。2020年1月3日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对该部分新发行股份完成登记备案，2020年1月14日新增股份上市。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘晓龙	0	1,500	0	1,500	董监高任职锁定	每年按上年最后一个交易日持股数 75%锁定
合计	0	1,500	0	1,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
厦门港务	2019年12月25日	6.37	94,191,522	2020年01月14日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门港务发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2557号）核准，公司向特定对象厦门国际港务股份有限公司非公开发行94,191,522股新股，每股发行价格人民币6.37元，上述股份已于2020年1月14日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象厦门国际港务股份有限公司非公开发行A股股票94,191,522股，发行价格每股6.37元，共募集人民币599,999,995.14元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币597,930,003.14元，其中增加股本人民币94,191,522元，超出股本部分增加资本公积人民币503,738,481.14元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月26日出具致同验字（2019）第350ZC0046号《验资报告》。2020年1月3日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对该部分新发行股份完成登记备案，2020年1月14日新增股份上市。本次发行完成后公司总股本625,191,522股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	49,474	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	49,441	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
厦门国际港务股份有限 公司	国有法人	55.13%	292,716,000		0	292,716,000	0
陆歆	境内自然人	0.76%	4,010,000		0	4,010,000	
薛韬	境内自然人	0.36%	1,934,310		0	1,934,310	
陈梓帆	境内自然人	0.23%	1,202,793		0	1,202,793	
尤燕	境内自然人	0.23%	1,199,500		0	1,199,500	
宁岫	境内自然人	0.20%	1,046,499		0	1,046,499	
陈江福	境内自然人	0.16%	866,691		0	866,691	
高俊	境内自然人	0.15%	800,000		0	800,000	
领航投资澳洲有限公司 —领航新兴市场股指基 金（交易所）	境外法人	0.14%	739,716		0	739,716	

百年人寿保险股份有限公司一分红保险产品	其他	0.14%	733,800		0	733,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅厦门国际港务股份有限公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、公司位列前十名的其他股东与上市公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3、未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门国际港务股份有限公司	292,716,000	人民币普通股	292,716,000					
陆歆	4,010,000	人民币普通股	4,010,000					
薛韬	1,934,310	人民币普通股	1,934,310					
陈梓帆	1,202,793	人民币普通股	1,202,793					
尤燕	1,199,500	人民币普通股	1,199,500					
宁岫	1,046,499	人民币普通股	1,046,499					
陈江福	866,691	人民币普通股	866,691					
高俊	800,000	人民币普通股	800,000					
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	739,716	人民币普通股	739,716					
百年人寿保险股份有限公司一分红保险产品	733,800	人民币普通股	733,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅厦门国际港务股份有限公司一家，是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、公司位列前十名的其他股东与上市公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3、未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		<p>1、薛韬通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,934,310 股；</p> <p>2、陈梓帆通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,199,793 股；</p> <p>3、尤燕通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,199,500 股。</p>						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。



## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门国际港务股份有限公司	蔡立群	1998 年 05 月 25 日	91350200260123285L	1、为船舶提供码头设施；2、在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务；集装箱装卸、堆放、拆拼箱；3、为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带服务；4、船舶港口服务为船舶提供岸电；5、港口设施、设备和港口机械的租赁服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2019 年 12 月 31 日持有三钢闽光股票（002110）共 5,154,525 股。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

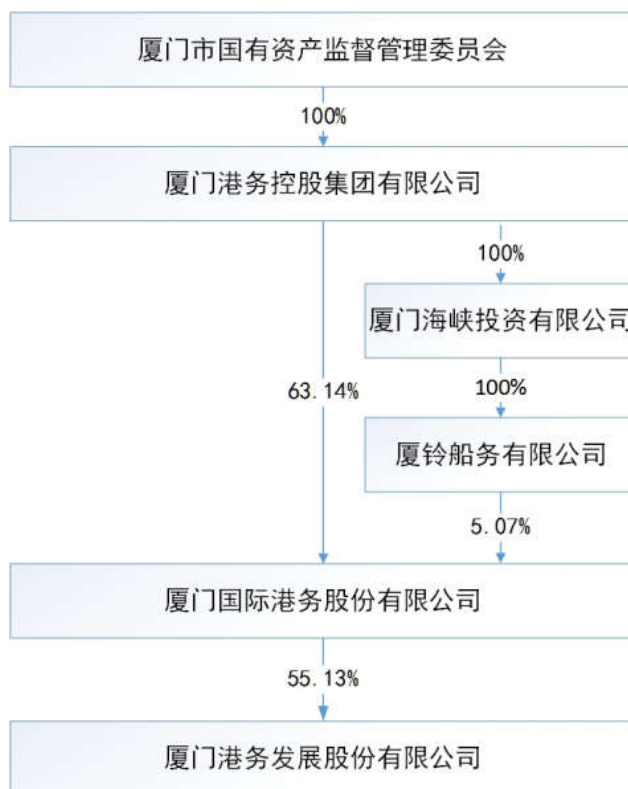
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门市国有资产监督管理委员会	王龙维	2006 年 02 月 06 日	77602974-0	代表厦门市政府履行企业国有资产出资人的职责
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



备注：公司因“非公开发行股票”向特定对象厦门国际港务股份有限公司发行94,191,522股新股，2020年1月14日新增股份上市。本次发行完成后公司总股本625,191,522股，厦门国际港务股份有限公司持有本公司股份比例变更为 61.89%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈朝辉	董事长	现任	男	51	2018年09月07日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
吴岩松	董事、总经理	现任	男	49	2015年11月16日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
蔡立群	董事	现任	男	51	2009年05月07日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
江孔亮	董事	现任	男	57	2018年08月10日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
张桂仙	董事	现任	男	53	2018年11月14日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
刘鹭华	独立董事	现任	男	50	2014年01月24日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
初良勇	独立董事	现任	男	47	2016年04月08日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
林晓月	独立董事	现任	女	56	2017年04月10日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
廖国省	监事会主席	现任	男	57	2017年04月10日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
林学玲	监事	现任	女	51	2004年07月29日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
陈震	监事	现任	男	46	2020年02月10日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
刘晓龙	监事	现任	男	49	2018年08月10日	2020年04月09日	0	2,000	0	0	2,000
詹竞瑜	监事	现任	男	42	2017年04月10日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
杨清泉	副总经理	现任	男	57	2009年10月29日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
黄晓红	副总经理	现任	女	51	2013年07月28日	2020年04月09日	0	0	0	0	0

潘仁巍	副总经理	现任	男	52	2019年04月09日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
黄国栋	副总经理	现任	男	56	2019年08月16日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
于海滨	总工程师	现任	男	57	2017年05月31日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
王珉	财务总监	现任	男	50	2018年07月25日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
蔡全胜	董事会秘书	现任	男	43	2019年10月30日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
许旭波	董事	离任	男	50	2017年04月10日	2020年01月19日	0	0	0	0	0
吴伟建	监事	离任	男	61	2004年07月29日	2019年12月13日	0	0	0	0	0
刘翔	董事会秘书	离任	男	49	2011年12月09日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	2,000	0	0	2,000

## 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	类型	日期	原因
许旭波	董事	离任	2020年01月19日	因个人原因辞去董事会董事、委员会委员职务
吴伟建	监事	离任	2019年12月13日	因退休辞去监事职务
刘翔	董事会秘书	解聘	2019年08月19日	因工作调动辞去董事会秘书职务

备注：公司独立董事初良勇先生于 2019 年 11 月 11 日向董事会提交书面辞职报告，申请辞去独立董事及委员会委员职务。因初良勇先生的辞职导致公司独立董事人数低于董事会总人数的三分之一，辞职将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后生效。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

陈朝辉先生：1969年出生，硕士研究生，高级工程师。现任本公司董事长、厦门国际港务股份有限公司执行董事及总经理。兼任厦门集装箱码头集团有限公司董事长。历任厦门港东渡作业区技术员、门机队副队长、厦门港石湖山码头公司机械队队长、副总经理、总经理、厦门嵩屿集装箱码头有限公司副总经理、总经理、厦门港务控股集团有限公司安委办主任、厦门国际港务股份有限公司副总经理、厦门港务发展股份有限公司监事会主席、厦门自贸片区港务电力有限公司执行董事、法定代表人。

吴岩松先生：1971年出生，硕士研究生，工程师、高级经济师。现任本公司董事、总经理、党委副书记。历任厦门港

务集团海天集装箱码头有限公司副总经理、厦门港务物流有限公司总经理、厦门港务发展股份有限公司东渡分公司常务副总经理、总经理、厦门港务发展股份有限公司副总经理、中国厦门外轮代理有限公司总经理。

蔡立群先生：1969年出生，硕士研究生，高级经济师。现任本公司董事、厦门港务控股集团有限公司副总经理、厦门国际港务股份有限公司执行董事及董事长、厦门集装箱码头集团有限公司董事。历任厦门港务局东渡港务公司调度室计划调度员、厦门海捷货运有限公司副总经理、厦门港务集团东渡港务分公司调度室副主任、厦门港务集团国内船舶代理有限公司副总经理、东渡港务分公司副总经理、厦门港务发展股份有限公司副总经理、总经理、厦门国际港务股份有限公司副董事长。

江孔亮先生：1963年出生，本科学历，高级政工师、会计师、高级物流师。现任本公司董事、中国厦门外轮代理有限公司党委书记、总经理。历任中国厦门外轮代理有限公司财务部职员、科长、厦门外代国际货运空运分公司副总经理、厦门外代航空货运代理有限公司总经理、中国厦门外轮代理有限公司副总会计师、党委委员、副总经理、党委副书记。

张桂仙先生：1967年出生，硕士研究生，审计师、经济师、工程师。现任本公司董事、厦门港务控股集团有限公司审计风控部经理、厦门港务金融控股有限公司监事会主席、厦门国际邮轮母港集团有限公司监事会副主席、厦门国际港务股份有限公司监事。历任福建省交通规划设计院工程师、厦门港务控股集团有限公司企业管理部主管。

#### (2) 独立董事

刘鹭华先生：1970年出生，硕士研究生。现任本公司独立董事、福建天翼律师事务所副主任、合伙人。曾任厦门市中级人民法院书记员、东方(厦门)高尔夫乡村俱乐部法务工作人员。

初良勇先生：1973年出生，博士研究生，副教授，硕士研究生导师。现任公司独立董事、集美大学航海学院交通物流系主任，现代物流研究中心副主任，兼任中国物流学会常务理事。历任中远集团大连远洋运输公司职员、集美大学航海学院物流管理教研室助教、讲师、副教授、厦门航运交易所副主任（挂职），香港理工大学访问学者。

林晓月女士：1964年出生，本科学历，高级会计师。现任本公司独立董事、厦门航空酒店管理有限公司财务部经理，被财政局聘请为采购评审专家。曾就职于中闽厦种籽联营公司财务部、厦门航空有限公司主办会计。

#### (3) 监事

廖国省先生：1963年出生，本科学历，高级经济师。现任本公司监事会主席、厦门集装箱码头集团有限公司党委书记、副总经理代行总经理职权、厦门国际港务股份有限公司纪委书记、职工代表监事。历任中国外轮理货总公司厦门分公司理货员、业务员、办事处副主任、业务科长、副经理、书记、厦门海沧港务有限公司总经理、书记，兼任厦门国际货柜码头有限公司中方代表、副总经理、厦门港务发展股份有限公司董事、总经理、厦门港务集团海天集装箱有限公司党委书记。

陈震先生：1974年出生，会计硕士，高级会计师。现任本公司监事，厦门国际港务股份有限公司副总经理、财务总监。历任厦门港集装箱公司会计；厦门港集装箱公司下属国际货运代理公司任财务主管；厦门建宏集装箱货运有限公司任总经理助理兼财务部经理；厦门港务集团海天集装箱有限公司任财务部副经理、财务部经理；厦门港务控股集团有限公司任财务部经理助理、财务部副经理；厦门港务发展股份有限公司财务总监。

林学玲女士：1969年出生，大学学历，审计师，国际注册内部审计师（CIA）。现任本公司监事、厦门国际港务股份有限公司审计部副经理。曾任厦门港务局审计室审计员、厦门港务集团有限公司科员、厦门港务控股集团有限公司审计部副经理。

刘晓龙先生：1971年出生，本科学历，中级经济师。现任本公司职工监事、纪委书记、厦门国际港务股份有限公司职工监事。历任厦门港石湖山码头公司生产经营科工班指导员、调度和业务主办、厦门港务控股集团有限公司纪检监察室干事、主管、主任助理、副主任、审计部副经理。

詹竞瑜先生：1978年出生，大学学历，中级会计师、注册会计师。现任本公司职工监事、审计部经理。曾就职于厦门天健华天会计师事务所、天职国际会计师事务所，并担任审计员、高级审计员、厦门港务发展股份有限公司审计主办、审计部副经理。

#### (4) 高级管理人员

杨清泉先生：1963年出生，本科学历，硕士学位(厦门大学EMBA)。现任本公司副总经理。历任厦门港集装箱公司部门经理、厦门港荣仓储运输有限公司副总经理、中国厦门外轮代理有限公司总经理助理、副总经理、总经理。

黄晓红女士：1969年出生，本科学历，硕士学位，高级经济师、造价工程师、福建省综合性评标专家。现任本公司党委

副书记、副总经理。历任厦门港口开发建设公司经营部副经理、经理、副总经理、厦门港务控股集团有限公司投资发展部副经理、投资管理部副经理、经理。

潘仁巍先生：1968年出生，本科学历、硕士学位，高级工程师。现任本公司副总经理。历任厦门港务局和平装卸公司机械队、机电技术员；厦门港和平客货码头有限公司机电科副科长、技术保障部主任；厦门国际港务股份有限公司技术部职员、副经理；厦门港务控股集团有限公司工程技术部副经理、安全监察部副经理、安委办副主任、综治办副主任。

黄国栋先生：1964年出生，本科学历，助理经济师，高级政工师。现任本公司副总经理；漳州市古雷港口发展有限公司党支部书记、董事长。历任中国厦门外轮代理有限公司文秘、企管办主任；厦门外代工贸发展有限公司总经理；厦门三得利货柜储运有限公司总经理；厦门港务集团有限公司驻泉州办事处主任、厦门外代国际货运有限公司副总经理；中国厦门外轮代理有限公司基建部经理、第二党支部副书记；厦门外代东亚物流有限公司总经理助理、总经理、支部书记；中国厦门外轮代理有限公司总经理助理、厦门港务发展股份有限公司漳州分公司总经理；漳州市古雷港口发展有限公司总经理、漳州市龙池港务发展有限公司总经理。

于海滨先生：1963年出生，本科学历，高级工程师、造价工程师、水运工程专业监理工程师。现任本公司总工程师。历任厦门港务工程队助理工程师、厦门港口建设指挥部工程师、厦门港务集团有限公司工程部副经理、经理、厦门港口开发建设有限责任公司副总经理、总经理、厦门陆海通客运枢纽投资有限责任公司总经理、厦门铁路物流投资有限责任公司总经理。

王珉先生：1970年出生，本科学历，高级会计师、国际财务管理师。现任本公司财务总监。历任厦门港务局港机修配厂主管会计；厦门海沧港务有限公司财务部经理；厦门港务集团和平旅游客运有限公司财务部经理；厦门港务发展股份有限公司东渡分公司财务部经理。

蔡全胜先生：1977年出生，硕士研究生，经济师、政工师。现任公司董事会秘书、投资管理部经理。曾任中国厦门外轮代理有限公司班轮部船务科副科长（主持工作）、市场部经理助理、厦门港务控股集团有限公司投资发展部主管。2019年9月取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈朝辉	厦门国际港务股份有限公司	执行董事	2015年12月01日	2020年02月27日	是
陈朝辉	厦门国际港务股份有限公司	总经理	2017年02月28日	2020年02月27日	是
蔡立群	厦门国际港务股份有限公司	执行董事	2015年12月01日	2020年02月27日	否
蔡立群	厦门国际港务股份有限公司	董事长	2017年02月28日	2020年02月27日	否
张桂仙	厦门国际港务股份有限公司	监事	2014年02月28日	2020年02月27日	否
廖国省	厦门国际港务股份有限公司	职工监事	2014年02月28日	2020年02月27日	否
廖国省	厦门国际港务股份有限公司	纪委书记	2016年04月20日	2020年02月27日	否
林学玲	厦门国际港务股份有限公司	审计部副经理	2009年09月01日		是
刘晓龙	厦门国际港务股份有限公司	职工监事	2019年12月13日	2020年02月27日	否
陈震	厦门国际港务股份有限公司	副总经理、董事	2018年05月17日	2020年02月27日	是
陈震	厦门国际港务股份有限公司	财务总监	2017年02月28日	2020年02月27日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈朝辉	厦门集装箱码头集团有限公司	董事长	2016年12月13日		否
陈朝辉	福建丝路海运运营有限公司	董事	2018年12月19日		否
吴岩松	潮州港务发展有限公司	董事长	2019年07月15日		否
吴岩松	厦门港务贸易有限公司	董事长	2017年03月05日	2020年03月04日	否
吴岩松	中国厦门外轮代理有限公司	董事长	2018年12月28日	2021年12月27日	否
吴岩松	漳州市古雷港口发展有限公司	董事	2019年08月14日		否
吴岩松	厦门港务集团石湖山码头有限公司	董事	2016年10月27日		否
蔡立群	厦门港务控股集团有限公司	副总经理	2015年09月01日		是
蔡立群	厦门集装箱码头集团有限公司	董事	2013年12月01日		否
蔡立群	福建丝路海运运营有限公司	董事、总经理	2018年12月19日		否
江孔亮	厦门外轮代理（香港）有限公司	董事长	2014年12月17日		否
江孔亮	中国厦门外轮代理有限公司	董事、总经理	2017年03月31日		是
江孔亮	厦门外代东亚物流有限公司	董事	2017年05月12日	2020年05月11日	否
江孔亮	厦门外代八方物流有限公司	董事	2015年08月06日		否
张桂仙	厦门港务控股集团有限公司	审计风控部经理	2009年08月01日		是
张桂仙	厦门港务金融控股有限公司	监事会主席	2015年12月01日		否
张桂仙	厦门国际邮轮母港集团有限公司	监事会副主席	2017年07月01日		否
张桂仙	富邦财产保险有限公司	监事	2018年01月02日		否
刘鹭华	福建天翼律师事务所	副主任	1993年06月01日		是
初良勇	集美大学航海学院	交通物流系主任	2015年05月02日		是
林晓月	厦门航空酒店管理有限公司	财务经理	1989年01月02日	2017年04月02日	是
林晓月	罗普特（厦门）科技集团有限公司	独立董事	2019年01月04日	2022年01月03日	是
廖国省	厦门集装箱码头集团有限公司	党委书记、副总经理	2013年12月01日		是
廖国省	厦门嵩屿集装箱码头有限公司董事	董事长	2020年02月07日		否
廖国省	厦门国际货柜码头有限公司董事	董事长	2020年02月07日		否
廖国省	厦门海沧国际货柜码头有限公司	董事长	2020年02月07日		否
廖国省	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	董事长	2020年02月07日		否

廖国省	厦门海润集装箱码头有限公司	董事	2020年02月07日		否
廖国省	纪成投资有限公司	董事	2020年02月07日		否
陈震	厦门集装箱码头集团有限公司	董事	2016年12月13日		否
林学玲	厦门港务船务有限公司	监事	2017年06月23日	2020年06月23日	否
詹竞瑜	厦门港务贸易有限公司	监事	2017年03月05日	2020年03月04日	否
詹竞瑜	厦门港务物流保税有限公司	监事	2016年04月25日	2019年04月24日	否
詹竞瑜	三明港务发展有限公司	监事	2018年12月06日	2021年12月05日	否
詹竞瑜	厦门港务国内船舶代理有限公司	监事			
杨清泉	厦门外轮理货有限公司	董事长	2017年06月15日	2020年06月14日	否
杨清泉	厦门中联理货有限公司	董事长	2019年05月21日		否
杨清泉	三明港务发展有限公司	董事	2018年12月06日	2021年12月05日	否
黄晓红	石狮市华锦码头储运有限公司	董事长	2019年08月20日		否
黄晓红	厦门港务贸易有限公司	董事	2018年12月04日	2020年03月04日	否
黄晓红	厦门外轮理货有限公司	董事	2019年12月28日		否
潘仁巍	厦门港务集团石湖山码头有限公司	董事	2019年11月28日		否
潘仁巍	石狮市华锦码头储运有限公司	董事	2019年08月20日		否
黄国栋	漳州市古雷港口发展有限公司	董事长	2019年07月03日		否
黄国栋	漳州市古雷疏港公路建设有限公司	总经理	2012年07月01日		否
于海滨	漳州市古雷港口发展有限公司	董事	2019年08月14日		否
王珉	厦门港务集团石湖山码头有限公司	监事	2018年11月30日		否
王珉	厦门港务叶水福物流有限公司	监事	2018年11月22日		否
王珉	中国厦门外轮代理有限公司	监事	2018年12月28日	2021年12月27日	否
王珉	厦门中联理货有限公司	监事	2019年05月21日		否
王珉	潮州港务发展有限公司	监事	2019年07月15日		否
蔡全胜	厦门港务贸易有限公司	董事	2017年03月05日	2020年03月04日	否
蔡全胜	厦门港务集团石湖山码头有限公司	董事	2016年10月27日		否
蔡全胜	中国厦门外轮代理有限公司	董事	2016年04月11日	2019年06月16日	否
蔡全胜	厦门外轮理货有限公司	董事	2017年06月15日	2020年06月14日	否
蔡全胜	厦门中联理货有限公司	董事	2019年05月21日		否
蔡全胜	三明港务发展有限公司	董事	2018年12月06日	2021年12月05日	否
蔡全胜	潮州港务发展有限公司	董事	2019年07月15日		否

蔡全胜	石狮市华锦码头储运有限公司	董事	2019年08月20日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事的报酬依据本公司股东大会审议通过的《关于给予董事、监事津贴的决议》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》；高级管理人员的报酬依据董事会审议通过的《公司经营管理层年薪方案》。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

独立董事津贴每季度支付一次，其他人员按月支付。报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为701.19万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈朝辉	董事长	男	51	现任	0	是
吴岩松	董事、总经理	男	49	现任	85.40	否
蔡立群	董事	男	51	现任	0	是
江孔亮	董事	男	57	现任	0	是
张桂仙	董事	男	53	现任	0	是
刘鹭华	独立董事	男	50	现任	7.2	否
初良勇	独立董事	男	47	现任	7.2	否
林晓月	独立董事	女	56	现任	7.2	否
廖国省	监事会主席	男	57	现任	0	是
林学玲	监事	女	51	现任	0	是
陈震	监事	男	46	现任	0	是
刘晓龙	监事	男	49	现任	73.44	否
詹竞瑜	监事	男	42	现任	43.25	否
杨清泉	副总经理	男	57	现任	73.44	否
黄晓红	副总经理	女	51	现任	73.44	否
于海滨	总工程师	男	57	现任	73.44	否
潘仁巍	副总经理	男	52	现任	55.08	否
黄国栋	副总经理	男	56	现任	30.60	否

王 珉	财务总监	男	50	现任	51.24	否
蔡全胜	董事会秘书	男	43	现任	48.00	否
许旭波	董事	男	50	离任	0	是
吴伟建	监事	男	61	离任	40.26	否
刘 翔	董事会秘书	男	49	离任	32.00	是
合计	--	--	--	--	701.19	--

