



厦门港务发展股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门港务发展股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	960,550,995.66	509,540,535.13
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,550.00	
衍生金融资产		
应收票据	43,481,949.15	60,137,369.13
应收账款	857,507,368.26	707,699,996.35
预付款项	272,575,853.24	191,463,313.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		19,457.92
应收股利	690,767.06	
其他应收款	85,485,718.25	41,329,572.56
买入返售金融资产		
存货	270,353,053.70	293,544,279.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	172,000,000.00	172,000,000.00
其他流动资产	22,221,586.97	178,418,566.14
流动资产合计	2,684,923,842.29	2,154,153,090.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	41,355,503.29	41,355,503.29
持有至到期投资		
长期应收款	237,906,351.50	226,846,351.50
长期股权投资	131,033,308.33	135,769,751.28

投资性房地产	205,760,743.27	216,824,386.28
固定资产	792,494,921.83	821,844,591.98
在建工程	1,334,960,933.58	1,177,611,968.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	337,155,040.94	338,449,222.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,730,249.09	16,680,074.62
递延所得税资产	36,233,126.59	36,033,044.18
其他非流动资产	18,878,256.26	3,767,063.31
非流动资产合计	3,156,508,434.68	3,015,181,957.40
资产总计	5,841,432,276.97	5,169,335,047.84
流动负债：		
短期借款	70,399,975.00	61,689,200.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	130,520,606.72	181,777,503.48
应付账款	595,166,423.27	538,856,286.76
预收款项	250,968,335.77	196,400,620.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	68,502,110.37	112,273,512.80
应交税费	38,626,328.07	45,405,000.26
应付利息	240,350.00	3,603,046.92
应付股利		
其他应付款	85,275,454.92	84,254,874.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,560,000.00	4,560,000.00
其他流动负债		100,000,000.00
流动负债合计	1,244,259,584.12	1,328,820,045.06
非流动负债：		
长期借款	654,120,000.00	579,120,000.00

应付债券	600,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	78,402,144.50	76,109,016.61
递延所得税负债	130,213,037.31	130,213,037.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,462,735,181.81	785,442,053.92
负债合计	2,706,994,765.93	2,114,262,098.98
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	260,923,667.00	260,923,667.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,817,334.50	11,204,580.65
盈余公积	258,017,247.04	258,017,247.04
一般风险准备		
未分配利润	1,774,783,784.34	1,713,535,660.35
归属于母公司所有者权益合计	2,836,542,032.88	2,774,681,155.04
少数股东权益	297,895,478.16	280,391,793.82
所有者权益合计	3,134,437,511.04	3,055,072,948.86
负债和所有者权益总计	5,841,432,276.97	5,169,335,047.84

法定代表人：柯东

主管会计工作负责人：吴岩松

会计机构负责人：陈震

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	677,857,656.28	187,534,014.90
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	585,000.00	485,000.00
应收账款	62,123,262.34	47,436,782.42
预付款项	278,567.93	258,229.31
应收利息	0.00	

应收股利	179,994,354.41	147,513,705.14
其他应收款	594,238,524.76	465,815,454.88
存货	3,119,556.03	3,655,192.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		131,186,659.94
流动资产合计	1,518,196,921.75	983,885,039.34
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,559,362,063.57	1,548,493,492.10
投资性房地产	122,027,941.66	121,732,383.92
固定资产	117,354,948.80	131,498,340.87
在建工程	358,778.50	346,778.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	109,946,636.77	111,325,829.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,216,372.35	2,720,290.79
递延所得税资产	2,526,755.49	2,424,257.36
其他非流动资产	320,187,862.26	306,078,462.26
非流动资产合计	2,233,981,359.40	2,224,619,835.53
资产总计	3,752,178,281.15	3,208,504,874.87
流动负债：		
短期借款		
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	32,973,093.78	14,999,900.00
应付账款	16,043,733.55	8,634,387.20
预收款项	3,867,624.36	1,936,593.73
应付职工薪酬	9,812,792.52	22,608,788.88
应交税费	5,979,434.61	5,316,215.93
应付利息		2,676,666.68
应付股利	0.00	
其他应付款	414,742,086.45	458,072,731.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		100,000,000.00