备注： 1、以上潘仁巍先生报酬系 2019 年 4-12 月在本公司任职期间本公司获得的税前报酬总额；

2、黄国栋先生报酬系 2019 年 8-12 月在本公司任职期间本公司获得的税前报酬总额；

3、蔡全胜先生报酬系 2019 年 1-12 月（10 月 30 日始任本公司董事会秘书）在本公司任职期间本公司获得的税前报酬总额；

4、吴伟建先生报酬系 2019 年 1- 9 月在本公司任职期间本公司获得的税前报酬总额；

5、刘翔先生报酬系 2019 年 1-8 月在本公司任职期间本公司获得的税前报酬总额。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	38
主要子公司在职员工的数量（人）	4,849
在职员工的数量合计（人）	4,887
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,585
销售人员	185
技术人员	413
财务人员	168
行政人员	536
合计	4,887
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	846
大 专	1,498
中专、高中及以下	2,543
合计	4,887

## 2、薪酬政策

公司以吸引人才和留住人才为宗旨，以竞争性、公平性、绩效导向性为原则，以岗定薪，奖优罚劣，同时明确各项考核指标，增强绩效考核的操作性、透明性和奖惩作用，依据员工日常表现、贡献以及工作计划指标完成情况确定员工奖惩。从而激励员工、增强员工归属感。

## 3、培训计划

公司十分重视员工的培训与发展工作，将创新学习，提升技能打造成公司长期战略的一部分。公司结合公司发展战略和年度经营管理目标，根据实际岗位性质、岗位职责以及员工能力差异和个性化需求，在对培训需求进行调查分析的基础上，制定年度培训计划及实施方案，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	612, 589
劳务外包支付的报酬总额（元）	22, 604, 514. 17

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内公司建立和修订的治理制度一览表

序号	制度名称	新建/修订	披露日期	披露索引
1	《董事会专业委员会工作细则》	修订	2019年6月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
2	《厦门港务发展股份有限公司内部审计制度》	修订	2019年11月29日	
3	《公司章程》	修订	2019年12月17日	
4	《董事会议事规则》	修订	2019年12月17日	
5	《监事会议事规则》	修订	2019年12月17日	

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况说明本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面，公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东在业务上是分开的，同时，由于市场细分不同，公司及下属机构与控股股东及其下属机构之间不存在同业竞争的问题。

2、在人员方面，公司制定了独立的劳动、人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控股股东混合经营管理的情况。

3、在资产方面，公司所属资产、产权关系明晰、独立完整。

4、在机构方面，公司法人治理机构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

5、在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，开设了独立的银行帐户，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	55.26%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网《厦门港务 2019 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-02）
2018 年度股东大会	年度股东大会	55.27%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 30 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网《厦门港务 2018 年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-11）
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	55.51%	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网《厦门港务 2019 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-27）
2019 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	55.26%	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 17 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网《厦门港务 2019 年度第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-67）

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘鹭华	9	4	5	0	0	否	4
初良勇	9	4	5	0	0	否	4
林晓月	9	4	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》的有关规定，公司独立董事认真履行职责，积极参与公司决策，勤勉尽责，关注公司运作的规范性，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了具有专业性的指导意见和建议，上述指导意见和建议均得到公司董事会的采纳，对促进公司规范运作，维护全体股东、尤其是中小股东的合法权益起到了一定的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，在日常及年报工作中发挥了积极作用。

#### 1、日常工作

公司董事会审计委员会在审核公司财务信息及其披露、审查公司内控制度、监督公司的内部审计制度及其实施、评价外部审计机构工作、监督公司重要事项执行情况等方面均发表相关意见或建议。主要工作包括：（1）尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见；（2）关注公司内控制度建设，完成2019年度内部控制自我评价报告。

#### 2、2019年度年报工作

##### （1）确定总体审计计划

审计委员会与容诚会计师事务所经过协商，确定了公司2019年审计工作的总体安排，容诚会计师事务所在正式进场审计前，年审注册会计师与公司独立董事举行见面沟通会，并提交了《厦门港务2019年财务报表及内部控制审计计划》及相关资料，明确了审计目的、范围及审计策略、重点审计领域及项目要求、重要性水平的确定和审计风险评估、人员配备和项目组织、时间安排与项目进度等情况。

##### （2）审阅公司编制的财务会计报表

在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，并与公司管理层和财务相关人员进行询问和沟通，发表如下意见：经审阅，本委员会没有发现公司财务会计报表需要做出重大修改之处。

##### （3）会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会再次审阅财务会计报表并形成书面意见

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表并发表如下意见：

我们作为审计委员会成员，在会计师对公司2019年度财务状况出具初审意见，并与会计师进行沟通后，对公司编制的2019年年度财务报告进行了审核，认为：

1) 公司编制2019年度财务报告所执行的会计政策与采用的会计估计符合企业会计准则和应用指南的相关规定。公司在本会计期间内无重大会计估计变更及差错更正事宜。

2) 公司编制2019年度财务报告符合行业相关规定。

3) 公司编制2019年年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息公允、真实地反



映出公司2019年度的经营管理和财务状况等事项。

审计委员会审议通过公司财务报告，并同意提交董事会审议。

(4) 审计委员会关于“容诚会计师事务所从事2019年度公司审计工作的总结报告”的决议

审计委员会在听取容诚会计师事务所对本公司2019年度审计工作的自评报告后，根据其实际工作情况形成意见如下：

容诚会计师事务所对本公司2019年度财务报表的审计工作，内容主要是对2019年12月31日的公司及合并资产负债表、2019年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表和公司及合并股东权益变动表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。审计委员会现对事务所本年度的审计情况作如下评价：

#### 1) 基本情况

容诚会计师事务所开始年度审计工作之前与公司进行了必要的沟通，并在了解公司内部控制等情况后与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中规定了2019年度审计费用99.90万元人民币。根据审计小组的审计时间安排，审计小组在约定时限内完成了所有审计工作，并向审计委员会提交了年度报告初审意见。

#### 2) 关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

##### A、独立性

容诚会计师事务所所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益，容诚会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中，容诚会计师事务所及审计小组成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

##### B、专业胜任能力

审计小组按照审计准则对独立性及专业胜任的要求组成审计小组，审计小组共由13人组成，其中注册会计师4人，主要人员熟悉公司业务，胜任此项审计工作。

#### 3) 结论

公司聘请的容诚会计师事务所在为公司提供2019年度审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的审计工作。

### (二) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责，积极开展工作，对2019年度公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关高管人员薪酬主要是根据公司的效益及个人工作业绩等因素在对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司薪酬管理的有关规定。

### (三) 战略发展委员会的履职情况

报告期内，战略发展委员会召开了一次会议，审议通过了《关于厦门港务船务有限公司全资设立泉州子公司暨拖轮资产划转的议案》，本着将股东利益最大化的目标，时刻关注公司的经营发展方向，对公司提交的发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司薪酬与考核委员会根据《公司经营管理层年薪管理办法》，将公司2019年度经营目标与公司高级管理人员的工作

业绩相结合，按照绩效评价标准和程序进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2019 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	94%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷控制环境无效或董事、监事和高级管理人员舞弊行为：外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效或已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；财务信息系统存在缺陷，导致系统整体数据存在差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷决策程序导致出现一般失误：违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；未建立反舞弊程序和控制措施。重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷控制环境无效或董事、监事和高级管理人员舞弊行为：外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效或已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；财务信息系统存在缺陷，导致系统整体数据存在差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷决策程序导致出现一般失误：违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；未建立反舞弊程序和控制措施。重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>

定量标准	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 0.5%；利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；所有者权益潜在错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 0.2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.5%；利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 0.2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；所有者权益潜在错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 0.4%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>一般缺陷：营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.2%；利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 2%；资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.2%；所有者权益潜在错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.4%。</p>	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 0.5%；利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；所有者权益潜在错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 0.2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.5%；利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 0.2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；所有者权益潜在错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 0.4%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>一般缺陷：营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.2%；利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 2%；资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.2%；所有者权益潜在错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.4%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

容诚审字[2020]361Z0078 号

厦门港务发展股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了厦门港务发展股份有限公司（以下简称“厦门港务公司”）2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是厦门港务公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，厦门港务公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢培仁

中国注册会计师：黄宝燕

中国·北京 2020 年 3 月 19 日

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	《公司 2019 年度内部控制的审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
厦门港务发展股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	16 厦港 01	112407	2016 年 06 月 27 日	2021 年 06 月 27 日	9,000	3.25%	本期债券的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 6 月 27 日。若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的付息日为自 2017 年至 2019 年每年的 6 月 27 日。本期债券的兑付日为 2021 年 6 月 27 日;若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的兑付日为 2019 年 6 月 27 日。
厦门港务发展股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第二期)	16 厦港 02	112465	2016 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 25 日	11,330	3.25%	本期债券的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 10 月 25 日。若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的付息日为自 2017 年至 2019 年每年的 10 月 25 日。本期债券的兑付日为 2021 年 10 月 25 日;若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的兑付日为 2019 年 10 月 25 日。
公司债券上市或转让的交易场所	深交所						
投资者适当性安排	债券为 5 年期品种,附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	已于 2019 年 6 月 27 日支付公司债 16 厦港 01(第一期)利息 1,950 万元,兑付本金 51,000 万元,于 2019 年 10 月 25 日支付公司债 16 厦港 02(第二期)利息 1,510 万元,兑付本金 38,670 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的,报告期内相关条款的执行情况(如适用)。	公司在 16 厦港 01 存续期的第 3 年末未行使上调票面利率选择权。部分投资者在回售登记期选择将持有的“16 厦港 01”回售给公司,回售数量为 5,100,000 张,回售金额为 51,000 万元。公司在 16 厦港 02 存续期的第 3 年末上调票面利率 23 个基点,即票面利率上调为 3.25%,并在债券存续期后 2 年(2019 年 10 月 25 日至 2021 年 10 月 24 日)固定不变。部分投资者在回售登记期选择将持有的“16 厦港 02”回售给公司,回售数量为 3,867,000 张,回售金额为 38,670 万元。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:

名称	东方花旗证券 有限公司	办公地址	上海市中山南 路 318 号东方 国际金融广场 24 层	联系人	程欢	联系人电话	021-23153888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	第一期公司债募集的资金扣除发行承销费 288 万元后的募集资金净额 59712 万元已全额按用途用于归还海隆码头项目建设贷款；第二期公司债募集的资金扣除发行承销费 240 万元后的募集资金净额 49760 万元已全额用于补充营运资金。
年末余额（万元）	50.05
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	一致

### 四、公司债券信息评级情况

预计在2020年5月将对公司债券作出最新跟踪评级。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

报告期内尚未到偿债期，相关偿债计划和措施执行情况正常，与募集说明书承诺一致。

报告期内尚未到偿债期，专项偿债账户与募集说明书的相关承诺一致。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开与债券有关会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人履行职责情况正常，受托管理人在履行职责时不存在利益冲突。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	68,857.32	56,454.24	21.97%
流动比率	98.69%	66.49%	32.20%
资产负债率	54.53%	57.84%	-3.31%
速动比率	68.56%	41.96%	26.60%
EBITDA 全部债务比	30.19%	24.31%	5.88%
利息保障倍数	2.9	2.55	13.73%
现金利息保障倍数	5.93	3.53	67.99%
EBITDA 利息保障倍数	4.63	4.71	-1.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1. 流动比率同比增幅超过30%主要是因为本公司2019年12月向厦门国际港务股份有限公司非公开发行股票94,191,522股，筹集6亿元资金尚未使用所致。
2. 现金利息保障倍数同比增幅超过30%主要是因为贸易业务销售商品力度加大，购入存货减少，使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增幅较大所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内无其他债券和债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2019年12月31日银行授信额度情况表

单位：人民币万元

公司名称	银行	获得授信额度	已使用额度	未使用额度	偿还情况
厦门港务发展股份有限公司	华夏银行厦门分行	10,000.00	-	10,000.00	到期按时偿还
厦门港务发展股份有限公司	工商银行湖里支行	72,500.00	66,000.00	6,500.00	到期按时偿还
厦门港务发展股份有限公司	兴业银行禾祥西支行	6,000.00	1,769.35	4,230.65	到期按时偿还
厦门港务发展股份有限公司	农行海沧支行	20,000.00	20,000.00	-	到期按时偿还
漳州市龙池港务发展 有限公司	中国农业银行金融中心支行	12,000.00	9,756.61	2,243.39	到期按时偿还
潮州港务发展有限公司	农行厦门金融中心支行	33,600.00	26,286.75	7,313.25	到期按时偿还
漳州市古雷港口发展有限公司	国家开发银行厦门市分行	33,518.40	16,303.00	17,215.40	到期按时偿还
漳州市古雷港口发展有限公司	中国建设银行漳州古雷港支行、	25,138.80	5,085.60	20,053.20	到期按时偿还
漳州市古雷港口发展有限公司	中国工商银行股份有限公	25,138.80	6,649.40	18,489.40	到期按时偿还

	司漳州古雷新港城支行				
厦门港务贸易有限公司	中国工商银行厦门湖里支行	30,000.00	15,585.73	14,414.27	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	中国工商银行厦门湖里支行	40,000.00	-	40,000.00	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	中国工商银行厦门湖里支行	30,000.00	-	30,000.00	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	中国建设银行厦门东渡支行	35,000.00	14,069.89	20,930.11	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	中国农业银行厦门海沧支行	20,000.00	6,689.86	13,310.14	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	兴业银行厦门分行	20,000.00	16,372.87	3,627.13	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	中国银行厦门自贸试验区支行	30,000.00	4,941.28	25,058.72	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	东亚银行厦门分行	15,000.00	6,569.32	8,430.68	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	民生银行厦门分行	40,000.00	6,077.10	33,922.90	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	华夏银行厦门分行	10,000.00	-	10,000.00	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	厦门银行总行营业部	10,000.00	-	10,000.00	到期按时偿还
厦门港务贸易有限公司	招商银行厦门分行	40,000.00	16,208.65	23,791.35	到期按时偿还
厦门港务海衡（香港）有限公司	中国工商银行厦门湖里支行	20,000.00	12,153.26	7,846.74	到期按时偿还
厦门港务海衡（香港）有限公司	香港建行	2,092.86	-	2,092.86	到期按时偿还
厦门港务海衡实业有限公司	中国建设银行厦门东渡支行	10,000.00	-	10,000.00	到期按时偿还
上海海衡实业有限公司	恒生银行厦门分行	5,000.00	374.97	4,625.03	到期按时偿还
厦门港务集团石湖山码头有限公司	农业银行	37,000.00	18,000.00	19,000.00	到期按时偿还
厦门港务集团石湖山码头有限公司	工商银行	45,000.00	17,800.00	27,200.00	到期按时偿还
厦门港务集团石湖山码头有限公司	建设银行	20,000.00	10,000.00	10,000.00	到期按时偿还
厦门市路桥建材有限公司	厦门农业银行海沧支行	8,000.00	6,061.11	1,938.89	到期按时偿还
厦门市路桥建材有限公司	兴业银行厦门分行	5,000.00	-	5,000.00	到期按时偿还
厦门海隆码头有限公司	中国农业银行股份有限公司金融中心支行	19,000.00	5,439.18	13,560.82	到期按时偿还
石狮市华锦码头储运有限公司	中国农业银行股份有限公司石狮市支行	15,000.00	4,700.00	10,300.00	到期按时偿还
合计		755,568.86	315,689.87	439,878.99	



### 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司债券募集说明书相关约定或承诺正常履行，对债券投资者利益无影响。

### 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 19 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]361Z0077 号
注册会计师姓名	谢培仁 黄宝燕

#### 审计报告正文

厦门港务发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了厦门港务发展股份有限公司（以下简称厦门港务公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门港务公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于厦门港务公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### 应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见本报告第十二节之五“重要会计政策及会计估计”之 10 所述的会计政策及第十二节之七“合并财务报表项目注释”之 5。

##### 1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，如厦门港务公司财务报表附注即本报告第十二节之七-5 所述，应收账款账面价值较高，同时部分款项涉及诉讼以及逾期回款情况。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录、回款率、前瞻性经济指标实施判断，以评估债务人的资信状况。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失的计量实施的相关程序包括：

- (1) 了解和评价厦门港务公司信用政策、应收账款管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试关键控制运行的有效性；
- (2) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分标准的恰当性；
- (3) 选取样本检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性；
- (4) 通过选取样本检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评价管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；
- (5) 选取样本对报告期内客户余额实施函证程序，核实余额准确性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款预期信用损失计量方面所做的判断及估计。

#### 四、其他信息

厦门港务公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括厦门港务公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

厦门港务公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督厦门港务公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对厦门港务公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厦门港务公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：谢培仁

中国·北京

中国注册会计师：黄宝燕

2020 年 3 月 19 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门港务发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,008,421,264.55	377,328,402.10

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	387,765.00	
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	70,334,348.85	67,164,518.14
应收账款	783,433,187.85	704,514,948.13
应收款项融资	41,430,799.40	
预付款项	410,273,035.90	341,878,448.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	137,248,335.54	82,275,676.95
其中：应收利息		
应收股利	4,400,000.00	
买入返售金融资产		
存货	1,159,747,844.52	1,045,739,520.34
合同资产		
持有待售资产		11,789,388.36
一年内到期的非流动资产	49,574,164.99	58,313,235.61
其他流动资产	137,406,546.96	145,687,737.73
流动资产合计	3,798,257,293.56	2,834,691,876.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		41,355,503.29
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	136,466,063.07	102,905,088.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	53,572,516.08	
投资性房地产	197,229,719.16	203,794,083.39

固定资产	3,295,565,848.38	3,457,135,232.90
在建工程	1,162,272,345.07	749,257,169.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,021,619,619.00	1,062,183,824.69
开发支出		
商誉	23,654,670.69	23,654,670.69
长期待摊费用	18,987,436.44	20,539,653.79
递延所得税资产	58,185,401.36	55,349,861.53
其他非流动资产	3,692,802.25	1,662,317.15
非流动资产合计	5,971,246,421.50	5,717,837,404.61
资产总计	9,769,503,715.06	8,552,529,280.75
流动负债：		
短期借款	1,004,693,492.02	563,212,464.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	117,932.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		766,150.00
衍生金融负债		
应付票据	367,787,267.77	196,921,602.31
应付账款	820,390,073.76	703,532,614.92
预收款项	388,874,149.26	362,331,085.74
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	169,640,062.08	153,684,252.21
应交税费	63,736,842.25	43,834,723.37
其他应付款	1,008,369,894.05	1,139,966,380.02
其中：应付利息	5,165,050.16	14,448,910.85
应付股利		60,792,383.25

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,986,861.76	1,098,796,144.61
其他流动负债		
流动负债合计	3,849,596,575.67	4,263,045,417.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,046,848,485.06	463,093,050.17
应付债券	202,969,393.42	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,021,472.15	
递延收益	61,156,260.04	59,862,346.82
递延所得税负债	157,946,573.81	160,656,372.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,477,942,184.48	683,611,769.37
负债合计	5,327,538,760.15	4,946,657,186.69
所有者权益：		
股本	531,000,000.00	531,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	631,570,038.77	8,099,494.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,753,925.73	11,511,280.54
盈余公积	205,085,604.57	189,440,457.28
一般风险准备		
未分配利润	2,023,901,818.40	1,947,458,952.32
归属于母公司所有者权益合计	3,404,311,387.47	2,687,510,184.60

少数股东权益	1,037,653,567.44	918,361,909.46
所有者权益合计	4,441,964,954.91	3,605,872,094.06
负债和所有者权益总计	9,769,503,715.06	8,552,529,280.75

法定代表人：陈朝辉

主管会计工作负责人：吴岩松

会计机构负责人：王珉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	642,428,790.04	97,782,146.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	130,250.22	96,594.84
其他应收款	812,011,887.82	803,875,875.45
其中：应收利息		
应收股利	69,903,468.37	162,245,059.80
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		550,980.12
流动资产合计	1,454,570,928.08	902,305,596.61
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,234,152,224.07	3,209,207,122.06



其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	109,530,314.19	113,105,018.19
固定资产	24,005,507.81	25,944,075.85
在建工程		1,269,386.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,498,181.27	103,403,105.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,857,548.57	6,687,763.29
递延所得税资产	1,351,877.07	1,388,414.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,475,395,652.98	3,461,004,885.62
资产总计	4,929,966,581.06	4,363,310,482.23
流动负债：		
短期借款	877,693,492.02	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,870,934.04	2,543,498.93
预收款项		67,807.40
合同负债		
应付职工薪酬	8,043,808.87	5,854,275.50
应交税费	1,025,023.69	1,034,094.95
其他应付款	583,486,616.82	754,333,543.29
其中：应付利息	3,205,449.30	12,856,986.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,098,796,144.61
其他流动负债		

流动负债合计	1,472,119,875.44	1,862,629,364.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	202,969,393.42	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	207,969,393.42	
负债合计	1,680,089,268.86	1,862,629,364.68
所有者权益：		
股本	531,000,000.00	531,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	601,925,925.48	3,872,372.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	205,085,604.57	189,440,457.28
未分配利润	1,911,865,782.15	1,776,368,288.04
所有者权益合计	3,249,877,312.20	2,500,681,117.55
负债和所有者权益总计	4,929,966,581.06	4,363,310,482.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	14,154,636,130.47	13,390,856,837.74
其中：营业收入	14,154,636,130.47	13,390,856,837.74

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,974,085,841.43	13,252,033,677.83
其中：营业成本	13,572,009,476.64	12,889,132,051.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,118,368.49	25,932,852.00
销售费用	49,927,200.36	34,036,364.67
管理费用	204,935,492.44	195,930,746.11
研发费用		
财务费用	122,095,303.50	107,001,663.95
其中：利息费用	121,355,228.71	109,822,666.35
利息收入	5,872,419.55	5,040,088.51
加：其他收益	75,074,487.13	57,848,332.76
投资收益（损失以“-”号填 列）	40,240,512.06	-2,198,709.38
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	9,069,919.55	-4,092,990.21
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	3,999,985.12	-404,270.00
信用减值损失（损失以“-” 号填列）	-11,691,646.29	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,468,752.93	-12,532,928.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,404,248.63	1,837,274.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,109,122.76	183,372,859.91
加：营业外收入	15,739,040.28	8,950,051.58
减：营业外支出	16,792,890.01	6,581,600.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,055,273.03	185,741,311.38
减：所得税费用	94,856,670.62	78,674,949.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,198,602.41	107,066,361.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	187,198,602.41	107,066,361.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	85,629,224.29	25,199,170.23
2.少数股东损益	101,569,378.12	81,867,191.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	187,198,602.41	107,066,361.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,629,224.29	25,199,170.23
归属于少数股东的综合收益总额	101,569,378.12	81,867,191.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1613	0.0475
（二）稀释每股收益	0.1613	0.0475

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：陈朝辉

主管会计工作负责人：吴岩松

会计机构负责人：王珉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	18,818,262.10	18,058,255.85
减：营业成本	8,693,863.08	8,493,379.23
税金及附加	2,078,406.58	2,061,824.01
销售费用		
管理费用	24,135,698.38	23,912,121.24
研发费用		
财务费用	26,880,859.75	26,380,822.36

其中：利息费用	64,378,920.50	67,177,196.82
利息收入	37,511,928.00	40,806,714.74
加：其他收益	46,245.93	4,335,028.62
投资收益（损失以“-”号填列）	200,506,345.20	163,364,254.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,667,040.69	-4,125,410.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	33,993.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-37,520.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	140,481.55	195,300.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	157,756,500.58	125,067,172.23
加：营业外收入	897.33	10,282.73
减：营业外支出	1,269,387.79	0.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,488,010.12	125,077,454.47
减：所得税费用	36,537.22	46,937.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,451,472.90	125,030,517.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,451,472.90	125,030,517.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	156,451,472.90	125,030,517.11
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	15,161,492,628.76	14,968,886,443.03
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,615,415.70	139,472,899.06
经营活动现金流入小计	15,295,108,044.46	15,108,359,342.09
购买商品、接受劳务支付的现金	13,608,668,609.82	13,850,599,503.17
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		
拆出资金净增加额		
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	758,050,989.50	732,098,028.30
支付的各项税费	172,489,433.22	172,322,519.25
支付其他与经营活动有关的现金	117,768,064.18	128,546,585.31
经营活动现金流出小计	14,656,977,096.72	14,883,566,636.03
经营活动产生的现金流量净额	638,130,947.74	224,792,706.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	117,431,867.66	120,847,759.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,607,090.84	9,527,226.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,649,955.03	28,553,862.71
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	152,688,913.53	158,928,848.76



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	577,347,123.38	471,853,048.24
投资支付的现金	116,839,480.86	44,152,641.56
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		
投资活动现金流出小计	694,186,604.24	516,005,689.80
投资活动产生的现金流量净额	-541,497,690.71	-357,076,841.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	685,192,525.14	47,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	86,072,530.00	47,300,000.00
取得借款收到的现金	3,741,490,198.83	2,964,114,954.59
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,426,682,723.97	3,011,414,954.59
偿还债务支付的现金	3,625,923,405.05	2,695,195,425.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	272,187,031.23	132,327,882.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	409,992.00	
筹资活动现金流出小计	3,898,520,428.28	2,827,523,307.96
筹资活动产生的现金流量净额	528,162,295.69	183,891,646.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,319,482.20	4,194,447.21
五、现金及现金等价物净增加额	629,115,034.92	55,801,958.86
加：期初现金及现金等价物余额	354,207,420.92	298,405,462.06
六、期末现金及现金等价物余额	983,322,455.84	354,207,420.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	20,639,868.02	22,649,392.61

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,577,181,533.37	1,353,118,078.61
经营活动现金流入小计	1,597,821,401.39	1,375,767,471.22
购买商品、接受劳务支付的现金	410,308.57	924,496.42
支付给职工以及为职工支付的现金	16,041,101.51	14,675,899.52
支付的各项税费	4,918,459.18	6,812,311.91
支付其他与经营活动有关的现金	1,770,909,768.49	1,212,059,288.41
经营活动现金流出小计	1,792,279,637.75	1,234,471,996.26
经营活动产生的现金流量净额	-194,458,236.36	141,295,474.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,982,100.00	
取得投资收益收到的现金	260,266,941.86	123,889,379.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,500.00	399,133.14
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		100,982,172.67
投资活动现金流入小计	296,262,541.86	225,270,685.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	832,062.34	3,889,929.20
投资支付的现金	82,114,000.00	92,652,641.56
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		700,000.00
投资活动现金流出小计	82,946,062.34	97,242,570.76
投资活动产生的现金流量净额	213,316,479.52	128,028,114.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	599,119,995.14	
取得借款收到的现金	1,265,627,523.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,864,747,518.14	
偿还债务支付的现金	1,284,634,030.98	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,915,094.48	50,881,429.83
支付其他与筹资活动有关的现金	409,992.00	

筹资活动现金流出小计	1,338,959,117.46	210,881,429.83
筹资活动产生的现金流量净额	525,788,400.68	-210,881,429.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	544,646,643.84	58,442,159.45
加：期初现金及现金等价物余额	97,782,146.20	39,339,986.75
六、期末现金及现金等价物余额	642,428,790.04	97,782,146.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	531,000,000.00				8,099,494.46			11,511,280.54	189,440,457.28		1,947,458,952.32		2,687,510,184.60	918,361,909.46	3,605,872,094.06
加：会计政策变更											11,767,620.58		11,767,620.58		11,767,620.58
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	531,000,000.00				8,099,494.46			11,511,280.54	189,440,457.28		1,959,226,572.90		2,699,277,805.18	918,361,909.46	3,617,639,714.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					623,470,544.31			1,242,645.19	15,645,147.29		64,675,245.50		705,033,582.29	119,291,657.98	824,325,240.27

(一) 综合收益总额										85,629,224.29		85,629,224.29	101,569,378.12	187,198,602.41
(二) 所有者投入和减少资本				623,346,994.20								623,346,994.20	95,846,102.81	719,193,097.01
1. 所有者投入的普通股				597,930,003.14								597,930,003.14	86,072,530.00	684,002,533.14
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				25,416,991.06								25,416,991.06	9,773,572.81	35,190,563.87
(三) 利润分配								15,645,147.29	-20,953,978.79			-5,308,831.50	-78,915,467.33	-84,224,298.83
1. 提取盈余公积								15,645,147.29	-15,645,147.29					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,308,831.50			-5,308,831.50	-78,915,467.33	-84,224,298.83
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专项储 备						1,242,645.19					1,242,645.19	791,644.38	2,034,289.57	
1. 本期提取						9,179,594.54					9,179,594.54	3,111,005.32	12,290,599.86	
2. 本期使用						-7,936,949.35					-7,936,949.35	-2,319,360.94	-10,256,310.29	
（六）其他				123,550.11							123,550.11		123,550.11	
四、本期期末 余额	531,000,000.00			631,570,038.77		12,753,925.73	205,085,604.57		2,023,901,818.40		3,404,311,387.47	1,037,653,567.44	4,441,964,954.91	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	531,000,000.00				7,954,854.96			12,005,405.92	176,937,405.57		1,945,382,833.80		2,673,280,500.25	856,649,564.24	3,529,930,064.49
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	531,000,000.00				7,954,854.96			12,005,405.92	176,937,405.57		1,945,382,833.80		2,673,280,500.25	856,649,564.24	3,529,930,064.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					144,639.50			-494,125.38	12,503,051.71		2,076,118.52		14,229,684.35	61,712,345.22	75,942,029.57

(一) 综合收益总额										25,199,170.23		25,199,170.23	81,867,191.18	107,066,361.41
(二) 所有者投入和减少资本													48,935,278.71	48,935,278.71
1. 所有者投入的普通股													48,935,278.71	48,935,278.71
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										12,503,051.71		-23,123,051.71	-10,620,000.00	-69,443,092.56
1. 提取盈余公积										12,503,051.71		-12,503,051.71		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-10,620,000.00	-10,620,000.00	-69,443,092.56
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专项储 备							-494,125.38					-494,125.38	352,967.89	-141,157.49
1. 本期提取							5,771,997.43					5,771,997.43	2,507,356.76	8,279,354.19
2. 本期使用							-6,266,122.81					-6,266,122.81	-2,154,388.87	-8,420,511.68
（六）其他					144,639.50							144,639.50		144,639.50
四、本期期末 余额	531,000,000.00				8,099,494.46		11,511,280.54	189,440,457.28		1,947,458,952.32		2,687,510,184.60	918,361,909.46	3,605,872,094.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	531,000,000.00				3,872,372.23				189,440,457.28	1,776,368,288.04		2,500,681,117.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,000,000.00				3,872,372.23				189,440,457.28	1,776,368,288.04		2,500,681,117.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					598,053,553.25				15,645,147.29	135,497,494.11		749,196,194.65
(一) 综合收益总额										156,451,472.90		156,451,472.90
(二) 所有者投入和减少资本					597,930,003.14							597,930,003.14
1. 所有者投入的普通股					597,930,003.14							597,930,003.14
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									15,645,147.29	-20,953,978.79		-5,308,831.50
1. 提取盈余公积									15,645,147.29	-15,645,147.29		
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,308,831.50		-5,308,831.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					123,550.11							123,550.11
四、本期期末余额	531,000,000.00				601,925,925.48				205,085,604.57	1,911,865,782.15		3,249,877,312.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	531,000,000.00				3,727,732.73				176,937,405.57	1,674,460,822.64		2,386,125,960.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,000,000.00				3,727,732.73				176,937,405.57	1,674,460,822.64		2,386,125,960.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					144,639.50				12,503,051.71	101,907,465.40		114,555,156.61
(一) 综合收益总额										125,030,517.11		125,030,517.11
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									12,503,051.71	-23,123,051.71		-10,620,000.00
1. 提取盈余公积									12,503,051.71	-12,503,051.71		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,620,000.00		-10,620,000.00

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					144,639.50							144,639.50
四、本期期末余额	531,000,000.00				3,872,372.23				189,440,457.28	1,776,368,288.04		2,500,681,117.55

### 三、公司基本情况

厦门港务发展股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为厦门路桥股份有限公司，系由厦门市路桥建设投资总公司作为独家发起人，将其拥有的厦门大桥管理分公司的全部净资产和在建的海沧大桥工程的相关资产、负债，经评估后折股投入，并于1999年2月3日向社会公开发行人民币普通股（A股），以募集方式设立的股份有限公司。本公司股票于1999年4月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

经本公司2004年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会“证监公司字【2004】25号”《关于厦门路桥股份有限公司重大资产重组方案的意见》批准，本公司与厦门港务集团有限公司（已改制为厦门国际港务股份有限公司，以下简称“国际港务”）于2004年7月31日进行了重大资产置换，即国际港务以其拥有的在中国外轮理货总公司厦门分公

司（现名厦门外轮理货有限公司，以下简称“外轮理货”）、中国厦门外轮代理有限公司（以下简称“厦门外代”）、厦门港务物流有限公司（以下简称“港务物流”）、厦门港务集团国内船舶代理有限公司（以下简称“国内船代”）、厦门港务鹭榕水铁联运有限公司（现已注销）和厦门港船务公司（现名厦门港务船务有限公司，以下简称“港务船务”）的权益性资产，以及厦门港务发展股份有限公司东渡分公司（以下简称“东渡分公司”）（现已注销）的全部净资产和部分土地使用权，与本公司拥有的两座大桥（厦门大桥和海沧大桥）为主的资产和相对应的负债进行置换。

资产置换后，本公司变更为现名，同时本公司的经营范围作了相应的变更。

根据本公司2006年度第二次临时股东大会通过的股权分置改革方案，以总股本29,500万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，即以资本公积金转增注册资本23,600万元，转增后本公司股本和注册资本变更为53,100.00万元。

根据本公司2019年6月17日召开的2019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《关于核准厦门港务发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]2557号）核准，2019年12月，本公司向厦门国际港务股份有限公司非公开发行股票94,191,522股，申请增加注册资本人民币94,191,522.00元，变更后的注册资本为人民币625,191,522.00元。本次非公开发行股票于2020年1月14日上市，截止本报告日，本公司尚未办理注册资本工商变更登记手续。

本公司统一社会信用代码：913502007054097384；注册资本：53,100.00万元；本公司住所：福建省厦门市湖里区东港北路31号港务大厦20楼、21楼；法定代表人：陈朝辉。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设审计部、投资管理部、综合部、财务部等部门，拥有厦门外代、外轮理货、港务物流、港务船务、厦门港务运输有限公司（以下简称“港务运输”）、厦门市路桥建材有限公司（以下简称“路桥建材”）、厦门港务贸易有限公司（以下简称“港务贸易”）、三明港务发展有限公司（以下简称“三明港务”）、厦门港务集团石湖山码头有限公司（以下简称“石湖山码头”）、厦门海隆码头有限公司（以下简称“海隆码头”）等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质：港口码头及相关综合物流服务、商品贸易、建材销售等。

本集团主要经营范围：1、货运港口货物装卸、仓储服务（不含化学危险品储存、装卸）、装卸搬运、码头及其他港口设施服务、其他未列明水上运输辅助活动（不含需经许可审批的事项）；2、国内货物运输代理；3、其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；4、供应链管理；5、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；6、贸易代理、其他贸易经纪与代理；7、金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）、煤炭及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）、建材批发、其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）、非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）、其他机械设备及电子产品批发、电气设备批发、五金产品批发、服装批发、纺织品、针织品及原料批发、其他家庭用品批发、文具用品批发、体育用品及器材批发（不含弩）、工艺品及收藏品批发（不含文物、象牙及其制品）、其他农牧产品批发；8、自有房地产经营活动。（法律法规规定必须办理审批许可证才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第三十四次会议于2020年3月19日批准。

本年度本集团合并范围包括本公司及子公司，本公司本期纳入合并范围的子公司合计43家，其中本年新增1家，具体合并范围及其变动情况详见本报告第十二节之八及本报告第十二节之九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务

报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

### 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

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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集团的合并范围，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。

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权



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

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、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。

#### (5) 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，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，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。本集团目前的合营安排为合营企业。

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似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。

## 10、金融工具

I：自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方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

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的

支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类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，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具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。

衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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) 金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

本集团按照单项和组合方式计算预期信用损失。本集团将期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款以及单项金额 200 万元以下，但账龄超过 3 年的应收款项或有充分证据表明难以收回的款项作为单项评估的应收款项。

对于存在客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收贸易业务款项

应收账款组合 2 应收建材业务款项

应收账款组合 3 应收港口物流服务业及其他业务款项

应收账款组合 4 应收合并范围外关联公司款项

应收账款组合 5 应收合并范围内关联公司款项

本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收政府补助

其他应收款组合 3 应收合并范围外关联公司款项

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联公司款项

其他应收款组合 5 应收代垫往来及其他款项

本集团依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

本集团长期应收款项为应收公路建设项目投资款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）60 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 60 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 60 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## ⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

## ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7） 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8） 金融工具公允价值的确定方法

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。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

#### ①估值技术

本公司本集团采用在当期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，只有在相关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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

II：以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间达成协议，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) 金融资产的分类和计量

本集团目前的金融资产系应收款项和可供出售金融资产。

①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，包括应收票据、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。

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本集团销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

②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。本集团目前可供出售金融资产系投资企业持有的对被投资方不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。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) 金融负债的分类和计量

本集团目前的金融负债系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①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。

②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) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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。

#### (5) 金融资产转移

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

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

##### ① 估值技术

本公司本集团采用在当期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，只有在相关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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要分为在途商品、原材料、辅助材料、包装物、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时，采用具体辨认法或加权平均法计算确定；辅助材料按计划成本计价确定，资产负债表日将计划成本调整为实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个(或类别)存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本集团对混凝土生产用原料的盘存采用定期盘存制，对其他存货的盘存采用永续盘存制。本集团定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (2) 列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### (1) 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

本集团对子公司的投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件;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,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断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。

当本集团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；本集团拥有被投资单位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。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十二节五之（18），对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见第十二节五之（31）。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用

权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见第十二节五之（31）。

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金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	0-5	2.375-20.00
港务设施	年限平均法	40-50	0-5	1.90-2.00
库场设施	年限平均法	25	0-5	3.80-4.00
装卸搬运设备	年限平均法	8-25	0-5	3.80-12.50
船舶	年限平均法	5-18	3	5.39-19.40
机器设备	年限平均法	6-15	0-5	6.63-16.67
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
港区配套设施	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
工具及器具	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
通导设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
电子及办公设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十二节五之（31）。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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



① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括海域使用权、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
海域使用权	受益期	平均年限法
土地使用权	受益期	平均年限法
软件	受益期	平均年限法

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

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

无形资产计提资产减值方法见第十二节五之（31）。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

本集团对子公司、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：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 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。本集团仅为设定提存计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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

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

##### ③让渡资产使用权

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

#### (2) 收入确认的具体方法

##### ①商品销售收入

建材销售：销售商品发送至客户，并按合同约定取得客户对混凝土数量、质检部门对质量的确认，已收讫货款或预计货款可以收回及取得收取价款的凭据时确认为收入实现。

贸易业务：销售商品发送至客户取得客户确认，并已收讫货款或预计货款可以收回及取得收取价款的凭据时确认为收入实现。

##### ②提供劳务

港口综合物流服务：提供劳务交易已完成，已收讫价款、取得收取价款的凭据或预计价款可以收回时，根据已提供的劳务交易情况确认收入。

##### ③让渡资产使用权

利息收入，按照使用本集团货币资金的所属期间和利率，且预计经济利益能够流入时确认收入。

租金收入及其他使用费收入，按照有关协议或合同约定价格及所属期间，且预计经济利益能够流入时确认收入。

## 40、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

### (3) 政府补助确认时点

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。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认；对于非货币性资产的政府补助，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现，并按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 递延所得税资产

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

(2) 未决诉讼

由于未决诉讼的结果且涉诉公司的偿债能力具有不确定性，管理层需要充分考虑与诉讼款项有关的风险和不确定性因素，并对未来事项的预期作出大量判断，评价对财务报表的影响。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)		
根据财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号), 与财会【2019】6 号配套执行。		
财政部于 2017 年 3 月分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号), 于 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第六届董事会第二十九次会议于 2019 年 8 月 16 日批准	
根据财政部发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)		
根据财政部发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)		

2019年4月30日, 财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号), 要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 增加“应收款项融资”项目, 反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日, 财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号), 与财会【2019】6号配套执行。

本集团根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号), 于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本集团于2019年1月1日执行上述新金融工具准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 详见第十二节五之(10)。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本集团按照新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时, 本集团未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日, 财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号), 根据要求, 本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本集团于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日, 财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号), 根据要求, 本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整, 本集团于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下:

因执行新金融工具准则, 本集团合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日应收票据-37,181,041.05 元, 应收款项融资

37,181,041.05 元，可供出售金融资产-41,355,503.29 元，其他非流动金融资产 53,123,123.87 元，交易性金融负债 766,150.00 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-766,150.00 元，相关调整对公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 11,767,620.58 元，其中未分配利润为 11,767,620.58 元。

上述会计政策变更对公司母公司财务报表未产生影响。

上述会计政策变更业经本公司于 2019 年 8 月 16 日召开的第六届董事会第二十九次会议批准。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	377,328,402.10	377,328,402.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	67,164,518.14	29,983,477.09	-37,181,041.05
应收账款	704,514,948.13	704,514,948.13	
应收款项融资		37,181,041.05	37,181,041.05
预付款项	341,878,448.78	341,878,448.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	82,275,676.95	82,275,676.95	
其中：应收利息			
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	1,045,739,520.34	1,045,739,520.34	
合同资产			
持有待售资产	11,789,388.36		
一年内到期的非流动资产	58,313,235.61	58,313,235.61	
其他流动资产	145,687,737.73	145,687,737.73	
流动资产合计	2,834,691,876.14	2,834,691,876.14	



非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	41,355,503.29	0.00	-41,355,503.29
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	102,905,088.15	102,905,088.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		53,123,123.87	53,123,123.87
投资性房地产	203,794,083.39	203,794,083.39	
固定资产	3,457,135,232.90	3,457,135,232.90	
在建工程	749,257,169.03	749,257,169.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,062,183,824.69	1,062,183,824.69	
开发支出			
商誉	23,654,670.69	23,654,670.69	
长期待摊费用	20,539,653.79	20,539,653.79	
递延所得税资产	55,349,861.53	55,349,861.53	
其他非流动资产	1,662,317.15	1,662,317.15	
非流动资产合计	5,717,837,404.61	5,729,605,025.19	11,767,620.58
资产总计	8,552,529,280.75	8,564,296,901.33	11,767,620.58
流动负债：			
短期借款	563,212,464.14	563,212,464.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		766,150.00	766,150.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	766,150.00		-766,150.00
衍生金融负债			
应付票据	196,921,602.31	196,921,602.31	
应付账款	703,532,614.92	703,532,614.92	
预收款项	362,331,085.74	362,331,085.74	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	153,684,252.21	153,684,252.21	
应交税费	43,834,723.37	43,834,723.37	

其他应付款	1,139,966,380.02	1,139,966,380.02	
其中：应付利息	14,448,910.85	14,448,910.85	
应付股利	60,792,383.25	60,792,383.25	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,098,796,144.61	1,098,796,144.61	
其他流动负债			
流动负债合计	4,263,045,417.32	4,263,045,417.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	463,093,050.17	463,093,050.17	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,862,346.82	59,862,346.82	
递延所得税负债	160,656,372.38	160,656,372.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	683,611,769.37	683,611,769.37	
负债合计	4,946,657,186.69	4,946,657,186.69	
所有者权益：			
股本	531,000,000.00	531,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,099,494.46	8,099,494.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,511,280.54	11,511,280.54	
盈余公积	189,440,457.28	189,440,457.28	
一般风险准备			
未分配利润	1,947,458,952.32	1,959,226,572.90	11,767,620.58
归属于母公司所有者权益合计	2,687,510,184.60	2,699,277,805.18	11,767,620.58
少数股东权益	918,361,909.46	918,361,909.46	
所有者权益合计	3,605,872,094.06	3,617,639,714.64	11,767,620.58
负债和所有者权益总计	8,552,529,280.75	8,564,296,901.33	11,767,620.58

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	97,782,146.20	97,782,146.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	96,594.84	96,594.84	
其他应收款	803,875,875.45	803,875,875.45	
其中：应收利息			
应收股利	162,245,059.80	162,245,059.80	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	550,980.12	550,980.12	
流动资产合计	902,305,596.61	902,305,596.61	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,209,207,122.06	3,209,207,122.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	113,105,018.19	113,105,018.19	
固定资产	25,944,075.85	25,944,075.85	
在建工程	1,269,386.83	1,269,386.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,403,105.11	103,403,105.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,687,763.29	6,687,763.29	

递延所得税资产	1,388,414.29	1,388,414.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,461,004,885.62	3,461,004,885.62	
资产总计	4,363,310,482.23	4,363,310,482.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,543,498.93	2,543,498.93	
预收款项	67,807.40	67,807.40	
合同负债			
应付职工薪酬	5,854,275.50	5,854,275.50	
应交税费	1,034,094.95	1,034,094.95	
其他应付款	754,333,543.29	754,333,543.29	
其中：应付利息	12,856,986.30	12,856,986.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,098,796,144.61	1,098,796,144.61	
其他流动负债			
流动负债合计	1,862,629,364.68	1,862,629,364.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
负债合计	1,862,629,364.68	1,862,629,364.68	
所有者权益：			
股本	531,000,000.00	531,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	3,872,372.23	3,872,372.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	189,440,457.28	189,440,457.28	
未分配利润	1,776,368,288.04	1,776,368,288.04	
所有者权益合计	2,500,681,117.55	2,500,681,117.55	
负债和所有者权益总计	4,363,310,482.23	4,363,310,482.23	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

单位：元 币种：人民币

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	67,164,518.14	应收票据	摊余成本	29,983,477.09
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	37,181,041.05
应收账款	摊余成本	704,514,948.13	应收账款	摊余成本	704,514,948.13
其他应收款	摊余成本	82,275,676.95	其他应收款	摊余成本	82,275,676.95
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	41,355,503.29	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	53,123,123.87
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	766,150.00	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	766,150.00

##### B. 母公司财务报表

执行新金融工具准则对公司母公司财务报表未产生影响。

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

##### A. 合并财务报表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本、公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	67,164,518.14			
减：转出至应收款项融资		37,181,041.05		
重新计量：预期信用损失				
应收票据（按新融工具准则列示金额）				29,983,477.09
应收款项融资（按新融工具准则列示金额）				37,181,041.05
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	704,514,948.13			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预期信用损失				
应收账款（按新融工具准则列示金额）				704,514,948.13
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	82,275,676.95			
重新计量：预期信用损失				
应收账款（按新融工具准则列示金额）				82,275,676.95
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
可供出售金融资产（按原金融工具准则列示金额）	41,355,503.29			
减：转出至其他非流动金融资产		41,355,503.29		
加：公允价值重新计量			11,767,620.58	
其他非流动金融资产（按新融工具准则列示金额）				53,123,123.87

#### B. 母公司财务报表

执行新金融工具准则对公司母公司财务报表未产生影响。

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则，金融资产减值准备未发生变动。

#### 45、其他

##### 安全生产费用

本集团根据有关规定，2012年2月14日之前按财企[2006]478号，2012年2月14日之后按财企[2012]16号文提取安全生产费用。

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1%
环保税	煤炭吞吐量及堆存量	1.2 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门外轮代理（香港）有限公司、厦门港务海衡（香港）有限公司	16.5%
厦门外理物流管理服务有限公司、三明港务报关有限公司、厦门港务物流有限公司漳州分公司、厦门港集兴运输有限公司	适用小微企业所得税率征收
除此之外本公司及其他子公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