流动负债合计	483,418,765.27	614,245,283.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	600,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	130,213,037.31	130,213,037.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	730,213,037.31	130,213,037.31
负债合计	1,213,631,802.58	744,458,321.16
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	256,696,544.77	256,696,544.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,438,922.69	794,156.27
盈余公积	258,017,247.04	258,017,247.04
未分配利润	1,490,393,764.07	1,417,538,605.63
所有者权益合计	2,538,546,478.57	2,464,046,553.71
负债和所有者权益总计	3,752,178,281.15	3,208,504,874.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,811,210,398.68	3,416,016,320.40
其中：营业收入	3,811,210,398.68	3,416,016,320.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,717,571,430.74	3,315,399,546.26
其中：营业成本	3,631,824,202.26	3,224,612,261.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,170,431.46	6,074,333.82
销售费用	11,038,567.12	9,535,580.29
管理费用	84,728,513.84	77,808,881.46
财务费用	-12,193,523.47	-7,447,204.47
资产减值损失	-3,996,760.47	4,815,693.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	56,550.00	22,010.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-173,667.07	-333,143.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,816,442.95	-5,860,299.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,521,850.87	100,305,640.99
加：营业外收入	46,191,707.50	58,857,398.01
其中：非流动资产处置利得	3,479,279.14	244,063.34
减：营业外支出	1,974,911.22	12,989,145.38
其中：非流动资产处置损失	413,829.40	821,465.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,738,647.15	146,173,893.62
减：所得税费用	40,847,866.75	39,945,381.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,890,780.40	106,228,512.01
归属于母公司所有者的净利润	83,020,549.78	91,105,750.33
少数股东损益	13,870,230.62	15,122,761.68
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
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	96,890,780.40	106,228,512.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,020,549.78	91,105,750.33
归属于少数股东的综合收益总额	13,870,230.62	15,122,761.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.17
（二）稀释每股收益	0.16	0.17

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：柯东

主管会计工作负责人：吴岩松

会计机构负责人：陈震

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	131,011,592.36	100,309,062.33
减：营业成本	123,670,530.85	99,353,272.05
营业税金及附加	2,345,964.66	1,655,281.46
销售费用	46,116.26	
管理费用	16,736,445.12	15,734,100.62
财务费用	-14,421,878.57	-9,176,667.36
资产减值损失	409,992.53	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	69,934,987.14	116,735,481.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,881,428.53	-7,056,676.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,159,408.65	109,478,557.16
加：营业外收入	31,807,513.50	48,158,350.66
其中：非流动资产处置利得	3,456,192.59	65,870.30
减：营业外支出	911,443.34	11,808,631.39
其中：非流动资产处置损失		8,676.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,055,478.81	145,828,276.43
减：所得税费用	8,429,320.37	6,801,603.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,626,158.44	139,026,673.18
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	94,626,158.44	139,026,673.18
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.26
(二) 稀释每股收益	0.18	0.26

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,496,383,654.00	3,897,193,127.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	167,097.05	
收到其他与经营活动有关的现金	103,470,827.13	183,715,018.10
经营活动现金流入小计	4,600,021,578.18	4,080,908,145.53
购买商品、接受劳务支付的现金	4,088,485,636.89	3,364,510,454.66

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	268,806,787.85	261,624,175.66
支付的各项税费	81,232,954.08	92,341,698.46
支付其他与经营活动有关的现金	171,097,199.39	147,206,128.13
经营活动现金流出小计	4,609,622,578.21	3,865,682,456.91
经营活动产生的现金流量净额	-9,601,000.03	215,225,688.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,332,000.00	206,640,000.00
取得投资收益收到的现金	1,952,301.32	7,156,644.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,530.00	1,478,935.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,300,831.32	215,275,580.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,627,505.98	244,775,914.92
投资支付的现金	2,401,305.50	93,908,084.61
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	214,028,811.48	338,683,999.53
投资活动产生的现金流量净额	-206,727,980.16	-123,408,419.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,250,000.00	764,033.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,250,000.00	764,033.06
取得借款收到的现金	155,399,975.00	525,705,022.46
发行债券收到的现金	597,120,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	763,769,975.00	626,469,055.52
偿还债务支付的现金	171,821,362.41	528,763,466.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,663,506.95	26,550,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,363,219.69	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	217,484,869.36	555,313,466.81