2014年7月11日，厦门市海沧区地方税务局海沧分局下达《企业所得税税收优惠事项备案通知书》，根据《中华人民共和国企业所得税》第二十七条规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税，本公司控股子公司厦门港务海宇码头有限公司自项目取得第一笔经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，税收优惠的税款所属期限为2014年1月1日至2019年12月31日。本公司控股子公司厦门港务海宇码头有限公司2014年为取得第一笔经营收入的年度，2014-2016年度免征企业所得税，2017-2019年度减半征收企业所得税。

2017年7月26日，厦门市海沧区地方税务局海沧分局下达《企业所得税税收优惠事项备案通知书》，根据《中华人民共和国企业所得税》第二十七条规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税，本公司控股子公司厦门海隆码头有限公司自项目取得第一笔经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，税收优惠的税款所属期限为2016年1月1日至2021年12月31日。本公司控股子公司厦门海隆码头有限公司2016年为取得第一笔经营收入的年度，2016-2018年度免征企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

#### （2）城镇土地使用税

本公司及子公司厦门港务集团石湖山码头有限公司、厦门港务海亿码头有限公司、厦门港务海宇码头有限公司、厦门港务物流有限公司、厦门港务物流保税有限公司、三明港务发展有限公司、吉安港务发展有限公司、石狮市华锦码头储运有限公司享受物流企业大宗商品仓储设施用地-城镇土地使用税减半征收。

石狮市华锦码头储运有限公司、厦门海隆码头有限公司土地使用税经批准享受开山填海整治的土地和改造的废气土地免交城镇土地使用税。

### 3、其他

#### (1) 增值税

A、根据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告【2014】第42号），本集团有关国际货物运输代理服务免征增值税。

B、根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；纳税人购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%。

C、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%；纳税人购进农产品，原适用10%扣除率的，扣除率调整为9%。纳税人购进用于生产或者委托加工13%税率货物的农产品，按照10%的扣除率计算进项税额。

#### (2) 房产税

本集团出租房产以租金收入为纳税基础计缴房产税，税率为12%；自用房产按照房产原值的70%为纳税基准计缴房产税，税率为1.2%，根据财政部、国家税务总局“财税[2010]121号”《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，房产原值包括为取得土地使用权支付的价款。

#### (3) 个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

#### (4) 企业所得税

本公司控股子公司厦门外轮代理（香港）有限公司、厦门港务海衡（香港）有限公司适用香港特别行政区的利得税，税率为16.5%；本公司子公司厦门外理物流管理服务有限公司、三明港务报关有限公司、厦门港务物流有限公司漳州分公司、厦门港集兴运输有限公司本年适用小型微利企业所得税率标准征收；除此之外本公司及其他子公司本年度企业所得税税率为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,336.03	15,727.23
银行存款	1,001,848,201.31	374,305,017.65
其他货币资金	6,564,727.21	3,007,657.22
合计	1,008,421,264.55	377,328,402.10
其中：存放在境外的款项总额	9,660,238.78	7,838,250.57

其他说明

①银行存款中职工房改及维修基金专户存款期末数为20,737,447.41元，期初数为20,665,289.46元。

②其他货币资金期末数6,564,727.21元，主要系期货账户可用存款2,158,878.9元、支付宝可用余额30,341.06元、在途资金14,145.95元、保证金存款4,361,361.30元；其他货币资金期初数3,007,657.22元，主要系期货账户可用存款544,559.60元、在途资金7,405.90元和保证金存款2,455,691.72元。



③上述职工房改及维修基金存款、保证金存款，因不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，具体详见本报告第十二节七之81。

截至2019年12月31日止，除上述事项外本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	387,765.00	
其中：		
期货	387,765.00	
其中：		
合计	387,765.00	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	69,960,726.35	29,983,477.09
商业承兑票据	373,622.50	
合计	70,334,348.85	29,983,477.09

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	70,336,226.35	100.00%	1,877.50		70,334,348.85	29,983,477.09	100.00%			29,983,477.09
其中：										
银行承兑汇票	69,960,726.35	99.47%			69,960,726.35	29,983,477.09	100.00%			29,983,477.09
商业承兑汇票	375,500.00	0.53%	1,877.50	0.50%	373,622.50					
合计	70,336,226.35	100.00%	1,877.50		70,334,348.85	29,983,477.09	100.00%			29,983,477.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	69,960,726.35		
商业承兑汇票	375,500.00	1,877.50	0.50%
合计	70,336,226.35	1,877.50	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	0.00	1,877.50			1,877.50
合计	0.00	1,877.50			1,877.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

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	296,808,106.62	20,149,843.20
商业承兑票据		375,500.00
合计	296,808,106.62	20,525,343.20

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	160,484,668.81	18.36%	56,904,756.08	35.46%	103,579,912.73	111,138,342.13	13.85%	47,319,718.71	42.58%	63,818,623.42
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	713,459,452.64	81.64%	33,606,177.52	4.71%	679,853,275.12	691,127,980.64	86.15%	50,431,655.93	7.30%	640,696,324.71
其中：										
组合 1：应收贸易业务款项	207,053,331.66	23.69%	26,119,645.56	12.61%	180,933,686.10	220,756,543.85	27.52%	35,678,570.10	16.16%	185,077,973.75
组合 2：应收建材业务款项	130,349,045.13	14.92%	345,384.04	0.26%	130,003,661.09	111,531,225.20	13.90%	3,588,656.56	3.22%	107,942,568.64
组合 3：应收港口物流服务及其他业务款项	358,447,434.24	41.02%	7,053,099.72	1.97%	351,394,334.52	325,999,352.19	40.63%	11,020,123.78	3.38%	314,979,228.41
组合 4：应收合并范围外关联方公司款项	17,609,641.61	2.01%	88,048.20	0.50%	17,521,593.41	28,861,096.25	3.60%	144,305.49	0.50%	28,716,790.76
合计	873,944,121.45	100.00%	90,510,933.60	10.36%	783,433,187.85	802,266,322.77	100.00%	97,751,374.64	12.18%	704,514,948.13

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海弘升纸业有限公司	97,286,606.62	12,462,051.03	12.81%	预计存在收回风险
厦门宝欣企业有限公司	18,126,696.68	2,815,081.04	15.53%	预计存在收回风险
厦门阿凡帝商贸有限公司	9,678,550.00	6,602,110.00	68.21%	预计存在收回风险
北京盛丰物流有限公司青岛分公司	7,827,798.69	7,827,798.69	100.00%	预计存在收回风险
梅州市星际贸易有限公司	7,001,689.67	7,001,689.67	100.00%	预计存在收回风险
厦门锦园物流有限公司	6,983,302.62	6,983,302.62	100.00%	预计存在收回风险
厦门百成兴商贸有限公司	1,951,955.71	1,951,955.71	100.00%	预计存在收回风险
厦门市旺紫洲工贸有限公司	1,901,736.08	1,901,736.08	100.00%	预计存在收回风险
湖北中楚钢铁制品有限责任公司	1,377,200.00	1,377,200.00	100.00%	预计存在收回风险
厦门致航物流有限公司	1,177,000.00	1,177,000.00	100.00%	预计存在收回风险
日兴(厦门)进出口有限公司	1,097,371.18	1,097,371.18	100.00%	预计存在收回风险
广东盛丰物流有限公司	946,488.98	946,488.98	100.00%	预计存在收回风险
洋浦中良海运有限公司	812,800.00	812,800.00	100.00%	预计存在收回风险
三明捷鸿家俱有限公司	763,021.20	763,021.20	100.00%	预计存在收回风险
厦门联集物流有限公司	711,784.05	711,784.05	100.00%	预计存在收回风险
福建省华益塑业股份有限公司	582,818.19	582,818.19	100.00%	预计存在收回风险
泉州安通物流有限公司	548,200.00	225,100.00	41.06%	预计存在收回风险
其他	1,709,649.14	1,665,447.64	97.41%	预计存在收回风险
合计	160,484,668.81	56,904,756.08	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 应收贸易业务款项	207,053,331.66	26,119,645.56	12.61%
组合 2: 应收建材业务款项	130,349,045.13	345,384.04	0.26%
组合 3: 应收港口物流服务及其他业务款项	358,447,434.24	7,053,099.72	1.97%
组合 4: 应收合并范围外关联方公司款项	17,609,641.61	88,048.20	0.50%
合计	713,459,452.64	33,606,177.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	769,645,559.71
1 年以内	769,645,559.71
1 至 2 年	14,002,508.09
2 至 3 年	1,878,844.79
3 年以上	88,417,208.86
3 至 4 年	14,389,284.82
4 至 5 年	65,196,882.32
5 年以上	8,831,041.72
合计	873,944,121.45

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	47,319,718.71	13,628,474.13	964,171.88	3,079,264.88	56,904,756.08
按组合计提坏账准备	50,431,655.93		15,656,901.83	1,168,576.58	33,606,177.52
合计	97,751,374.64	13,628,474.13	16,621,073.71	4,247,841.46	90,510,933.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
厦门鑫天和贸易有限公司	10,000,000.00	已收到全部款项
福建达利食品集团有限公司	3,950,000.00	已收到全部款项
厦门市旺紫洲工贸有限公司	465,194.92	已收到全部款项
厦门佰瑞荣贸易有限公司	351,447.22	已收到全部款项
合计	14,766,642.14	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,247,841.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门中灿集团有限公司	货款	859,643.22	债务人无可执行财产,法院终结执行,坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
厦门东运建材有限公司	装卸费用	783,794.78	债务人无可执行财产,法院终结执行,坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
福建振云塑业股份有限公司	货款	589,050.00	债务人破产,法院终结执行,坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
福建省正和钢管有限公司	装卸费用	437,016.45	债务人无可执行财产,法院终结执行,坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
福建睿能贸易有限公司	货款	401,015.74	债务人无可执行财产,法院终结执行,坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
合计	--	3,070,520.19	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
上海弘升纸业有限公司	97,286,606.62	11.13%	12,462,051.03
大唐电力燃料有限公司	57,082,080.00	6.53%	456,656.64
华润水泥投资有限公司	26,432,244.60	3.02%	211,457.96
中铁十七局集团第六工程有限公司	23,514,893.74	2.69%	27,382.34
厦门宝欣企业有限公司	18,126,696.68	2.07%	2,815,081.04
合计	222,442,521.64	25.44%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,430,799.40	37,181,041.05
合计	41,430,799.40	37,181,041.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明:

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	409,945,970.75	99.92%	340,893,829.69	99.72%
1 至 2 年	165,452.42	0.04%	798,756.22	0.23%
2 至 3 年	25,653.08	0.01%	137,232.41	0.04%
3 年以上	135,959.65	0.03%	48,630.46	0.01%
合计	410,273,035.90	--	341,878,448.78	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 189,300,349.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.14%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,400,000.00	0.00
其他应收款	132,848,335.54	82,275,676.95
合计	137,248,335.54	82,275,676.95

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门中联理货有限公司	4,400,000.00	0.00
合计	4,400,000.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	22,774,933.48	25,181,535.87
合并范围外关联公司往来	6,186,678.41	5,252,710.99
应收理赔货款	8,309,514.61	8,288,701.36
应收政府补助款	10,528,620.00	6,723,020.00
政府拆迁款	23,742,944.08	
待收回预付款	82,844,211.20	46,650,000.00
代收代付款项及其他往来款	5,486,459.93	2,582,366.53
合计	159,873,361.71	94,678,334.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,091,670.89	2,871,182.83	5,439,804.08	12,402,657.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	50,434.46			50,434.46
--转入第三阶段		34,365.50		34,365.50

本期计提		12,306,364.60	4,808,440.98	17,114,805.58
本期转回	2,347,637.25			2,347,637.25
本期核销			60,000.00	60,000.00
2019年12月31日余额	1,693,599.18	15,143,181.93	10,188,245.06	27,025,026.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	103,492,362.25
1年以内	103,492,362.25
1至2年	15,441,317.88
2至3年	31,906,577.65
3年以上	9,033,103.93
3至4年	1,395,266.00
4至5年	2,329,493.69
5年以上	5,308,344.24
合计	159,873,361.71

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	12,402,657.80	17,030,005.62	2,347,637.25	60,000.00	27,025,026.17
合计	12,402,657.80	17,030,005.62	2,347,637.25	60,000.00	27,025,026.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	60,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海口南青集装箱班轮有限公司	押金	60,000.00	债务人无可执行财产，法院终结执行，坏账核销	港务发展董事会决议通过	否
合计	--	60,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
湘电(上海)国际贸易有限公司	待收回预付货款	29,471,990.40	1年以内	18.43%	147,359.95
厦门兆玳贸易有限公司	待收回预付货款	24,000,000.00	2-3年	15.01%	12,000,000.00
湘电国际贸易有限公司	待收回预付货款	9,970,228.80	1年以内	6.24%	4,985,114.40
浙江传化运通供应链管理 有限公司	待收回预付货款	9,901,992.00	1年以内	6.19%	49,509.96
厦门利达莱贸易有限公司	待收回预付货款	9,500,000.00	1-2年	5.94%	950,000.00
合计	--	82,844,211.20	--	51.81%	18,131,984.31

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
厦门港口管理局	厦门港海铁联运发展扶持资金	10,528,620.00	1年以内	根据《厦门市促进厦门港海铁联运发展扶持意见实施细则的通知》(厦港[2018]235号), 预计2020年收回金额10,528,620.00元

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

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	18,831,985.66	1,947,701.64	16,884,284.02	19,975,585.51	1,761,485.42	18,214,100.09
库存商品	875,096,878.07	16,183,646.03	858,913,232.04	816,604,391.49	7,919,183.20	808,685,208.29
周转材料	149,896.68		149,896.68	179,168.70		179,168.70
发出商品	20,566,092.75		20,566,092.75	33,631,890.15	270,498.96	33,361,391.19

在途商品	263,234,339.03		263,234,339.03	185,299,652.07		185,299,652.07
合计	1,177,879,192.19	18,131,347.67	1,159,747,844.52	1,055,690,687.92	9,951,167.58	1,045,739,520.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	1,761,485.42	186,216.22				1,947,701.64
库存商品	7,919,183.20	16,282,536.71		8,018,073.88		16,183,646.03
发出商品	270,498.96			270,498.96		
合计	9,951,167.58	16,468,752.93		8,288,572.84		18,131,347.67

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	49,574,164.99	58,313,235.61
合计	49,574,164.99	58,313,235.61

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	137,076,280.94	143,320,652.18
预缴其他税费	330,266.02	2,367,085.55
合计	137,406,546.96	145,687,737.73

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	
投资建设-移交 BT 项目款	49,574,164.99		49,574,164.99	58,313,235.61		58,313,235.61	
其中：未实现融资 收益							
减：一年内到期的 长期应收款	-49,574,164.99		-49,574,164.99	-58,313,235.61		-58,313,235.61	
合计							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：子公司古雷疏港与中交第三航务工程局有限公司合作建设“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A1 段工程投资建设-移交（BT）项目”，古雷疏港在项目中投入包含建安费用和代垫费用，原确认建设工期为 18 个月，实际建设工期 24 个月，建设完成验收后分四次回购。截止 2019 年 12 月 31 日，古雷疏港已支付建安费和代垫费用 504,252,000.00 元，按照实际利率法确认未实现融资收益 112,658,467.87 元，2012 年至 2019 年累计确认融资收益 112,658,467.87 元。该项目

已于 2014 年 12 月完成交工验收，剩余回购款 49,574,164.99 元预计于 2020 年收到，重分类至 1 年内到期的非流动资产列示。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
厦门港务叶水福物流有限公司	50,947,079.99			-2,363,472.31					146,148.87	48,729,756.55	
厦门外代东亚物流有限公司	18,274,333.30			2,232,885.15			1,704,880.16			18,802,338.29	
小计	69,221,413.29			-130,587.16			1,704,880.16		146,148.87	67,532,094.84	
二、联营企业											
厦门港务海融通供应链管理 有限公司	1,768,651.30			54,916.66						1,823,567.96	
泉州清濛物流有限公司	4,323,405.92			-128,231.89						4,195,174.03	
厦门集大建材科技有限公司	5,766,694.96			1,358,550.00			960,000.00			6,165,244.96	
厦门市港务保合物流有限公司	1,382,497.31									1,382,497.31	
厦门外代八方物流有限公司	15,248,838.70			580,443.38						15,829,282.08	
厦门中联理货有限公司	5,193,586.67			5,030,513.00		123,550.11	7,639,219.18			2,708,430.60	
国投厦港海南拖轮有限公司		34,239,662.97		2,304,315.56					285,792.76	36,829,771.29	
厦门鹭申达港口机电工程有 限公司	0.00									0.00	243,118.33
小计	33,683,674.86	34,239,662.97		9,200,506.71		123,550.11	8,599,219.18		285,792.76	68,933,968.23	243,118.33
合计	102,905,088.15	34,239,662.97		9,069,919.55		123,550.11	10,304,099.34		431,941.63	136,466,063.07	243,118.33



其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,572,516.08	53,123,123.87
合计	53,572,516.08	53,123,123.87

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	195,922,967.16	88,397,020.97		284,319,988.13
2. 本期增加金额	1,746,996.47			1,746,996.47
(1) 外购	598,416.31			598,416.31
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,148,580.16			1,148,580.16
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	197,669,963.63	88,397,020.97		286,066,984.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	58,484,104.96	22,041,799.78		80,525,904.74
2. 本期增加金额	6,531,057.41	1,780,303.29		8,311,360.70

(1) 计提或摊销	6,134,547.82	1,780,303.29		7,914,851.11
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	396,509.59			396,509.59
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	65,015,162.37	23,822,103.07		88,837,265.44
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	132,654,801.26	64,574,917.90		197,229,719.16
2. 期初账面价值	137,438,862.20	66,355,221.19		203,794,083.39

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

截至2019年12月31日止，不存在未办妥产权证的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,295,565,848.38	3,457,135,232.90
合计	3,295,565,848.38	3,457,135,232.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	港务设施	船舶	装卸搬运设备	库场设施	电子及办公设备	港区配套设施	工具及器具	通导设备	合计
一、账面原值：												
1. 期初余额	410,248,231.24	244,245,669.04	183,641,476.56	1,884,207,626.07	651,891,998.18	693,608,680.93	365,286,146.50	86,357,453.67	164,961,340.83	7,063,450.75	3,289,532.38	4,694,801,606.15
2. 本期增加金额	2,384,899.84	25,978,060.07	13,214,294.73	8,676,724.71	48,060.29	8,073,688.49	4,572,856.18	13,158,330.15	4,803,353.76	409,954.24	25,985.10	81,346,207.56
(1) 购置		25,887,567.37	13,214,294.73	7,169,048.83	48,060.29	8,073,688.49	3,462,413.80	9,700,279.71	1,009,495.44	409,954.24	25,985.10	69,000,788.00
(2) 在建工程转入	2,384,899.84	90,492.70		1,507,675.88			1,110,442.38	3,458,050.44	3,793,858.32			12,345,419.56
(3) 企业合并增加												
3. 本期减少金额	7,225,013.82	5,856,920.12	15,940,617.57		38,609,800.00	3,852,629.25	1,108,752.80	2,807,842.34	1,204,920.95	59,787.00		76,666,283.85
(1) 处置或报废	3,281,630.44	5,856,920.12	15,940,617.57			3,852,629.25	1,108,752.80	2,683,686.71	1,204,920.95	59,787.00		33,988,944.84
(2) 转入投资性房地产	1,148,580.16											1,148,580.16
(3) 其他减少	2,794,803.22				38,609,800.00			124,155.63				41,528,758.85
4. 期末余额	405,408,117.26	264,366,808.99	180,915,153.72	1,892,884,350.78	613,330,258.47	697,829,740.17	368,750,249.88	96,707,941.40	168,559,773.64	7,413,617.99	3,315,517.48	4,699,481,529.86
二、累计折旧												
1. 期初余额	96,669,554.09	125,689,896.10	108,666,822.07	179,110,622.42	317,937,021.52	227,276,297.38	85,162,959.58	56,844,281.12	27,181,124.29	4,126,935.20	2,373,349.88	1,231,038,863.65
2. 本期增加金额	17,641,234.98	16,660,120.47	15,370,392.85	44,997,542.64	28,476,665.62	46,497,906.88	20,067,012.80	9,236,609.24	11,678,268.05	697,232.03	347,165.82	211,670,151.38
(1) 计提	17,641,234.98	16,660,120.47	15,370,392.85	44,997,542.64	28,476,665.62	46,497,906.88	20,067,012.80	9,236,609.24	11,678,268.05	697,232.03	347,165.82	211,670,151.38
3. 本期减少金额	1,022,939.51	5,293,539.71	14,318,850.40		17,217,377.72	3,756,629.25	155,396.27	2,689,708.69	818,247.09	148,154.51		45,420,843.15

(1) 处置 或报废	626,429.92	5,293,539.71	14,318,850.40			3,756,629.25	155,396.27	2,602,804.82	818,247.09	148,154.51		27,720,051.97
(2) 转入投资 性房地产	396,509.59											396,509.59
(3) 其他减少					17,217,377.72			86,903.87				17,304,281.59
4. 期末余额	113,287,849.56	137,056,476.86	109,718,364.52	224,108,165.06	329,196,309.42	270,017,575.01	105,074,576.11	63,391,181.67	38,041,145.25	4,676,012.72	2,720,515.70	1,397,288,171.88
三、减值准备												
1. 期初余额		5,128,081.43				1,499,428.17						6,627,509.60
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		5,128,081.43				1,499,428.17						6,627,509.60
四、账面价值												
1. 期末账面 价值	292,120,267.70	122,182,250.70	71,196,789.20	1,668,776,185.72	284,133,949.05	426,312,736.99	263,675,673.77	33,316,759.81	130,518,628.39	2,737,605.27	595,001.78	3,295,565,848.38
2. 期初账面 价值	313,578,677.15	113,427,691.51	74,974,654.49	1,705,097,003.65	333,954,976.66	464,832,955.38	280,123,186.92	29,513,172.55	137,780,216.54	2,936,515.55	916,182.50	3,457,135,232.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
装卸搬运设备	1,453,650.47
其他机器设备	6,389,529.44
营运车辆	704,996.00
合计	8,548,175.91

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	47,793,206.41	尚在办理中

其他说明

截至2019年12月31日止，本集团上述固定资产中未办妥产权证书的房屋建筑物原值6,057.57万元，累计折旧1,278.25万元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,162,272,345.07	749,257,169.03
合计	1,162,272,345.07	749,257,169.03

(1) 在建工程情况

单位：元

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
潮州小红山码头	424,037,685.20		424,037,685.20	375,777,087.78		375,777,087.78
古雷 1-2 号泊位工程	400,002,477.03		400,002,477.03	188,785,178.84		188,785,178.84
漳州台商投资区保税物流中心(B型)工程	116,418,344.88		116,418,344.88	75,842,149.88		75,842,149.88
华锦码头 4#泊位	109,367,007.06		109,367,007.06	88,541,871.18		88,541,871.18
海沧港区 20#、21#泊位 4#、5#仓库	95,072,935.42		95,072,935.42	2,013,849.06		2,013,849.06
华锦码头回旋水域	7,602,910.28		7,602,910.28	7,602,910.28		7,602,910.28
智能理货识别系统	3,302,426.88		3,302,426.88	2,174,886.28		2,174,886.28
7#泊位 A3 地块临时堆场面层工程	1,263,009.65		1,263,009.65			
南安分公司新料厂建设	1,236,618.69		1,236,618.69	1,236,618.69		1,236,618.69
其他零星工程	3,968,929.98		3,968,929.98	7,282,617.04		7,282,617.04
合计	1,162,272,345.07		1,162,272,345.07	749,257,169.03		749,257,169.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
潮州小红山码头	502,770,000.00	375,777,087.78	48,260,597.42			424,037,685.20	97.07%	100.00 %	26,557,324.30	11,651,229.95	4.85%	其他
古雷 1-2 号泊位工程	1,233,975,500.00	188,785,178.84	211,217,298.19			400,002,477.03	35.66%	36.31%	12,049,301.45	9,998,311.17	4.90%	其他
漳州台商投资区保税物 流中心(B型)工程	170,000,000.00	75,842,149.88	40,576,195.00			116,418,344.88	95.82%	95.00%	3,813,887.14	2,874,440.74	5.03%	其他
华锦码头 4#泊位	352,230,000.00	88,541,871.18	20,825,135.88			109,367,007.06	33.63%	34.00%	700,969.55	700,969.55	4.75%	其他
海沧港区 20#、21#泊位 4#、5#仓库	118,640,000.00	2,013,849.06	93,059,086.36			95,072,935.42	80.14%	85.00%	1,317,888.70	1,307,787.55	4.75%	其他
合计	2,377,615,500.00	730,960,136.74	413,938,312.85			1,144,898,449.59	--	--	44,439,371.14	26,532,738.96		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	944,530,926.77			226,154,030.91	31,335,023.20	1,202,019,980.88
2. 本期增加金额	14,618,705.82				4,711,409.21	19,330,115.03
(1) 购置	6,853,370.82				1,507,377.26	8,360,748.08
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	7,765,335.00				3,204,031.95	10,969,366.95



3. 本期减少金额	20,409,958.74			7,765,335.00		28,175,293.74
(1) 处置	20,409,958.74					20,409,958.74
(2) 其他减少				7,765,335.00		7,765,335.00
4. 期末余额	938,739,673.85			218,388,695.91	36,046,432.41	1,193,174,802.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	111,490,381.14			7,232,062.33	21,113,712.72	139,836,156.19
2. 本期增加金额	23,963,081.29			5,205,249.37	3,892,776.60	33,061,107.26
(1) 计提	23,484,218.78			5,205,249.37	3,892,776.60	32,582,244.75
(2) 其他增加	478,862.51					478,862.51
3. 本期减少金额	863,217.77			478,862.51		1,342,080.28
(1) 处置	863,217.77					863,217.77
(2) 其他减少				478,862.51		478,862.51
4. 期末余额	134,590,244.66			11,958,449.19	25,006,489.32	171,555,183.17
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	804,149,429.19			206,430,246.72	11,039,943.09	1,021,619,619.00
2. 期初账面价值	833,040,545.63			218,921,968.58	10,221,310.48	1,062,183,824.69

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司华锦码头位于石狮市锦尚镇厝上村 2012-31-01 号地块土地使用权	57,780,869.57	尚在办理中
子公司华锦码头用于填海造陆的 41.29 公顷海域	182,604,826.17	未全部回填完成，未换发相应的土地使用权证

其他说明：

截至 2019 年 12 月 31 日止，子公司华锦码头位于石狮市锦尚镇厝上村 2012-31-01 号地块土地使用权账面价值 57,780,869.57 元，尚未办妥土地使用权证；子公司华锦码头用于填海造陆的 41.29 公顷海域尚未全部回填完成，海域使用权账面价值 182,604,826.17 元，尚未换发相应的土地使用权证。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
石狮市华锦码头储运有限公司	23,654,670.69					23,654,670.69
合计	23,654,670.69					23,654,670.69

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计华锦码头公司未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，本集团根据加权平均资本成本转化为税前折现率，作为计算未来现金流量现值所采用的税前折现率，经测试，期末商誉无需计提减值准备。

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产改良支出	15,219,411.98	2,208,606.91	3,757,076.40		13,670,942.49
其他	5,320,241.81	1,961,848.46	1,965,596.32		5,316,493.95
合计	20,539,653.79	4,170,455.37	5,722,672.72		18,987,436.44

其他说明

### 30、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

单位：元

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
内部交易未实现利润	18,951,431.30	4,737,857.83	14,734,855.58	3,683,713.90
可抵扣亏损	19,331,262.04	4,663,178.59	14,499,533.75	3,624,883.44
坏账准备			107,691,116.07	26,645,507.72
信用减值准备	116,088,469.05	28,890,847.17		
固定资产折旧	64,786.27	16,196.57	115,215.52	28,803.88
固定资产减值准备	6,627,509.60	1,656,877.40	6,627,509.60	1,656,877.40
存货跌价准备	17,261,128.98	4,315,282.25	9,247,025.12	2,311,756.28
递延收益	51,398,087.72	12,849,521.92	61,353,753.99	15,338,438.49
安全生产费	470,415.85	117,603.96	1,285,784.84	321,446.21
无形资产摊销	3,391,091.64	847,772.91	5,944,468.53	1,486,117.13
长期股权投资减值准备	243,118.33	60,779.58	243,118.33	60,779.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	117,932.72	29,483.18	766,150.00	191,537.50
合计	233,945,233.50	58,185,401.36	222,508,531.33	55,349,861.53

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	120,853,171.98	30,213,293.00	125,535,949.87	31,383,987.47
收储拆迁补偿收益	506,191,393.08	126,547,848.27	517,089,539.70	129,272,384.91
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	387,765.00	96,941.25		
非货币性资产投资联营企业增值收益	4,353,965.17	1,088,491.29		
合计	631,786,295.23	157,946,573.81	642,625,489.57	160,656,372.38

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		58,185,401.36		55,349,861.53
递延所得税负债		157,946,573.81		160,656,372.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	335,552,094.72	257,864,957.16
可抵扣暂时性差异-坏账准备	1,449,368.22	2,462,916.37
可抵扣暂时性差异-存货跌价准备	870,218.69	704,142.46
可抵扣暂时性差异-预计负债	9,021,472.15	
合计	346,893,153.78	261,032,015.99

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,989,841.73	
2020 年	3,784,526.38	4,077,376.30	
2021 年	16,037,333.65	16,602,287.00	
2022 年	77,629,340.53	77,629,340.53	
2023 年	145,299,578.89	157,566,111.60	
2024 年	92,801,315.27		
合计	335,552,094.72	257,864,957.16	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、工程、设备款	3,659,279.21	1,315,491.15
软件预付款		57,000.00
预付碎石加工场地租赁费	33,523.04	289,826.00
合计	3,692,802.25	1,662,317.15

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		154,000,000.00
信用借款	977,693,492.02	394,000,000.00
押汇借款	27,000,000.00	15,212,464.14
合计	1,004,693,492.02	563,212,464.14

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截至2019年12月31日，本集团无已逾期未偿还借款情况，无外币借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	117,932.72	210,490.00
其中：		
远期结售汇	117,932.72	210,490.00
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		555,660.00
其中：		
合计	117,932.72	766,150.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	367,787,267.77	196,921,602.31
合计	367,787,267.77	196,921,602.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	326,386,799.64	172,889,391.68
工程款	163,197,268.36	210,934,860.76
装卸费、劳务费等	297,347,515.09	318,069,470.98

应付租金	31,958,474.30	393,703.35
其他	1,500,016.37	1,245,188.15
合计	820,390,073.76	703,532,614.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付海沧 20#、21#泊位工程款	26,086,495.56	工程款，未到结算期
上海振华重工有限公司	11,585,616.87	设备款，未结算
中交第三航务工程局有限公司	7,026,084.00	工程款，未到结算期
中交第四航务工程局有限公司	4,783,983.00	工程款，未到结算期
石狮市锦尚镇锦尚村村民委员会	2,900,000.00	征地补偿款，未到结算期
合计	52,382,179.43	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	388,727,950.26	362,310,013.25
其他	146,199.00	21,072.49
合计	388,874,149.26	362,331,085.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

其中，无账龄超过1年的重要预收款项。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	153,651,552.76	715,358,655.55	699,480,835.18	169,529,373.13
二、离职后福利-设定提存计划	32,699.45	59,976,348.93	59,898,359.43	110,688.95
三、辞退福利		405,222.90	405,222.90	
合计	153,684,252.21	775,740,227.38	759,784,417.51	169,640,062.08

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,317,299.96	605,885,389.48	588,888,597.47	162,314,091.97
2、职工福利费		27,754,446.22	27,754,446.22	
3、社会保险费	26,133.25	29,231,123.23	29,189,783.85	67,472.63
其中：医疗保险费	23,645.60	21,784,481.36	21,752,320.04	55,806.92
工伤保险费	265.40	1,837,725.09	1,834,701.94	3,288.55
生育保险费	2,222.25	3,072,728.96	3,068,074.05	6,877.16
补充医疗保险		2,536,187.82	2,534,687.82	1,500.00
4、住房公积金	19,907.00	41,005,919.26	40,944,727.10	81,099.16
5、工会经费和职工教育经费	8,288,212.55	11,481,777.36	12,703,280.54	7,066,709.37
合计	153,651,552.76	715,358,655.55	699,480,835.18	169,529,373.13

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	31,870.05	41,485,714.75	41,442,160.39	75,424.41
2、失业保险费	829.40	2,032,019.02	2,028,223.06	4,625.36
3、企业年金缴费		16,458,615.16	16,427,975.98	30,639.18
合计	32,699.45	59,976,348.93	59,898,359.43	110,688.95

其他说明：

#### (4) 辞退福利

本集团本年度支付经济补偿金405,222.9元。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,910,104.38	3,145,586.99
企业所得税	37,939,257.60	34,589,015.94
个人所得税	738,591.23	622,288.93
城市维护建设税	1,093,828.21	168,468.23
房产税	1,488,013.76	1,631,654.24
教育费附加	486,474.48	74,256.16
地方教育附加	324,316.44	48,065.40
土地使用税	1,418,279.00	1,760,425.97
环保税	937,635.75	1,096,773.00
其他	400,341.40	698,188.51
合计	63,736,842.25	43,834,723.37

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,165,050.16	14,448,910.85
应付股利		60,792,383.25
其他应付款	1,003,204,843.89	1,064,725,085.92
合计	1,008,369,894.05	1,139,966,380.02

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	2,190,767.12	12,856,986.30
应付银行贷款利息	2,974,283.04	1,591,924.55
合计	5,165,050.16	14,448,910.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门港务控股集团有限公司		39,895,368.16
中国外轮代理有限公司		20,897,015.09
合计		60,792,383.25



其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	16,528,578.63	14,827,160.02
收购华锦码头股权款	62,511,275.00	114,511,275.00
国际港务统借统还借款及利息	874,202,816.89	899,338,398.95
合并范围外关联方往来款	20,242,110.71	10,306,592.83
预提费用	11,629,140.59	7,886,889.09
提前搬迁代收代付款项	1,117,617.52	663,858.89
其他	16,973,304.55	17,190,911.14
合计	1,003,204,843.89	1,064,725,085.92

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石狮市华宝集团有限公司	50,009,020.00	华锦码头股权款，未到偿付期
邱奕田	12,502,255.00	华锦码头股权款，未到偿付期
厦门市港务保合物流有限公司	2,583,704.19	港务物流承包款，未完成清算
合计	65,094,979.19	--

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,986,861.76	
一年内到期的应付债券		1,098,796,144.61
合计	25,986,861.76	1,098,796,144.61

其他说明：

#### (1) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	11,750,000.00	
保证借款	10,213,405.66	
抵押保证借款	4,023,456.10	

年末保证借款均为关联方担保，抵押保证借款系子公司龙池港发、潮州港务借款，详见本报告第十二节七之45。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,000,000.00	
保证借款	234,908,330.17	227,038,730.17
信用借款	412,391,848.00	74,000,000.00
抵押保证质押借款	280,380,000.00	130,700,000.00
抵押保证借款	98,155,168.65	31,354,320.00
减：一年内到期的长期借款	-25,986,861.76	
合计	1,046,848,485.06	463,093,050.17

长期借款分类的说明：

①抵押保证质押借款系子公司古雷发展向国家开发银行、中国工商银行股份有限公司漳州分行、中国建设银行股份有限公司漳州分行借款，由子公司古雷发展提供海域使用权、以及借款合同签订日起未来的土地使用权及机器设备作为抵押，并由本公司、漳州市交通发展集团有限公司、漳州市古雷公用事业发展有限公司共同提供保证担保，由子公司古雷发展向国家开发银行提供厦门港古雷港区古雷作业区北1#、2#泊位工程项目建成后借款人享有的装卸、堆存和工作船岸线出租等收费权及其项下全部收益权质押，关联方担保详见本报告第十二节十四之2。

②抵押保证借款系子公司漳州龙池向中国农业银行厦门金融中心支行借款70,195,981.18元，由子公司漳州龙池提供土地使用权抵押，并由本公司和漳州龙池少数股东漳州市经济发展有限公司共同提供保证担保，其中，2,807,839.25元将于2020年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”；子公司潮州港务向中国农业银行股份有限公司厦门金融中心支行借款27,959,187.47元，由子公司潮州港务提供土地使用权抵押，并由本公司和潮州港务少数股东潮州海湾投资开发有限公司共同提供保证担保。其中，1,215,616.85元将于2020年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。关联方担保详见本报告第十二节十四之2。

③保证借款系子公司潮州港务向中国农业银行股份有限公司厦门金融中心支行借款，由本公司和潮州港务少数股东潮州海湾投资开发有限公司共同提供保证担保，关联方担保详见本报告第十二节十四之2。其中，10,213,405.66元将于2020年到期，已重分类至“一年内到期的非流动负债”。

④抵押借款系子公司华锦码头向中国农业银行股份有限公司石狮市支行借款，由子公司华锦码头提供海域使用权抵押。其他说明，包括利率区间：无

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券-面值	203,300,000.00	1,100,000,000.00
应付债券-利息调整	-330,606.58	-1,203,855.39
减：一年内到期的应付债券		-1,098,796,144.61
合计	202,969,393.42	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
16 厦港 01	100.00	2016 年 6 月 27 日	本期债券为 5 年期品种，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权	600,000,000.00	599,487,329.79			344,252.38	510,000,000.00		89,831,582.17
16 厦港 02	100.00	2016 年 10 月 25 日	本期债券为 5 年期品种，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权	500,000,000.00	499,308,814.82			528,996.43	386,700,000.00		113,137,811.25
合计	--	--	--	1,100,000,000.00	1,098,796,144.61			873,248.81	896,700,000.00		202,969,393.42

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况  
 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	9,021,472.15		详见本报告第十二节十四之 2
合计	9,021,472.15		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	59,862,346.82	13,209,311.68	11,915,398.46	61,156,260.04	
合计	59,862,346.82	13,209,311.68	11,915,398.46	61,156,260.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三明陆地港扶持奖励资金	14,500,000.00			3,625,000.00			10,875,000.00	与收益相关
三明陆地港项目补助资金	9,240,000.00			440,000.00			8,800,000.00	与资产相关
陆地港园区设施补助	8,000,000.00			400,000.00			7,600,000.00	与资产相关
交通部(沙县交通中心)基建补贴款	6,160,000.00			280,000.00			5,880,000.00	与资产相关
厦门港海沧港区粮食中转一期工程项目投资补助	4,739,583.33			125,000.00			4,614,583.33	与资产相关
海峡西岸三明现代物流开发区管理会奖励资金	4,553,802.14			2,185,825.00			2,367,977.14	与收益相关
陆地港经营补助	2,235,500.00			1,117,750.00			1,117,750.00	与收益相关
岸电设备补偿款	2,023,000.00			204,000.00			1,819,000.00	与资产相关
扶持保税物流中心建设款	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
省发改委电商快递物流园补贴	1,856,000.00			80,000.00			1,776,000.00	与资产相关
扶持陆地港经营补贴	1,346,294.99			952,862.44			393,432.55	与收益相关
交通运输固定资产投资补贴	1,337,818.18			66,890.91			1,270,927.27	与资产相关
保税物流园区物联网公共平台建设补贴收益	1,010,068.48			134,899.11			875,169.37	与资产相关
牵引车、挂车补助	487,440.00			244,140.00			243,300.00	与资产相关

商品追溯系统政府补贴	206,250.00	496,811.68		56,553.76			646,507.92	与资产相关
LNG 新能源集装箱牵引车推广补助金	166,589.70			33,149.94			133,439.76	与资产相关
物流产业发展基金-华锦 4#泊位项目		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
现代服务业综合试点项目补贴		5,000,000.00		363,527.30			4,636,472.70	与资产相关
港务物流综合物流标准化改造项目		2,712,500.00		1,605,800.00			1,106,700.00	与资产相关
合计	59,862,346.82	13,209,311.68		11,915,398.46			61,156,260.04	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	531,000,000.00						531,000,000.00

其他说明：

本公司股本实收情况业经厦门天健华天有限责任会计师事务所“厦门天健华天所验(2006)GF字第0013号”《验资报告》审验。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）		623,346,994.20		623,346,994.20
其他资本公积	8,099,494.46	123,550.11		8,223,044.57
合计	8,099,494.46	623,470,544.31		631,570,038.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期增加原因系：

（1）本公司于2019年12月份收到本公司非公开发行股票募集资金净额597,930,003.14元，该项募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字(2019)第350ZC0046号”《验资报告》验证，具体情况详见本报告第十二节之三。

（2）本公司于2019年12月份在不丧失控制权的情况下转让子公司厦门外轮理货有限公司17%股权给中国外轮理货有限公司，处置收益25,416,991.06元，具体情况详见本报告第十二节九之1。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,511,280.54	9,179,594.54	7,936,949.35	12,753,925.73
合计	11,511,280.54	9,179,594.54	7,936,949.35	12,753,925.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	189,440,457.28	15,645,147.29		205,085,604.57
合计	189,440,457.28	15,645,147.29		205,085,604.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。



## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,947,458,952.32	1,945,382,833.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,767,620.58	
调整后期初未分配利润	1,959,226,572.90	1,945,382,833.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,629,224.29	25,199,170.23
减：提取法定盈余公积	15,645,147.29	12,503,051.71
应付普通股股利	5,308,831.50	10,620,000.00
期末未分配利润	2,023,901,818.40	1,947,458,952.32

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 11,767,620.58 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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,097,231,055.61	13,552,169,169.04	13,341,446,499.24	12,859,149,007.68
其他业务	57,405,074.86	19,840,307.60	49,410,338.50	29,983,043.42
合计	14,154,636,130.47	13,572,009,476.64	13,390,856,837.74	12,889,132,051.10

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,487,098.94	3,466,948.73
教育费附加	1,969,181.59	1,570,675.22
房产税	4,665,539.57	5,005,397.09
土地使用税	3,364,665.45	4,163,890.60
车船使用税	412,161.02	362,815.48
印花税	4,044,322.43	5,642,242.69
地方教育附加	1,297,793.20	1,035,103.53
环保税	4,068,008.63	3,734,892.54
其他	809,597.66	950,886.12
合计	25,118,368.49	25,932,852.00

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,140,450.69	19,318,760.91
折旧与摊销	741,041.25	583,404.86
业务招待费	964,909.31	1,087,315.35
差旅费用	742,918.05	709,847.96
交通费用	24,706.64	28,181.19
办公费用	59,212.92	146,715.83
仓储费及运费	22,920,806.01	11,333,074.83
其他费用	1,333,155.49	829,063.74
合计	49,927,200.36	34,036,364.67

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	147,807,819.21	135,194,650.58
折旧与摊销	12,923,469.89	13,106,283.84
业务招待费	1,606,579.98	1,940,067.08
物业管理费	9,346,888.26	8,949,435.89
交通费用	2,196,032.00	2,494,084.85
办公费用	6,400,718.53	6,231,621.61
租赁费	10,682,737.82	10,953,793.64
中介机构费用	7,170,466.62	8,595,331.64
其他费用	6,800,780.13	8,465,476.98
合计	204,935,492.44	195,930,746.11

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	121,355,228.71	109,822,666.35
减：利息收入	5,872,419.55	5,040,088.51
汇兑损益	663,778.43	-1,259,169.97
银行手续费及其他	5,948,715.91	3,478,256.08
合计	122,095,303.50	107,001,663.95

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	72,934,948.73	57,118,735.67
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	4,033,961.02	1,811,770.53
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	7,881,437.44	7,881,437.44
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	61,019,550.27	47,425,527.70
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,139,538.40	729,597.09
其中：个税扣缴税款手续费	258,502.64	729,597.09
增值税进项税额加计抵减	1,881,035.76	
合计	75,074,487.13	57,848,332.76

## 68、投资收益

单位：元

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	9,069,919.55	-4,092,990.21
处置长期股权投资产生的投资收益	9,982,211.64	
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,188,380.87	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,133,520.50
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		344,464.52
厦门市港务保合物流有限公司承包经营补偿		-2,583,704.19
合计	40,240,512.06	-2,198,709.38

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	943,425.00	
交易性金融负债	92,557.28	-404,270.00
其他非流动金融资产	2,964,002.84	
合计	3,999,985.12	-404,270.00

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-14,682,368.37	
应收票据坏账损失	-1,877.50	
应收账款坏账损失	2,992,599.58	
合计	-11,691,646.29	

其他说明：

### 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,770,155.10
二、存货跌价损失	-16,468,752.93	-8,263,344.89
七、固定资产减值损失		-1,499,428.17
合计	-16,468,752.93	-12,532,928.16

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产的处置利得或损失	4,425,656.10	1,837,274.78
其中：固定资产	3,075,586.20	1,691,125.91
无形资产	1,350,069.90	146,148.87
非同一控制下非货币性资产长期股权投资产生的利得与损失	6,978,592.53	
合计	11,404,248.63	1,837,274.78

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	558,000.00	2,664,962.00	558,000.00
罚款及赔偿金收入	13,689,820.72	3,518,516.57	13,689,820.72
提前搬迁补偿收入		452,169.48	
其他	1,491,219.56	2,314,403.53	1,491,219.56
合计	15,739,040.28	8,950,051.58	15,739,040.28

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黄标车提前报废补贴	厦门市财政局、厦门市商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		240,000.00	与收益相关
泊位截污工程搬迁补偿款	厦门市湖里区国有资产投资集团有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		1,002,962.00	与收益相关
老旧牵引车报废更新补助	厦门市港口管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	558,000.00	1,422,000.00	与收益相关

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

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
对外捐赠	674,978.70	445,000.00	674,978.70
非流动资产毁损报废损失	2,572,239.26	1,498,487.04	2,572,239.26
滞纳金、罚款支出	251,733.61	249,560.57	251,733.61
违约金、赔偿支出	4,186,702.06	1,518,418.24	4,186,702.06
未决诉讼预计损失	9,021,472.15		9,021,472.15
其他	85,764.23	2,870,134.26	85,764.23
合计	16,792,890.01	6,581,600.11	16,792,890.01

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,402,009.02	83,773,607.51
递延所得税费用	-5,545,338.40	-5,098,657.54
合计	94,856,670.62	78,674,949.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	282,055,273.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,513,818.26

子公司适用不同税率的影响	-4,681,413.26
调整以前期间所得税的影响	2,330,890.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,654,348.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-251.88
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	18,202,096.23
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,267,479.89
享受所得税优惠企业关联方利息收入按法定税率缴交	923,625.72
理货股权转让收益所得税	8,181,036.35
所得税费用	94,856,670.62

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	71,974,884.85	46,537,066.79
收到银行存款利息收入	5,872,419.55	2,161,919.53
受限制保证金收回	449,997.78	2,140,000.00
收到厦门港务叶水福物流有限公司往来款项		21,500,000.00
收到厦门海鸿石化码头有限公司款项	16,500,000.00	17,000,000.00
收回漳州台商投资区土地收购储备中心合同保证金		6,120,000.00
收到厦门外代东亚物流有限公司往来款项	9,000,000.00	6,000,000.00
收到厦门市货运枢纽中心有限公司款项	6,500,000.00	6,000,000.00
收到的其他营业外收入款项	11,371,034.68	3,609,909.51
收回厦门佰煤能源有限公司、厦门市鹭安鑫瑞能源有限公司履约保证金		3,300,000.00
代收代付款项及其他往来款	5,302,989.85	14,656,023.70
其他	6,644,088.99	10,447,979.53
合计	133,615,415.70	139,472,899.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用、管理费用	73,856,304.98	65,104,801.91
受限制保证金支付	2,427,825.31	1,232,597.94
支付银行手续费及其他银行费用	6,425,000.16	3,478,256.08
支付提前搬迁代收代付款项		178,774.01
支付厦门港务控股集团有限公司款项及利息	843,299.43	786,736.66
支付厦门港务叶水福物流有限公司往来款项及利息		21,697,405.42
支付厦门海鸿石化码头有限公司款项及利息	17,122,170.85	17,496,866.67
支付厦门市货运枢纽中心有限公司款项及利息	6,763,114.60	6,256,287.50
支付厦门外代东亚物流有限公司款项及利息	2,667,873.97	
支付的营业外支出款项	5,113,414.37	3,846,391.83
其他	2,549,060.51	8,468,467.29
合计	117,768,064.18	128,546,585.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票费用	409,992.00	
合计	409,992.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	187,198,602.41	107,066,361.41
加：资产减值准备	28,160,399.22	12,532,928.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,585,002.49	222,171,452.18
无形资产摊销	32,582,244.75	32,236,449.84
长期待摊费用摊销	5,722,672.72	4,429,054.00
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）	-11,404,248.63	-1,837,274.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,504,256.11	1,498,487.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,999,985.12	404,270.00
财务费用（收益以“-”号填列）	97,703,065.49	96,418,818.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,240,512.06	2,198,709.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,835,539.83	-1,229,981.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,709,798.57	-3,868,675.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,477,077.11	-519,047,958.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,565,849.18	84,118,904.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	357,873,425.48	187,842,320.23
其他	2,034,289.57	-141,157.49
经营活动产生的现金流量净额	638,130,947.74	224,792,706.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	983,322,455.84	354,207,420.92
减：现金的期初余额	354,207,420.92	298,405,462.06
现金及现金等价物净增加额	629,115,034.92	55,801,958.86

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--



其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	983,322,455.84	354,207,420.92
其中：库存现金	8,336.03	15,727.23
可随时用于支付的银行存款	981,110,753.90	353,639,728.19
可随时用于支付的其他货币资金	2,203,365.91	551,965.50
三、期末现金及现金等价物余额	983,322,455.84	354,207,420.92

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	20,737,447.41	职工房改及维修基金专户存款
其他货币资金	4,361,361.30	保证金存款
无形资产-土地使用权	43,440,676.25	子公司漳州龙池、潮州港务长期借款抵押
无形资产-海域使用权	165,484,346.87	子公司古雷发展、华锦码头长期借款抵押
合计	234,023,831.83	--

其他说明：

(1) 上述银行存款和其他货币资金由于不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(2) 除上表列示受限制资产外，还有子公司古雷发展自借款合同签订日起以未来的土地使用权及机器设备作为借款抵押资产，子公司古雷发展提供厦门港古雷港区古雷作业区北1#、2#泊位工程项目建成后借款人享有的装卸、堆存和工作船岸线出租等收费权及其项下全部收益权作为借款质押资产，具体详见本报告第十二节七之45。

## 82、外币货币性项目

### (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	11,748,921.34	6.9762	81,962,825.05
欧元	1,156,613.73	0.8958	1,036,094.58
港币	190.51	7.8155	1,488.93
日元	8,623,442.00	0.0641	552,762.63
应收账款	--	--	
其中：美元	10,661,065.20	6.9762	74,373,723.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	28,013,623.77	6.9762	195,428,642.14
欧元	0.01	7.8155	0.08

其他说明：

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量	11,915,398.46	其他收益	11,915,398.46
(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况	75,632,487.13	其他收益及营业外收入	75,632,487.13

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

1、与资产相关的政府补助

项 目	金 额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2019年度	2018年度	
三明陆地港项目补助资金	440,000.00	递延收益	440,000.00	440,000.00	其他收益
陆地港园区设施补助	400,000.00	递延收益	400,000.00	400,000.00	其他收益
交通部(沙县交通中心)基建补贴款	280,000.00	递延收益	280,000.00	280,000.00	其他收益
厦门港海沧港区粮食中转一期工程项目投资补助	125,000.00	递延收益	125,000.00	125,000.00	其他收益
岸电设备补偿款	204,000.00	递延收益	204,000.00	17,000.00	其他收益
省发改委电商快递物流园补贴	80,000.00	递延收益	80,000.00	80,000.00	其他收益
交通运输固定资产投资补贴	66,890.91	递延收益	66,890.91	66,890.91	其他收益
保税物流园区物联网公共服务平台建设补贴收益	134,899.11	递延收益	134,899.11	79,399.68	其他收益
牵引车、挂车补助	244,140.00	递延收益	244,140.00	244,140.00	其他收益
商品追溯系统政府补贴	56,553.76	递延收益	56,553.76	18,750.00	其他收益
LNG新能源集装箱牵引车推广补助金	33,149.94	递延收益	33,149.94	60,589.94	其他收益
现代服务业综合试点项目补贴	363,527.30	递延收益	363,527.30		其他收益
港务物流综合物流标准化改造项目	1,605,800.00	递延收益	1,605,800.00		其他收益
合计	4,033,961.02		4,033,961.02	1,811,770.53	

2、与收益相关的政府补助

项 目	金 额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2019年度	2018年度	
三明陆地港扶持奖励资金	3,625,000.00	递延收益	3,625,000.00	3,625,000.00	其他收益
海峡西岸三明现代物流开发区管委会奖励资金	2,185,825.00	递延收益	2,185,825.00	2,185,825.00	其他收益
陆地港经营补助	1,117,750.00	递延收益	1,117,750.00	1,117,750.00	其他收益
扶持陆地港经营补贴	952,862.44	递延收益	952,862.44	952,862.44	其他收益
特殊监管区域物流企业奖励	30,769,799.58		30,769,799.58		其他收益
厦门市级港航补贴	10,712,700.00		10,712,700.00	7,437,420.00	其他收益
福建省港航管理局促进航运发展专项补助资金	2,956,631.80		2,956,631.80		其他收益
福建省港航管理局扶持航运业补助资金	2,245,979.00		2,245,979.00		其他收益
厦门港进口“三同班列”运费补助	1,927,200.00		1,927,200.00		其他收益
增值税进项税额加计抵减	1,881,035.76		1,881,035.76		其他收益
稳岗补贴	1,824,144.51		1,824,144.51	722,976.48	其他收益
财政扶持资金	1,725,831.42		1,725,831.42	3,770,000.00	其他收益

集装箱流量补贴	1,381,120.00		1,381,120.00	1,600,000.00	其他收益
厦门商务局厦台海运邮件快件项目扶持资金	1,016,850.00		1,016,850.00	600,800.00	其他收益
省级示范物流园奖励	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
福建省港航管理局省级港航补贴	835,729.20		835,729.20	1,760,724.00	其他收益
省级现代服务业集聚示范区补助经费	500,000.00		500,000.00	1,000,000.00	其他收益
财政扶持基金	428,605.29		428,605.29	764,965.98	其他收益
南昌市海铁联运扶持资金	422,600.00		422,600.00		其他收益
外经贸发展扶持资金	374,700.00		374,700.00		其他收益
福建港航管理局海铁联运外省大宗货物装卸奖励	336,413.00		336,413.00	7,606,585.00	其他收益
批零增量补贴	278,000.00		278,000.00		其他收益
拖轮能耗在线监测系统节能奖励	260,000.00		260,000.00		其他收益
个税手续费	258,502.64		258,502.64	729,597.09	其他收益
三明陆地港扶持奖励资金	250,600.00		250,600.00		其他收益
其他	1,772,646.47		1,772,646.47	1,472,522.21	其他收益
集装箱补贴收入				4,459,275.00	其他收益
港口集装箱业务发展奖励				4,220,000.00	其他收益
海隆码头清淤疏浚费补助				3,900,000.00	其他收益
海沧区航运物流企业扶持资金				2,280,778.03	其他收益
商务局大宗商品一般贸易补贴				1,483,788.00	其他收益
福建港航管理局海铁联运外省大宗货物运输省政府补贴				1,112,004.00	其他收益
厦门市现代服务业综合试点项目扶持资金				776,000.00	其他收益
福建港航管理局水水中转外省大宗货物装卸奖励				693,789.00	其他收益
商贸发展扶植资金				527,000.00	其他收益
出口拼箱财政扶持政策奖励				522,600.00	其他收益
厦门市湖里区财政局促进商贸业稳定增长扶持资金				500,000.00	其他收益
研发经费补助				214,300.00	其他收益
老旧牵引车报废更新补助	558,000.00		558,000.00	1,422,000.00	营业外收入
黄标车提前报废补贴				240,000.00	营业外收入
泊位截污工程搬迁补偿款				1,002,962.00	营业外收入
合计	71,598,526.11		71,598,526.11	58,701,524.23	

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是  否

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

是  否

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：

公司名称	期末净资产	本期净利润	成立方式
泉州厦港拖轮有限公司	7,510,033.97	119,910.15	新设成立

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
厦门港务运输有限公司	厦门	厦门	运输	75.00%	25.00%	设立
厦门港集兴运输有限公司	厦门	厦门	运输		51.00%	设立

厦门港务贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
上海海衡实业有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立
厦门港务海衡（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
厦门港务海衡实业有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00%	设立
吉安港务发展有限公司	江西吉安	江西吉安	货运代理		100%	设立
吉安港务物流有限公司	江西吉安	江西吉安	货运代理、物流		100.00%	设立
三明港务发展有限公司	三明沙县	三明沙县	物流	80.00%		设立
三明港务报关有限公司	三明沙县	三明沙县	报关报检		100.00%	设立
三明港务物流有限公司	三明沙县	三明沙县	货运代理、物流		100.00%	设立
潮州港务发展有限公司	广东潮州	广东潮州	物流	70.00%		设立
漳州市古雷港口发展有限公司	漳浦	漳浦	物流	51.00%		设立
漳州市古雷疏港公路建设有限公司	漳浦	漳浦	港口投资建设	100.00%		设立
厦门海隆码头有限公司	厦门	厦门	港口物流	100.00%		设立
漳州龙池港务发展有限公司	漳州	漳州	港口投资建设	55.00%		设立
厦门市路桥建材有限公司	厦门	厦门	建筑建材	95.00%		企业合并
厦门港务建材供应链有限公司	厦门	厦门	建筑建材		51.00%	设立
厦门港务海路达建材有限公司	厦门	厦门	建筑建材		80.00%	设立
厦门港务物流有限公司	厦门	厦门	物流	97.00%	3.00%	企业合并
厦门港务物流保税有限公司	厦门	厦门	物流	10.00%	90.00%	设立
厦门港华物流有限公司	厦门	厦门	物流服务		50.00%	企业合并
厦门港务酒业有限公司	厦门	厦门	酒业贸易		70.00%	设立
厦门港务船务有限公司	厦门	厦门	拖轮	90.00%		企业合并
漳州市古雷拖轮有限公司	漳州	漳州	拖轮		100.00%	设立
海南厦港拖轮有限公司	海南	海南	拖轮		100.00%	设立
泉州厦港拖轮有限公司	泉州	泉州	拖轮		100.00%	设立
中国厦门外轮代理有限公司	厦门	厦门	代理	60.00%		企业合并
厦门外代国际货运有限公司	厦门	厦门	运输		100.00%	企业合并
厦门外代航运发展有限公司	厦门	厦门	运输		100.00%	企业合并
厦门外代报关行有限公司	厦门	厦门	报关报检		100.00%	企业合并
厦门外代航空货运代理有限公司	厦门	厦门	代理		100.00%	企业合并
厦门外轮代理（香港）有限公司	香港	香港	代理		100.00%	设立
厦门外代仓储有限公司	厦门	厦门	仓储		100.00%	企业合并
厦门外轮理货有限公司	厦门	厦门	理货	69.00%		企业合并
厦门外理物流管理服务有限公司	厦门	厦门	物流		100.00%	设立
厦门港务国内船舶代理有限公司	厦门	厦门	代理	80.00%	20.00%	企业合并
厦门港务集团石湖山码头有限公司	厦门	厦门	港口装卸	51.00%		企业合并
厦门港务海宇码头有限公司	厦门	厦门	港口装卸		100.00%	企业合并
厦门港务海亿码头有限公司	厦门	厦门	港口装卸		100.00%	企业合并
厦门石湖山码头劳动服务有限公司	厦门	厦门	劳动服务		100.00%	企业合并
石狮市华锦码头储运有限公司	石狮	石狮	港口装卸	75.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司子公司港务物流持有厦门港华物流有限公司50%的股权，依据协议约定由港务物流负责该公司日常生产及经营，港务物流拥有实质控制权，故纳入本公司合并报表编制范围。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

上述合并方式取得的子公司中厦门市路桥建材有限公司、厦门港务集团石湖山码头有限公司系通过同一控制下企业合并取得，其他系通过非同一控制下企业合并取得。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
中国厦门外轮代理有限公司	40.00%	21,421,717.78	20,863,713.96	146,025,320.07
厦门港务集团石湖山码头有限公司	49.00%	63,986,788.67	49,744,862.00	413,434,128.54
石狮市华锦码头储运有限公司	25.00%	731,665.35		161,649,875.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国厦门外轮代理有限公司	592,824,643.81	167,858,737.42	760,683,381.23	395,388,153.77	2,388,677.27	397,776,831.04	579,872,757.57	114,118,426.40	693,991,183.97	440,628,839.57		440,628,839.57
厦门港务集团石湖山码头有限公司	178,875,775.59	1,188,057,998.80	1,366,933,774.39	176,940,654.92	346,250,000.00	523,190,654.92	127,803,366.17	1,231,490,190.86	1,359,293,557.03	545,282,236.13		545,282,236.13
石狮市华锦码头储运有限公司	71,219,094.58	982,800,395.93	1,054,019,490.51	328,387,697.45	79,032,293.00	407,419,990.45	48,775,428.49	1,020,804,800.79	1,069,580,229.28	392,500,403.15	33,406,987.47	425,907,390.62

单位：元

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
中国厦门外轮代理有限公司	2,391,029,168.97	53,554,294.45	53,554,294.45	63,059,233.05	2,525,683,050.03	52,159,284.89	52,159,284.89	19,391,777.64
厦门港务集团石湖山码头有限公司	497,583,930.95	130,585,283.00	130,585,283.00	164,002,444.33	461,792,405.98	109,763,347.56	109,763,347.56	178,479,159.54
石狮市华锦码头储运有限公司	111,382,904.18	2,926,661.40	2,926,661.40	13,750,660.74	97,392,055.49	-926,469.00	-926,469.00	91,543,581.86

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司与中国外轮理货有限公司签订的《厦门外轮理货有限公司17%股权转让协议》，本公司以2018年12月31日为评估基准日，将持有的厦门外轮理货有限公司17%股权，按照经国资委核准的评估值3,598.21万元作价转让给中国外轮理货有限公司，且自评估基准日至股权交割完成日，标的股权所对应的所有者权益增减部分均有本公司享有或承担。相关的股权转让款本公司已经于2019年12月12日收到，并办理工商变更备案登记。股权转让后，本公司对厦门外轮理货有限公司股权自86%减少为69%。本公司仍为厦门外轮理货有限公司的母公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	厦门外轮理货有限公司
购买成本/处置对价	35,190,563.87
--现金	35,190,563.87
购买成本/处置对价合计	35,190,563.87
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,773,572.81
差额	25,416,991.06
其中：调整资本公积	25,416,991.06

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
厦门港务叶水福物流有限公司	厦门	厦门	仓储物流	60.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有厦门港务叶水福物流有限公司60%的股权，根据相关协议约定为共同控制，故不需将该等公司纳入本公司的合并报表范围内。

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：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	7,628,028.63	6,735,929.55
其中：现金和现金等价物	5,979,143.57	1,983,906.48
非流动资产	284,540,633.20	292,169,464.60
资产合计	292,168,661.83	298,905,394.15
流动负债	41,339,887.08	38,437,498.89
非流动负债	160,600,000.00	166,300,000.00

负债合计	201,939,887.08	204,737,498.89
归属于母公司股东权益	90,228,774.75	94,167,895.26
按持股比例计算的净资产份额	54,137,264.85	56,500,737.16
调整事项	-5,407,508.30	-5,553,657.17
--内部交易未实现利润	-5,407,508.30	-5,553,657.17
对合营企业权益投资的账面价值	48,729,756.55	50,947,079.99
营业收入	21,808,376.15	21,070,950.72
财务费用	9,030,191.95	9,011,548.47
净利润	-3,939,120.51	-12,874,238.19
综合收益总额	-3,939,120.51	-12,874,238.19

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	18,802,338.29	18,274,333.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,232,885.15	920,259.56
--综合收益总额	2,232,885.15	920,259.56
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	68,933,968.23	33,683,674.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	9,200,506.71	2,711,293.14
--综合收益总额	9,200,506.71	2,711,293.14

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的25.44%（比较期：21.84%）；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51.81%（比较期：60.67%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	127,000,000.00	877,693,492.02			1,004,693,492.02
应付票据	324,747,267.77	43,040,000.00			367,787,267.77
应付账款	611,698,566.54	191,259,512.85	17,146,287.34	285,707.03	820,390,073.76
应付利息	1,901,600.86	3,263,449.30			5,165,050.16

其他应付款	901,075,986.74	47,566,514.85	51,059,406.17	2,711,400.00	1,002,413,307.76
一年内到期的非流动负债	4,750,000.00	21,236,861.76			25,986,861.76
长期借款			595,769,478.83	451,079,006.23	1,046,848,485.06
应付债券			203,300,000.00		203,300,000.00
合计	1,971,964,958.04	1,184,059,830.78	867,275,172.34	454,076,113.26	4,477,376,074.42

(续上表)

项目名称	2018年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	65,212,464.14	498,000,000.00			563,212,464.14
应付票据	196,921,602.31				196,921,602.31
应付账款	501,074,454.91	104,101,252.89	97,498,043.18	858,863.94	703,532,614.92
应付利息	1,591,924.55	12,856,986.30			14,448,910.85
应付股利	20,897,015.09		39,895,368.16		60,792,383.25
其他应付款	477,841,093.17	491,470,084.76	94,496,536.42	917,371.57	1,064,725,085.92
一年内到期的非流动负债		1,100,000,000.00			1,100,000,000.00
长期借款			143,098,743.96	319,994,306.21	463,093,050.17
合计	1,263,538,554.17	2,206,428,323.95	374,988,691.72	321,770,541.72	4,166,726,111.56

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

#### (2) 利率风险

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

于 2019年12 月31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润将减少或增加约567.62万元（2017 年12 月31 日：218.01万元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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) 交易性金融资产	387,765.00	48,672,860.83	4,899,655.25	53,960,281.08
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	387,765.00			387,765.00
(3) 衍生金融资产	387,765.00			387,765.00

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		48,672,860.83	4,899,655.25	53,572,516.08
(2) 权益工具投资		48,672,860.83	4,899,655.25	53,572,516.08
(七) 应收款项融资	41,430,799.40			41,430,799.40
持续以公允价值计量的资产总额	41,818,564.40	48,672,860.83	4,899,655.25	95,391,080.48
(六) 交易性金融负债	117,932.72			117,932.72
衍生金融负债	117,932.72			117,932.72
持续以公允价值计量的负债总额	117,932.72			117,932.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

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、缺乏流动性折扣等。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

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。

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 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
厦门国际港务股份有限公司	厦门	港口、码头	272,620.00	55.13%	55.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是厦门港务控股集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十二节财务报告之九。

## 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十二节财务报告之九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门外代东亚物流有限公司	合营企业
厦门市港务保合物流有限公司	合营企业
厦门港务叶水福物流有限公司	合营企业
泉州清濛物流有限公司	联营企业
厦门中联理货有限公司	联营企业
厦门外代八方物流有限公司	联营企业
国投厦港海南拖轮有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门港务服务有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务集团物业管理有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港口开发建设有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务疏浚工程有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务集团和平旅游客运有限公司	同受本公司最终母公司控制，期末股权已划出。
厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务海运有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门海峡投资有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门鑫海益物业管理有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务置业有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门海鸿石化码头有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦铃船务有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港口商务资讯有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务海翔码头有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务建设集团有限公司	同受本公司最终母公司控制
福建电子口岸股份有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门海峡供应链发展有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门自贸试验区电子口岸有限公司	同受本公司最终母公司控制
港务西海（厦门）供应链有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务渔港开发有限公司	同受本公司最终母公司控制，期末股权已划出。
三明港务置业有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门轮渡有限公司	同受本公司最终母公司控制，期末股权已划出。
厦门骐远海运有限公司	同受本公司最终母公司控制



福建丝路海运运营有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务控股集团刘五店码头有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务文创有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务地产有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门市货运枢纽中心有限公司	同受本公司最终母公司控制，期末股权已划出。
厦门自贸片区港务电力有限公司	同受本公司母公司控制
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	同受本公司母公司控制
厦门集装箱码头集团有限公司	同受本公司母公司控制
厦门海润集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制
厦门国际货柜码头有限公司	同受本公司母公司控制
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制
厦门中油港务仓储有限公司	本公司最终母公司之联营企业
厦门国际物流港有限责任公司	本公司最终母公司之联营企业，期末股权已划出。
厦门铁路物流投资有限责任公司	本公司最终母公司之联营企业，期末股权已转让。
厦门港务生态农业有限公司	本公司最终母公司之联营企业
厦门闽台轮渡有限公司	本公司最终母公司之联营企业
董事长陈朝辉等关键管理人员	关键管理人员
石狮市华宝集团有限公司	华锦码头持股 15%少数股东
邱奕田	华锦码头持股 10%少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门港务服务有限公司	搬运装卸	27,162,300.00	32,545,867.38	否	30,394,900.00
厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	搬运装卸	2,059,200.00	1,407,900.00	是	1,837,300.00
厦门中油港务仓储有限公司	采购燃油	33,157,900.00	37,513,200.00	否	35,093,700.00
泉州清濛物流有限公司	仓储费用	0.00	0.00	否	28,300.00
厦铃船务有限公司	代理业务	110,400.00	87,000.00	是	221,700.00
厦门国际物流港有限责任公司	代理业务	4,593,800.00	1,100,000.00	是	1,227,300.00
厦门自贸片区港务电力有限公司	电气服务费	11,822,600.00	15,881,077.79	否	12,944,500.00
厦门港口开发建设有限公司	工程劳务	0.00	0.00	是	1,682,400.00
厦门港务建设集团有限公司	工程劳务	8,502,500.00	2,573,500.00	是	0.00
厦门港务疏浚工程有限公司	工程劳务	48,979,800.00	50,706,400.00	否	41,876,300.00
厦门自贸片区港务电力有限公司	工程劳务	0.00	500,000.00	否	525,500.00
厦门国际货柜码头有限公司	码头费用	508,400.00	1,075,327.90	否	999,900.00

厦门集装箱码头集团有限公司	码头费用	5,303,000.00	7,602,275.82	否	7,166,200.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	码头费用	1,843,800.00	3,039,617.15	否	3,693,900.00
厦门港务海翔码头有限公司	码头费用	1,475,000.00	0.00	是	1,549,500.00
福建电子口岸股份有限公司	软件设备及维护	277,400.00	960,785.27	否	357,200.00
厦门自贸试验区电子口岸有限公司	软件设备及维护	7,836,100.00	6,378,700.00	是	6,520,700.00
厦门港务服务有限公司	综合服务	3,382,800.00	3,400,600.00	否	2,400,800.00
厦门港务置业有限公司	综合服务	47,400.00	310,000.00	否	55,600.00
厦门鑫海益物业管理有限公司	综合服务	4,472,400.00	4,963,704.42	否	3,976,200.00
厦门轮渡有限公司	综合服务	36,600.00	0.00	是	0.00
厦门国际物流港有限责任公司	运输费用	130,500.00	0.00	是	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门港务海翔码头有限公司	材料让售	0.00	221,400.00
厦门集装箱码头集团有限公司	车架维修	80,000.00	69,000.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	车架维修	0.00	135,000.00
港务西海（厦门）供应链有限公司	代理业务	0.00	99,800.00
厦门港务海运有限公司	代理业务	3,585,100.00	5,376,400.00
厦门国际货柜码头有限公司	代理业务	38,900.00	101,400.00
厦门海峡供应链发展有限公司	代理业务	5,350,500.00	6,264,500.00
厦门海峡投资有限公司	代理业务	0.00	932,500.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	代理业务	76,300.00	169,200.00
厦门外代八方物流有限公司	代理业务	1,608,400.00	2,192,900.00
厦门外代东亚物流有限公司	代理业务	4,363,400.00	2,170,800.00
厦门国际物流港有限责任公司	代理业务	4,678,300.00	5,824,200.00
厦门铁路物流投资有限责任公司	代理业务	145,700.00	60,000.00
厦门港务海翔码头有限公司	管理劳务	792,500.00	792,500.00
厦门国际物流港有限责任公司	管理劳务	557,600.00	150,900.00
厦门铁路物流投资有限责任公司	管理劳务	1,172,400.00	632,500.00
厦门中联理货有限公司	管理劳务	548,300.00	951,400.00
厦门集装箱码头集团有限公司	管理劳务	226,900.00	0.00
国投厦港海南拖轮有限公司	管理劳务	5,292,500.00	0.00
厦门国际港务股份有限公司	监事津贴	51,700.00	68,900.00
厦门港务疏浚工程有限公司	建材销售	3,696,000.00	5,847,300.00
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	理货业务	534,500.00	160,800.00
厦门港务海运有限公司	理货业务	2,794,600.00	3,105,900.00
厦门港务集团和平旅游客运有限公司	理货业务	9,600.00	12,400.00
厦门国际货柜码头有限公司	理货业务	189,000.00	257,500.00
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	理货业务	1,198,800.00	273,700.00
厦门海润集装箱码头有限公司	理货业务	1,920,300.00	2,072,400.00
厦门集装箱码头集团有限公司	理货业务	6,474,200.00	6,543,300.00
厦门自贸试验区电子口岸有限公司	理货业务	18,100.00	18,100.00

厦门嵩屿集装箱码头有限公司	理货业务	4,206,300.00	3,963,000.00
厦门港务服务有限公司	理货业务	111,600.00	0.00
厦门骐远海运有限公司	理货业务	46,600.00	0.00
厦门铁路物流投资有限责任公司	码头业务	0.00	104,500.00
厦门外代东亚物流有限公司	软件服务	18,900.00	37,700.00
厦门外代八方物流有限公司	软件服务	18,900.00	113,200.00
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	运输业务	9,700,000.00	5,935,900.00
厦门港务集团和平旅游客运有限公司	运输业务	1,136,300.00	1,046,100.00
厦门国际货柜码头有限公司	运输业务	18,021,500.00	18,105,500.00
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	运输业务	25,256,600.00	24,257,200.00
厦门海润集装箱码头有限公司	运输业务	23,337,700.00	21,725,900.00
厦门集装箱码头集团有限公司	运输业务	34,526,400.00	35,355,600.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	运输业务	20,936,200.00	20,966,800.00
厦门港务渔港开发有限公司	综合服务	132,200.00	48,500.00
厦门港务生态农业有限公司	贸易业务	54,800.00	0.00
厦门港务服务有限公司	综合服务	1,048,700.00	843,700.00
厦门闽台轮渡有限公司	综合服务	764,600.00	0.00
厦门港务生态农业有限公司	综合服务	159,900.00	0.00
厦门港务控股集团有限公司	贸易业务	139,700.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
厦门港务控股集团有限公司	本公司	厦门铁路物流投资有限责任公司股权托管	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	45,800.00
厦门港务控股集团有限公司	本公司	厦门国际物流港有限责任公司股权托管	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	30,000.00
厦门港务控股集团有限公司	本公司	厦门海鸿石化码头有限公司经营托管	2019年01月01日	2021年12月31日	协议定价	100,000.00
厦门港务控股集团有限公司	本公司	厦门港务服务有限公司经营托管	2017年01月01日	2019年12月31日	协议定价	0.00
厦门港务控股集团有限公司	厦门港务运输有限公司	厦门市货运枢纽中心有限公司经营托管	2018年01月01日	2019年12月31日	协议定价	552,500.01
厦门港务控股集团有限公司	厦门海隆码头有限公司	厦门港务海翔码头有限公司经营托管	2019年01月01日	2021年12月31日	协议定价	50,000.00
厦门港务建设集团有限公司	厦门港务集团石湖山码头有限公司	漳州招商局厦门湾港务有限公司股权托管	2018年06月01日	2019年12月31日	协议定价	700,000.00

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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
厦门集装箱码头集团有限公司	设备租赁	685,800.00	1,109,600.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	设备租赁	256,500.00	0.00
国投厦港海南拖轮有限公司	设备租赁	4,528,300.00	0.00
厦门外代东亚物流有限公司	场地租赁	1,499,500.00	1,298,900.00
厦门港务叶水福物流有限公司	场地租赁	1,791,900.00	1,770,800.00
厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	房屋租赁	77,900.00	80,500.00
厦门海润集装箱码头有限公司	设备租赁	603,500.00	643,400.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门港口商务资讯有限公司	场地租赁	2,660,900.00	2,504,400.00
厦门港务海翔码头有限公司	设备租赁	4,151,800.00	1,585,400.00
厦门港务控股集团有限公司	场地租赁	4,720,900.00	4,960,100.00
厦门港务控股集团有限公司	房屋租赁	12,114,600.00	9,926,300.00
厦门港务控股集团有限公司	设备租赁	335,200.00	0.00
厦门港务叶水福物流有限公司	场地租赁	498,400.00	432,600.00
厦门港务置业有限公司	房屋租赁	171,000.00	194,000.00
厦门国际货柜码头有限公司	设备租赁	3,117,800.00	2,921,000.00
厦门国际货柜码头有限公司	房屋租赁	102,500.00	104,900.00
厦门集装箱码头集团有限公司	场地租赁	28,964,900.00	29,333,300.00
厦门集装箱码头集团有限公司	房屋租赁	1,413,200.00	1,216,900.00
厦门集装箱码头集团有限公司	设备租赁	854,700.00	854,700.00
厦门海润集装箱码头有限公司	房屋租赁	10,000.00	0.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	场地租赁	0.00	207,200.00
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	房屋租赁	59,800.00	58,700.00
三明港务置业有限公司	房屋租赁	5,400.00	59,300.00
厦门市港务保合物流有限公司	房屋租赁	0.00	531,500.00
厦门港务服务有限公司	房屋租赁	0.00	42,500.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门海鸿石化码头有限公司	0.00	2019年01月02日	2019年12月05日	港务发展拆入
厦门海鸿石化码头有限公司	0.00	2019年06月10日	2019年12月05日	港务发展拆入
厦门市货运枢纽中心有限公司	0.00	2019年01月02日	2019年12月06日	港务发展拆入
厦门市货运枢纽中心有限公司	0.00	2019年01月05日	2019年12月06日	港务发展拆入
厦门外代东亚物流有限公司	7,000,000.00	2018年01月01日	2020年01月01日	外轮代理拆入
厦门外代东亚物流有限公司	2,000,000.00	2019年02月22日	2020年02月22日	外轮代理拆入
厦门外代东亚物流有限公司	1,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月27日	外轮代理拆入
厦门外代东亚物流有限公司	5,000,000.00	2019年04月25日	2020年04月25日	外轮代理拆入
厦门外代东亚物流有限公司	1,000,000.00	2019年04月26日	2020年04月26日	外轮代理拆入
厦门国际港务股份有限公司	861,079,300.00			港务贸易拆入, 统借统贷, 未约定期限。
厦门港务控股集团有限公司	0.00	2018年08月01日		石湖山码头拆入, 股利资金占用费, 未约定到期日。
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门港务地产有限公司	三明港务建设有限公司 35%股权	21,771,600.00	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,011,900.00	5,258,200.00

### (8) 其他关联交易

根据本公司、中交第三航务工程局有限公司和厦门港口开发建设有限公司签订的“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路A1标段投资建设-移交(BT)项目合作协议书”, 本公司委托厦门港口开发建设有限公司提供BT项目相关技术咨询服务及建设管理工作, 并代表本公司执行工程建设管理职能, 由中交第三航务工程局有限公司向厦门港口开发建设有限公司支付相应的技术咨询服务报酬, 技术咨询服务费率按工程结算价的2%确定, 暂定8,114,226.00元, 该项技术咨询服务现由厦门港务建设集团有限公司执行, 截止2019年12月31日厦门港口开发建设有限公司及厦门港务建设集团有限公司合计已累计收到技术开发费用6,491,380.80元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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
预付款项	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	359,357.05	0.00	557,728.30	0.00
预付款项	厦门国际物流港有限责任公司	0.00	0.00	2,697,528.30	0.00
预付款项	厦门国际货柜码头有限公司	65,000.00	0.00	15,000.00	0.00
预付款项	厦门集装箱码头集团有限公司	57,687.50	0.00	57,687.50	0.00
预付款项	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	47,169.81	0.00	0.00	0.00
预付款项	厦门港务控股集团有限公司	33,974.40	0.00	0.00	0.00
预付款项	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	6,644.40	0.00	0.00	0.00
预付款项	厦门中油港务仓储有限公司	5,080.00	0.00	812,947.48	0.00
预付款项	厦门自贸片区港务电力有限公司	4,140.87	0.00	0.00	0.00
应收账款	厦门集装箱码头集团有限公司	3,866,469.38	19,332.35	4,394,278.82	21,971.39
应收账款	厦门海润集装箱码头有限公司	2,412,186.38	12,060.93	5,139,913.30	25,699.57
应收账款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	1,924,600.00	9,623.00	5,104,952.88	25,524.76
应收账款	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	1,750,700.00	8,753.50	2,150,620.01	10,753.10
应收账款	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	1,798,045.60	8,990.23	5,411,481.08	27,057.41
应收账款	厦门国际货柜码头有限公司	1,480,600.00	7,403.00	2,037,587.78	10,187.94
应收账款	厦门港务海翔码头有限公司	1,414,230.74	7,071.15	0.00	0.00
应收账款	厦门外代东亚物流有限公司	866,871.75	4,334.36	773,246.70	3,866.23
应收账款	厦门港务疏浚工程有限公司	791,098.25	3,955.49	672,359.49	3,361.80
应收账款	厦门港务海运有限公司	631,277.00	3,156.39	767,861.00	3,839.31
应收账款	厦门海峡供应链发展有限公司	589,104.65	2,945.52	597,150.46	2,985.75
应收账款	厦门闽台轮渡有限公司	47,375.83	236.88	0.00	0.00
应收账款	厦门港务服务有限公司	35,412.03	177.06	109,382.06	546.91
应收账款	厦门港务生态农业有限公司	1,074.00	5.37	0.00	0.00
应收账款	厦门港务控股集团有限公司	596.00	2.98	0.00	0.00
应收账款	厦门外代八方物流有限公司	0.00	0.00	35,683.50	178.42
应收账款	厦门国际物流港有限责任公司	0.00	0.00	1,666,084.17	8,330.42
应收账款	厦门港务集团和平旅游客运有限公司			495.00	2.48
其他应收款	厦门市港务保合物流有限公司	2,045,741.34	10,228.71	2,045,091.34	10,225.46
其他应收款	厦门外代八方物流有限公司	1,891,973.21	9,459.87	1,729,741.65	8,648.71
其他应收款	国投厦港海南拖轮有限公司	1,040,438.86	5,202.19	0.00	0.00
其他应收款	厦门自贸片区港务电力有限公司	350,000.00	1,750.00	350,000.00	1,750.00
其他应收款	厦门港务控股集团有限公司	260,400.00	1,302.00	490,400.00	2,452.00
其他应收款	厦门国际货柜码头有限公司	256,000.00	1,280.00	254,000.00	1,270.00
其他应收款	厦门港务置业有限公司	82,995.00	414.98	40,200.00	201.00
其他应收款	福建丝路海运运营有限公司	78,500.00	392.50	0.00	0.00
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	75,000.00	375.00	113,668.00	568.34

其他应收款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	45,000.00	225.00	45,000.00	225.00
其他应收款	福建电子口岸股份有限公司	24,750.00	123.75	31,500.00	157.50
其他应收款	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	23,600.00	118.00	40,350.00	201.75
其他应收款	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	0.00	0.00	10,000.00	50.00
其他应收款	厦门港务服务有限公司	5,000.00	25.00	5,000.00	25.00
其他应收款	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	5,000.00	25.00	55,000.00	275.00
其他应收款	厦门轮渡有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门鑫海益物业管理有限公司	2,000.00	10.00	2,000.00	10.00
其他应收款	厦门港务控股集团刘五店码头有限公司	280.00	1.40	0.00	0.00
其他应收款	厦门海润集装箱码头有限公司	0.00	0.00	5,000.00	25.00
其他应收款	厦门国际物流港有限责任公司	0.00	0.00	32,160.00	160.80
其他应收款	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	0.00	0.00	3,600.00	18.00
其他非流动资产	福建电子口岸股份有限公司	90,566.04	0.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门集装箱码头集团有限公司	36,543,507.57	14,147,474.16
应付账款	厦门港务疏浚工程有限公司	10,653,852.81	17,720,936.05
应付账款	厦门港务海翔码头有限公司	6,293,443.76	416,688.01
应付账款	厦门国际货柜码头有限公司	3,086,417.08	984,845.93
应付账款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	3,046,043.93	390,986.94
应付账款	厦门海润集装箱码头有限公司	2,965,995.41	2,211,431.21
应付账款	厦门港务建设集团有限公司	2,923,046.04	185,940.00
应付账款	厦门港务服务有限公司	2,224,448.45	877,291.24
应付账款	厦门港务控股集团有限公司	2,135,800.00	0.00
应付账款	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	0.00	218,479.25
应付账款	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	1,335,622.61	1,500,873.09
应付账款	厦门市港务保合物流有限公司	584,668.80	584,668.80
应付账款	厦门自贸片区港务电力有限公司	389,999.06	946,191.36
应付账款	厦门鑫海益物业管理有限公司	341,700.00	539,066.68
应付账款	厦门港口开发建设有限公司	177,515.00	207,515.00
应付账款	厦门外代八方物流有限公司	114,092.36	101,538.25
应付账款	厦门港务集团物业管理有限公司	55,037.43	52,416.60
应付账款	厦铃船务有限公司	28,800.00	0.00
应付账款	厦门海鸿石化码头有限公司	12,118.00	52,054.00
应付账款	厦门港务叶水福物流有限公司	7,208.81	6,589.51
应付账款	福建电子口岸股份有限公司	671.79	377,500.00
应付账款	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	0.00	20,000.00
其他应付款	厦门国际港务股份有限公司	874,202,816.89	899,338,398.95
其他应付款	石狮市华宝集团有限公司	50,009,020.00	91,609,020.00

其他应付款	邱奕田	12,502,255.00	22,902,255.00
其他应付款	厦门外代东亚物流有限公司	16,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	厦门市港务保合物流有限公司	2,583,704.19	0.00
其他应付款	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	974,315.66	21,844.58
其他应付款	厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	367,374.34	270,508.39
其他应付款	厦门鑫海益物业管理有限公司	128,362.90	180,928.14
其他应付款	厦门港务服务有限公司	61,402.00	0.00
其他应付款	厦门国际货柜码头有限公司	52,611.00	0.00
其他应付款	厦门港务控股集团有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	厦门港务疏浚工程有限公司	27,616.90	316,471.61
其他应付款	厦门港务渔港开发有限公司	0.00	20,000.00
其他应付款	厦门集装箱码头集团有限公司	5,557.82	37,392.65
其他应付款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	5,457.60	36,342.65
其他应付款	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	5,000.00	0.00
其他应付款	福建电子口岸股份有限公司	708.30	0.00
其他应付款	厦门自贸片区港务电力有限公司	0.00	24,215.39
其他应付款	厦门港务置业有限公司	0.00	54,860.52
其他应付款	厦门港务文创有限公司	0.00	1,060.00
其他应付款	厦门港务叶水福物流有限公司	0.00	312,968.90
预收账款	厦门海峡投资有限公司	146.10	0.00
预收款项	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	0.00	308.00
应付股利	厦门港务控股集团有限公司	0.00	39,895,368.16
应付职工薪酬	厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	80,196.98	253,650.00
应付职工薪酬	厦门港务服务有限公司	0.00	4,847,335.97

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日止，本集团不存在应披露的重要的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

##### (1) 重要未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
厦门港务贸易有限公司	福建大田县聚金贸易有限公司、陈开祖	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	901.20万元①	已调解，尚未执行完毕
厦门港务贸易有限公司	梅州市星际贸易有限公司、林国凯、王娟	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	2,004.83万元②	已判决，执行中
厦门港务贸易有限公司	厦门百成兴商贸有限公司等	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,919.59万元③	已判决，执行中
厦门港务贸易有限公司	蒋容、陈阿勇、纪晓青、厦门首赫贸易有限公司等	保证合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	200万元及违约金③	已受理，尚未开庭
厦门港务贸易有限公司	厦门宝欣企业有限公司、厦门市吉莲置业有限公司、黄志军	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,299.88万元及违约金④	已调解，执行中
厦门港务贸易有限公司	厦门宝欣企业有限公司、厦门泉怡贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	449.44万元及违约金④	已调解，执行中
厦门港务贸易有限公司	厦门鑫天和贸易有限公司、厦门唯盈实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	2,750.00万元及违约金等⑤	已调解，执行中
厦门港务贸易有限公司	福建省华益塑业股份有限公司	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	309.62万元⑥	已判决，执行中
厦门港务贸易有限公司	厦门万杰隆集团有限公司、厦门市万杰隆工贸有限公司、许木杰、许琼兰	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,180.42万元及违约金等⑦	已判决，胜诉，执行中
厦门万杰隆集团有限公司	厦门港务贸易有限公司	质押合同纠纷	厦门市中级人民法院	5,098.76万元⑦	败诉，已上诉审理中
厦门港务贸易有限公司	厦门阿凡帝商贸有限公司、徐剑、卢木协、厦门鑫齐贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	5,475.08万元及违约金⑧	执行中
厦门港务贸易有限公司	徐剑	保证合同纠纷	厦门市中级人民法院	975.08万元及违约金⑧	受理，尚未开庭
厦门港务贸易有限公司	上海弘升纸业业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4839.23万元及违约金⑨	已判决，执行中
厦门港务海衡实业有限公司	上海弘升纸业业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4,997.48万元及违约金⑨	已判决，执行中
厦门港务贸易有限公司	湘电国际贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门仲裁委员会	997.02万元及违约金	已判决，执行

				金 <sup>⑩</sup>	中
厦门港务贸易有限公司	浙江传化运通供应链管理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	990.20万元及违约金 <sup>⑪</sup>	受理, 尚未开庭
厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,396.15万元及违约金 <sup>⑫</sup>	受理, 尚未开庭
厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	1,551.05万元及违约金 <sup>⑫</sup>	受理, 尚未开庭
厦门港务运输有限公司	北京盛丰物流有限公司、北京盛丰物流有限公司青岛分公司	运输协议纠纷	厦门市湖里区人民法院	注 <sup>⑬</sup>	已判决, 发回一审重审, 等待判决
厦门港务运输有限公司	福建达利食品集团有限公司	运输协议纠纷	厦门市湖里区人民法院	注 <sup>⑭</sup>	调解撤诉, 尚未履行完毕
厦门港务运输有限公司	泉州达利食品有限公司	运输协议纠纷	厦门市湖里区人民法院	注 <sup>⑭</sup>	调解撤诉, 尚未履行完毕
厦门港务运输有限公司	厦门锦园物流有限公司	运输协议纠纷	厦门市湖里区人民法院	698.33万元 <sup>⑮</sup>	败诉, 拟上诉
厦门港务船务有限公司	长荣海运(新加坡)私营有限公司	船舶碰撞事故纠纷	厦门海事法院	1,591.36万元 <sup>⑯</sup>	一审中
厦门港务船务有限公司	中国平安财产保险股份有限公司、中国平安财产保险股份有限公司厦门分公司	保险合同纠纷	厦门海事法院	1,421.16万元 <sup>⑯</sup>	已受理, 中止审理
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门港务物流有限公司	仓储合同纠纷	厦门仲裁委员会	894.15万元及利息等 <sup>⑰</sup>	尚未裁决

①本公司子公司港务贸易向福建大田县聚金贸易有限公司采购货物, 发生购销合同纠纷, 第二被告陈开祖为该采购提供了连带保证责任, 经港务贸易与福建大田县聚金贸易有限公司协商确认, 港务贸易退回原采购货物, 福建大田县聚金贸易有限公司退回已收到货款901.20万元, 根据2015年4月14日厦门市中级人民法院民事调解书, 福建大田县聚金贸易有限公司确认欠款901.20万元及保全费用, 并达成了偿还计划。截止本报告日已收回838.56万元。

②本公司子公司港务贸易与梅州市星际贸易有限公司发生购销合同纠纷, 梅州市星际贸易有限公司支付货款违约, 2015年9月港务贸易向厦门市中级人民法院起诉, 诉讼梅州市星际贸易有限公司及连带责任人林国凯、王娟, 诉讼支付货款、违约金等2,004.83万元, 处置林国凯、王娟(抵押人)抵押房产。本案已对抵押房产实施了保全措施。根据2016年5月3日厦门市中级人民法院“(2015)厦民初字第1534”民事判决书, 判决梅州市星际贸易有限公司偿还货款1,696.03万元并支付违约金等, 如梅州市星际贸易有限公司未履行债务, 港务贸易有权处置抵押房产并优先受偿。2016年9月, 港务贸易向厦门市湖里区人民法院申请强制执行, 法院已受理。抵押房产已经流拍, 港务贸易于2018年9月办理抵押房产过户手续。

③本公司子公司港务贸易与厦门百成兴商贸有限公司发生购销合同纠纷, 厦门百成兴商贸有限公司支付货款违约, 2016年3月港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉, 诉讼厦门百成兴商贸有限公司及其连带责任人厦门首赫贸易有限公司、厦门融汀贸易有限公司、厦门哈尔贸易有限公司、厦门穗铭贸易有限公司、厦门讯野贸易有限公司、厦门慕硕贸易有限公司、张自卫、方千娘, 诉讼支付货款及违约金等1,919.59万元。根据2016年5月27日厦门市湖里区人民法院“(2016)闽0206民初2239号”民事判决书, 判决厦门百成兴商贸有限公司10日内偿还货款1,788.99万元及违约金, 如厦门百成兴商贸有限公司未履行债务, 港务贸易有权处置抵押房产并优先受偿。2016年6月, 港务贸易向厦门市湖里区人民法院申请强制执行, 法院已受理。抵押房产于2017年12月1日、2018年1月16日进行第一轮、第二轮拍卖, 均流拍。截止本报告日, 公司已收回厦门百成兴商贸有限公司支付货款1,594万元。

2019年4月15日, 港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉本案担保人蒋容、陈阿勇、纪晓青、厦门首赫贸易有限公司、厦门融汀贸易有限公司、厦门哈尔贸易有限公司、厦门穗铭贸易有限公司、厦门讯野贸易有限公司、厦门慕硕贸易有限公司, 要求支付货款200万元及违约金。截止本报告日, 厦门市湖里区人民法院已受理案件, 尚未开庭审理。

④本公司子公司港务贸易与厦门宝欣企业有限公司发生购销合同纠纷, 厦门宝欣企业有限公司支付货款违约, 2016年8月港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉, 诉讼厦门宝欣企业有限公司及其连带责任人厦门市吉莲置业有限公司、黄志军,

诉讼支付货款1,299.88万元及违约金97.49万元,处置厦门市吉莲置业有限公司抵押房产。根据2016年9月26日厦门市湖里区人民法院“(2016)闽0206民初6600号”民事调解书,厦门宝欣企业有限公司应于2016年11月30日前支付货款及违约金等合计1,539.07万元,如厦门宝欣企业有限公司未按期支付,港务贸易有权申请强制执行并处置抵押房产优先受偿。2016年12月,港务贸易向厦门市湖里区人民法院申请强制执行,法院已受理。抵押房产于2017年11月30日、2018年1月8日进行第一轮拍卖,均流拍。截止本报告日,变卖程序执行中。

本公司子公司港务贸易与厦门宝欣企业有限公司发生购销合同纠纷,厦门宝欣企业有限公司支付货款违约,2018年1月港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉,诉讼厦门宝欣企业有限公司及其连带责任人厦门泉怡贸易有限公司,诉讼支付货款449.44万元及违约金134.61万元,处置厦门泉怡贸易有限公司抵押房产。根据2018年1月4日厦门市湖里区人民法院“(2018)闽0206民初112号”民事调解书,厦门宝欣企业有限公司应于2018年1月10日前支付货款及违约金等合计624.01万元,如厦门宝欣企业有限公司未按期支付,港务贸易有权申请强制执行并处置抵押房产优先受偿。2018年1月,港务贸易向厦门市湖里区人民法院申请强制执行,法院已受理。抵押房产于2018年8月进行第一轮拍卖,因案外人提出执行异议,法院裁定终结本次对案涉抵押物的挂拍程序。港务贸易重新向法院申请按执行程序推进抵押物处置,2020年1月网上第一次挂拍,截止本报告日,抵押物尚处于执行拍卖阶段。

⑤本公司子公司港务贸易与厦门鑫天和贸易有限公司发生购销合同纠纷,厦门鑫天和贸易有限公司支付货款违约,2016年9月港务贸易向厦门市中级人民法院起诉,诉讼厦门鑫天和贸易有限公司及其连带责任人厦门唯盈实业有限公司,诉讼支付货款2,750.00万元及违约金等。根据2017年1月5日厦门市中级人民法院“(2016)闽02民初972号”民事调解书,厦门鑫天和贸易有限公司及其连带责任人应于2017年12月31日前还清货款及违约金等合计3,290.43万元。2018年2月,港务贸易向厦门市湖里区人民法院申请强制执行,法院已受理。根据厦门市中级人民法院“(2018)闽02执219号”执行裁定书,2018年8月港务贸易收到福建省惠三建设发展有限公司代付货款1,280.00万元,厦门鑫天和贸易有限公司与港务贸易签订和解协议,约定于2019年6月30日前归还剩余全部欠款,并由厦门唯盈实业有限公司法人周春阳办理房产抵押登记担保。2019年厦门鑫天和贸易有限公司与港务贸易签订还款协议,并于2019年10月8日偿还1,000万元,剩余款项按照协议约定将于2020年5月31日前还清。截止本报告日,鑫天和按照还款协议约定履行中。

⑥本公司子公司港务贸易与福建省华益塑业股份有限公司发生购销合同纠纷,福建省华益塑业股份有限公司支付货款违约,2016年4月港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉,诉讼福建省华益塑业股份有限公司支付货款245.86万元及违约金等,合计309.62万元。2016年4月11日,厦门市湖里区人民法院已受理此案,2018年度,一审已判决港务贸易胜诉,对方提起上诉后撤诉,一审判决生效。截止本报告日,公司尚未收到福建省华益塑业股份有限公司回款。港务贸易针对该笔货款已投保中国人民财产保险股份有限公司应收款险,2018年12月中国人民财产保险股份有限公司已赔付187.58万元。

⑦本公司子公司港务贸易与厦门万杰隆集团有限公司发生购销合同纠纷,厦门万杰隆集团有限公司支付货款违约,2016年7月港务贸易向厦门市湖里区人民法院起诉,诉讼厦门万杰隆集团有限公司及其连带责任人厦门市万杰隆工贸有限公司、许木杰、许琼兰,支付货款1,180.42万元及违约金等。根据2018年1月24日厦门市湖里区人民法院“(2016)闽0206民初5688号”民事判决书,厦门万杰隆集团有限公司应于判决书生效之日起十日内支付货款及违约金等合计1,230.21万元,许木杰、许琼兰承担连带清偿责任,截止本报告日,公司尚未收到回款。港务贸易针对该笔货款已投保中国人民财产保险股份有限公司应收款险,2018年12月中国人民财产保险股份有限公司已赔付197.24万元。

厦门万杰隆集团有限公司向厦门市中级人民法院起诉本公司子公司港务贸易,请求港务贸易赔偿因质押物在“莫兰蒂”台风中毁损而造成的损失5,098.76万元。因质押物在“莫兰蒂”台风中受损,中国平安财产保险股份有限公司厦门分公司未对受损质押物定损理赔,港务贸易将在此案中追加中国平安财产保险股份有限公司厦门分公司为第三人,在诉讼中明确质押物受损情况。2016年12月,厦门市中级人民法院已受理此案。根据2018年11月30日厦门市中级人民法院“(2016)闽02民初1221号”民事判决书,港务贸易公司应于判决书生效之日起十日内支付质押物毁损而造成的损失1,518.07万元。2018年12月,港务贸易向厦门市中级人民法院提起上诉。2019年5月7日,二审第一次开庭审理,港务贸易申请对残值进行重新鉴定。截止本报告日,本案已由厦门市中级人民法院受理提审,已开庭,处于重新鉴定阶段。

⑧本公司子公司港务贸易与厦门阿凡帝商贸有限公司发生购销合同纠纷,厦门阿凡帝商贸有限公司支付货款违约,2018年12月港务贸易向厦门市中级人民法院申请强制执行,要求厦门阿凡帝商贸有限公司支付货款5,475.08万元及违约金,处置徐剑抵押房产,卢木协及厦门鑫齐贸易有限公司就债务承担连带保证责任。2019年1月2日,厦门市中级人民法院已立案执行,执行案号(2019)闽02执2号,并已查封徐剑、厦门鑫齐贸易有限公司名下的房产。2019年12月,通过处置本案抵押

物实现回款4,500万元。

2019年10月24日，港务贸易向厦门市中级人民法院起诉本案担保人徐剑保证合同纠纷，要求徐剑支付货款975.08万元及违约金。2019年10月24日，厦门市中级人民法院已受理案件，截止本报告日，本案尚未开庭审理。

⑨本公司子公司港务贸易与上海弘升纸业有限公司发生购销合同纠纷，2019年5月港务贸易向厦门市中级人民法院起诉，诉讼上海弘升纸业有限公司并申请财产保全，诉求其支付货款及代理费4839.23万元及违约金等，处置上海弘升纸业有限公司抵押房产并在抵押担保的最高限额5000万元内享有优先受偿权。2019年5月27日，厦门市中级人民法院正式受理此案。2019年7月24日，厦门市中级人民法院判决我司胜诉。2019年11月26日，港务贸易根据厦门市中级人民法院“（2019）闽02民初597号”民事判决书向厦门市中级人民法院申请强制执行，厦门市中级人民法院已受理执行。截止本报告日，案件处于强制执行阶段。

本公司孙公司厦门港务海衡实业有限公司（以下简称“厦门海衡”）与上海弘升纸业有限公司发生购销合同纠纷，2019年7月厦门海衡向厦门市中级人民法院起诉，诉讼上海弘升纸业有限公司，诉求支付货款4,997.48万元及违约金等，处置上海弘升纸业有限公司抵押房产并按第二押顺位在抵押担保的5,000万元内享有优先受偿权。2019年7月10日，厦门市中级人民法院正式受理此案。2019年8月28日，厦门市中级人民法院判决厦门海衡胜诉。2019年11月26日，厦门海衡就厦门市中级人民法院“（2019）闽02民初651号”民事判决书向厦门市中级人民法院申请强制执行，厦门市中级人民法院已受理执行。截止本报告日，案件处于强制执行阶段。

⑩本公司子公司港务贸易与湘电国际贸易有限公司发生购销合同纠纷，2019年6月港务贸易向厦门仲裁委员会提交仲裁申请书并申请财产保全，请求裁决确认解除销售合同，湘电国际贸易有限公司返还货款997.02万元并支付违约金等。2019年11月6日，厦门仲裁委员会出具（2019）厦仲立字617号裁决书，裁决全部支持港务贸易仲裁请求。截止本报告日，本案正在申请强制执行。

⑪本公司子公司港务贸易与浙江传化运通供应链管理有限公司发生购销合同纠纷，浙江传化运通供应链管理有限公司支付货款违约，2019年6月港务贸易向厦门湖里区人民法院起诉并申请财产保全，诉求确认解除销售合同，浙江传化运通供应链管理有限公司返还货款990.20万元并支付相应货款利息及违约金等。2019年6月12日，厦门市湖里区人民法院正式受理此案。截止本报告日，本案尚未开庭。

⑫本公司子公司港务贸易与湘电（上海）国际贸易有限公司发生购销合同纠纷，湘电（上海）国际贸易有限公司支付货款违约，2019年6月港务贸易向厦门湖里区人民法院起诉并申请财产保全，诉求确认解除销售合同，湘电（上海）国际贸易有限公司返还货款1396.15万元并支付相应货款利息及违约金等。2019年6月26日，厦门湖里法院已受理此案。截止本报告日，本案尚未开庭。

本公司子公司港务贸易与湘电（上海）国际贸易有限公司发生购销合同纠纷，湘电（上海）国际贸易有限公司支付货款违约，2019年6月港务贸易向厦门湖里区人民法院起诉并申请财产保全，诉求确认解除销售合同，湘电（上海）国际贸易有限公司返还货款1551.05万元并支付相应货款利息及违约金等。2019年6月26日，厦门湖里法院已受理此案。截止本报告日，本案尚未开庭。

⑬本公司子公司港务运输为被告北京盛丰物流有限公司青岛分公司提供货物配送服务，被告逾期付款，港务运输诉讼北京盛丰物流有限公司及北京盛丰物流有限公司青岛分公司，诉被告支付运费776.27万元及逾期利息。根据2016年10月26日厦门市湖里区人民法院“（2016）闽0206民初1466号”民事判决书，判决被告支付运费776.27万元及逾期利息。北京盛丰物流有限公司青岛分公司向厦门市中级人民法院申请再审。2018年9月，厦门市中级人民法院撤销一审判决，案件发回厦门市湖里区人民法院重审。截止本报告日，案件目前已经开完庭，等待判决中。

⑭本公司子公司港务运输为被告福建达利食品集团有限公司提供货物配送服务，被告逾期付款，港务运输诉讼福建达利食品集团有限公司，诉请被告支付运费1,666.96万元及逾期利息，2016年3月9日厦门市湖里区人民法院受理此案。

港务运输为被告泉州达利食品有限公司提供货物配送服务，被告逾期付款，港务运输诉讼泉州达利食品有限公司，诉请被告支付运费725.66万元及逾期利息，2016年3月9日厦门市湖里区人民法院受理此案。

2016年6月双方达成偿还计划，福建达利食品集团有限公司（含下属公司）确认欠款，公司撤诉。截止2020年3月19日

已收回2,356.51.00万元。

⑮本公司子公司港务运输为被告厦门锦园物流有限公司提供货物配送服务，被告逾期付款，港务运输诉讼厦门锦园物流有限公司，诉请被告支付运费698.33万元及逾期利息，2016年8月19日厦门市湖里区人民法院受理此案，根据2018年11月6日厦门市湖里区人民法院“（2016）闽0206民初6966号”民事判决书，厦门锦园物流有限公司于本判决生效之日起十日内向港务运输支付运费628.68万元及逾期利息。2018年12月，厦门锦园物流有限公司已向厦门市中级人民法院提请再审。2019年9月厦门市中级人民法院裁定撤销（2016）闽0206民初6966号民事判决，驳回港务运输公司全部诉讼请求。截止本报告日，港务运输公司拟向福建省高级人民法院提出上诉。

⑯本公司子公司港务船务所有的“厦港拖四号”轮于2016年8月4日与EVERGREEN MARINE(SINGAPORE)PTE LTD[长荣海运（新加坡）私营有限公司]所有的“EVER UNICORN”（长麒）轮在厦门港28号灯浮附近水域发生碰撞事故，根据海事责任认定，事故双方承担对等责任。多项损失确定后，港务船务与“长麒”轮方多次协商谈判，但仍存在分歧。因事故发生于2016年8月4日，两年诉讼时效即将届满，港务船务向厦门海事法院提起诉讼以保障自身权益。截止本报告日，本案现已受理，一审中。

本公司子公司港务船务与中国平安财产保险股份有限公司发生保险合同纠纷，因上述拖轮碰撞事故，中国平安财产保险股份有限公司支付保险赔偿款违约。港务船务向厦门海事法院提起诉讼，要求其进行保险理赔。厦门海事法院认为，该案需以上述拖轮碰撞事故案件判决为依据，裁定中止审理。

⑰本公司的子公司厦门港务物流有限公司与厦门厦工国际贸易有限公司发生仓储合同纠纷，厦门厦工国际贸易有限公司于2019年6月向厦门仲裁委员会提请仲裁，申请判令厦门港务物流有限公司赔偿货值等各项损失共计894.15万元及相应利息等费用，厦门仲裁委员会已受理。截止本报告日，暂未进行第二次开庭。基于谨慎原则，港务物流计提预计负债902.15万元，但最终本集团需承担责任应以仲裁书判决为准。

(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2019年12月31日止，本集团内部单位担保情况如下：

被担保单位名称	担保事项	授信额度（万元）	担保余额（万元）	授信/保证期限	担保单位
漳州市古雷港口发展有限公司	综合授信	RMB42,735.96	RMB14,299.38	2018.05.31-被担保债务履行期届满之日起三年	本公司
漳州市龙池港务发展有限公司	综合授信	RMB6,600.00	RMB2,169.53	2018.06.11-2032.11.12	本公司
潮州港务发展有限公司	综合授信	RMB27,020.00	RMB23,490.83	2016.11.01-2031.11.10	本公司
厦门市路桥建材有限公司	综合授信	RMB5,000.00		2019.09.29-2020.09.28	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB30,000.00	RMB15,585.73	2019.05.14-2021.05.13	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB35,000.00	RMB14,069.89	2019.07.11-2020.12.31	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB20,000.00	RMB6,689.86	2019.05.13-2021.05.12	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB20,000.00	RMB16,372.87	2019.07.23-2021.07.03	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB15,000.00	RMB6,569.32	2019.04.25-2021.04.24	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB40,000.00	RMB6,077.10	2018.10.08-2020.02.10	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB30,000.00	RMB4,941.28	2019.01.07-2020.02.26	本公司
厦门港务贸易有限公司	综合授信	RMB40,000.00	RMB16,208.65	2019.07.30-2021.07.29	本公司
厦门港务贸易有限公司（神华销售集团有限公司）	综合授信	RMB30,000.00	RMB3,169.20	2019.01.01-2020.12.31	本公司
厦门港务海衡实业有限公司	综合授信	RMB10,000.00		2019.09.25-2020.12.31	本公司
上海海衡实业有限公司	综合授信	RMB5,000.00	RMB374.97	2019.09.18-2021.09.17	本公司

厦门港务海衡（香港）有限公司	综合授信	RMB20,000.00	RMB12,153.26	2019.11.01-2021.10.31	本公司
----------------	------	--------------	--------------	-----------------------	-----

(3) 除上述事项外，截至2019年12月31日止，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行股票	经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门港务发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2557号）核准，2019年12月，本公司向厦门国际港务股份有限公司非公开发行股票94,191,522股，申请增加注册资本人民币94,191,522.00元，变更后的注册资本为人民币625,191,522.00元。非公开发行股票于2020年1月14日上市。	0.00	

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	9,377,872.83
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,377,872.83

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

为保障外加剂生产经营可持续发展，经2020年1月15日，本公司第六届董事会第三十三次会议通过，本公司子公司路桥建材于2020年2月14日出资人民币1,000万元成立厦门欣润岩新材料有限公司。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：港口物流综合服务分部、贸易业务分部、建材销售分部及其他。

港口物流综合服务分部，主要包含港口装卸、拖轮业务、代理相关业务、运输业务、理货业务及其他物流服务业务。

贸易业务分部：销售建筑材料、化工原料及产品、矿产品、机械设备、五金交电及电子产品、纺织品、服装及日用品、农畜产品、文具、体育用品及器材、工艺美术品等。

建材销售分部：生产及销售混凝土及外加剂等。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	贸易业务	建材销售	港口物流综合服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	9,872,795,612.51	301,813,074.63	3,991,030,610.82		11,003,167.49	14,154,636,130.47
其中：对外交易收入	9,872,795,612.51	301,813,074.63	3,980,027,443.33			14,154,636,130.47
分部间交易收入			11,003,167.49		11,003,167.49	
其中：主营业务收入	9,872,395,195.83	301,799,513.52	3,932,739,819.55		9,703,473.29	14,097,231,055.61
其他业务收入	400,416.68	13,561.11	58,290,791.27		1,299,694.20	57,405,074.86
营业成本	9,726,881,373.78	278,559,186.30	3,577,059,055.29		10,490,138.73	13,572,009,476.64
其中：主营业务成本	9,726,407,812.65	278,559,186.30	3,557,692,308.82		10,490,138.73	13,552,169,169.04
其他业务成本	473,561.13		19,366,746.47			19,840,307.60
营业费用	153,006,721.94	25,603,142.37	242,899,992.13	9,239,936.33	513,028.76	430,236,764.01
其他收益	2,535,513.77	293,328.30	72,245,645.06			75,074,487.13
投资收益	21,188,380.87	1,358,550.00	17,693,581.19			40,240,512.06
公允价值变动损失	1,035,982.28		2,964,002.84			3,999,985.12
资产处置收益	266,194.69	67,200.71	11,070,853.23			11,404,248.63
营业利润/(亏损)	17,933,588.40	-630,175.03	275,045,645.72	-9,239,936.33		283,109,122.76
资产总额	2,124,213,194.36	245,635,013.40	7,777,203,491.47	49,627,723.82	427,175,707.99	9,769,503,715.06
负债总额	1,846,957,898.51	145,122,290.52	3,413,376,938.31	7,071,240.80	84,989,607.99	5,327,538,760.15



(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	69,903,468.37	162,245,059.80
其他应收款	742,108,419.45	641,630,815.65
合计	812,011,887.82	803,875,875.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门港务物流有限公司	8,715,503.29	8,715,503.29
厦门港务船务有限公司	20,000,000.00	56,000,000.00
厦门港务国内船舶代理有限公司	518,420.94	518,420.94
厦门市路桥建材有限公司	36,269,544.14	54,141,862.41
厦门中联理货有限公司	4,400,000.00	
中国厦门外轮代理有限公司		1,345,522.63
厦门港务集团石湖山码头有限公司		41,523,750.53
合计	69,903,468.37	162,245,059.80

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
厦门市路桥建材有限公司	36,269,544.14	4 年	暂时未收回	否
厦门港务国内船舶代理有限公司	518,420.94	6 年	暂时未收回	否
合计	36,787,965.08	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	25,458.78	
合并范围内关联方往来	742,083,087.96	641,399,465.65
合并范围外关联方往来		230,000.00
其他	45,000.00	80,470.88
合计	742,153,546.74	641,709,936.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,650.00		75,470.88	790,120.88
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	3,522.71		30,470.88	33,993.59
2019 年 12 月 31 日余额	127.29		45,000.00	45,127.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	175,134,817.61
1 年以内 (含 1 年)	175,134,817.61
1 至 2 年	250,852,487.28
2 至 3 年	273,620,986.57
3 年以上	42,545,255.28
3 至 4 年	40,143,880.52
5 年以上	2,401,374.76
合计	742,153,546.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收押金和保证金	3,650.00		3,522.71		127.29
应收代垫往来及其他款项	75,470.88		30,470.88		45,000.00
合计	79,120.88		33,993.59		45,127.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门海隆码头有限公司	往来款	379,536,504.53	1年以内: 143,818,269.88元; 1-2年: 125,389,060.88元; 2-3年: 72,293,355.75元; 3-4年: 38,035,818.02元	51.14%	
石狮市华锦码头储运有限公司	往来款	274,074,653.05	1年以内: 18,801,603.09元; 1-2年: 109,729,110.02元; 2-3年: 145,543,939.94元	36.93%	
厦门港务船务有限公司	往来款	67,209,375.89	1年以内: 6,487,000.36元; 1-2年: 7,965,111.08元; 2-3年: 52,757,264.45元	9.06%	
漳州市古雷疏港公路建设有限公司	往来款	7,071,240.80	1年以内: 414,348.00元; 1-2年: 6,656,892.80元	0.95%	
厦门港务建材供应链有限公司	往来款	5,000,000.00	1年以内	0.67%	
合计	--	732,891,774.27	--	98.75%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

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	3,182,714,036.92		3,182,714,036.92	3,153,066,455.40		3,153,066,455.40
对联营、合营企业投资	51,438,187.15		51,438,187.15	56,140,666.66		56,140,666.66
合计	3,234,152,224.07		3,234,152,224.07	3,209,207,122.06		3,209,207,122.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门市路桥建材有限公司	93,136,100.00					93,136,100.00	
中国厦门外轮代理有限公司	86,787,227.76	72,000,000.00				158,787,227.76	
厦门港务物流有限公司	192,726,405.26					192,726,405.26	
厦门港务船务有限公司	127,532,411.61					127,532,411.61	
厦门外轮理货有限公司	12,477,175.84		2,466,418.48			10,010,757.36	
厦门港务国内船舶代理有限公司	1,793,075.51					1,793,075.51	
厦门港务物流保税有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
厦门港务运输有限公司	60,750,000.00					60,750,000.00	
厦门港务贸易有限公司	180,000,000.00					180,000,000.00	
三明港务发展有限公司	108,000,000.00					108,000,000.00	
吉安港务发展有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00				
漳州市古雷港口发展有限公司	64,236,000.00	30,114,000.00				94,350,000.00	
漳州市古雷疏港公路建设有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
厦门海隆码头有限公司	1,049,450,559.60					1,049,450,559.60	
潮州港务发展有限公司	156,800,000.00					156,800,000.00	
漳州市龙池港务发展有限公司	46,750,000.00					46,750,000.00	
厦门港务集团石湖山码头有限公司	353,463,583.26					353,463,583.26	
石狮市华锦码头储运有限公司	505,663,916.56					505,663,916.56	
合计	3,153,066,455.40	102,114,000.00	72,466,418.48			3,182,714,036.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
厦门港务叶水福物流有限公司	50,947,079.99			-2,363,472.31					146,148.87	48,729,756.55	
小计	50,947,079.99			-2,363,472.31					146,148.87	48,729,756.55	
二、联营企业											
厦门中联理货有限公司	5,193,586.67			5,030,513.00		123,550.11	7,639,219.18			2,708,430.60	
小计	5,193,586.67			5,030,513.00		123,550.11	7,639,219.18			2,708,430.60	
合计	56,140,666.66			2,667,040.69		123,550.11	7,639,219.18			51,438,187.15	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	18,818,262.10	8,693,863.08	18,058,255.85	8,493,379.23
合计	18,818,262.10	8,693,863.08	18,058,255.85	8,493,379.23

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	163,115,159.12	167,489,664.95
权益法核算的长期股权投资收益	2,667,040.69	-4,125,410.49
处置长期股权投资产生的投资收益	34,724,145.39	
合计	200,506,345.20	163,364,254.46

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,882,204.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	75,632,487.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,188,365.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	964,171.88	
受托经营取得的托管费收入	1,394,622.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	892,406.38	
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		
减：所得税影响额	30,612,768.72	
少数股东权益影响额	16,291,081.79	
合计	76,050,407.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.14%	0.1613	0.1613
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.0180	0.0180

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

厦门港务发展股份有限公司董事会

董事长:陈朝辉

2020年3月19日