筹资活动产生的现金流量净额	546,285,105.64	71,155,588.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,191,708.59	-443,611.72
五、现金及现金等价物净增加额	331,147,834.04	162,529,246.46
加：期初现金及现金等价物余额	604,555,611.01	452,867,186.91
六、期末现金及现金等价物余额	935,703,445.05	615,396,433.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,428,014.08	95,060,507.27
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	461,138,223.23	361,591,767.55
经营活动现金流入小计	562,566,237.31	456,652,274.82
购买商品、接受劳务支付的现金	73,091,474.42	62,208,623.15
支付给职工以及为职工支付的现金	46,392,521.60	46,197,370.84
支付的各项税费	11,821,703.92	15,205,441.88
支付其他与经营活动有关的现金	573,358,522.34	354,997,749.28
经营活动现金流出小计	704,664,222.28	478,609,185.15
经营活动产生的现金流量净额	-142,097,984.97	-21,956,910.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		57,200,000.00
取得投资收益收到的现金	39,074,232.15	61,429,426.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	39,074,232.15	118,629,426.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,851,605.80	1,578,509.17
投资支付的现金	5,750,000.00	9,600,000.00
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	7,601,605.80	11,178,509.17
投资活动产生的现金流量净额	31,472,626.35	107,450,916.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,924,942.24
发行债券收到的现金	597,120,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	597,120,000.00	101,924,942.24
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,171,000.00	26,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		33,081.14
筹资活动现金流出小计	126,171,000.00	26,583,081.14
筹资活动产生的现金流量净额	470,949,000.00	75,341,861.10
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	360,323,641.38	160,835,867.71
加：期初现金及现金等价物余额	317,534,014.90	195,959,319.72
六、期末现金及现金等价物余额	677,857,656.28	356,795,187.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	531,000,000.00				260,923,667.00			11,204,580.65	258,017,247.04		1,713,535,660.35	280,391,793.82	3,055,072,948.86
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				260,923,667.00			11,204,580.65	258,017,247.04		1,713,535,660.35	280,391,793.82	3,055,072,948.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							612,753.85				61,248,123.99	17,503,684.34	79,364,562.18
(一)综合收益总额											83,020,549.78	13,870,230.62	96,890,780.40
(二)所有者投入和减少资本											-1,425.79	11,250,000.00	11,248,574.21
1. 股东投入的普通股												11,250,000.00	11,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额														
4. 其他												-1,425.79	-1,425.79	
(三) 利润分配												-21,771,000.00	-7,616,546.28	-29,387,546.28
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,771,000.00	-7,616,546.28	-29,387,546.28
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备							612,753.85						612,753.85	
1. 本期提取							2,037,446.92						2,037,446.92	
2. 本期使用							1,424,693.07						1,424,693.07	
(六) 其他														
四、本期期末余额	531,000,000.00				260,923,667.00		11,817,334.50	258,017,247.04				1,774,783,784.34	297,895,478.16	3,134,437,511.04

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	531,000,000.00				260,877,676.28			8,607,987.54	234,197,254.67		1,505,815,994.20	277,814,087.45	2,818,313,000.14
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				260,877,676.28			8,607,987.54	234,197,254.67		1,505,815,994.20	277,814,087.45	2,818,313,000.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								726,137.02			64,555,750.33	-12,052,630.95	53,229,256.40
(一)综合收益总额											91,105,750.33	15,122,761.68	106,228,512.01
(二)所有者投入和减少资本												4,655,000.00	4,655,000.00
1. 股东投入的普通股												4,655,000.00	4,655,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-26,550,000.00	-31,830,392.63	-58,380,392.63
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,550,000.00	-31,830,392.63	-58,380,392.63
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							726,137.02					726,137.02
1. 本期提取							2,225,584.56					2,225,584.56
2. 本期使用							-1,499,447.54					-1,499,447.54
（六）其他												
四、本期期末余额	531,000,000.00				260,877,676.28		9,334,124.56	234,197,254.67		1,570,371,744.53	265,761,456.50	2,871,542,256.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	531,000,000.00				256,696,544.77	0.00	0.00	794,156.27	258,017,247.04	1,417,538,605.63	2,464,046,553.71
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				256,696,544.77	0.00	0.00	794,156.27	258,017,247.04	1,417,538,605.63	2,464,046,553.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,644,766.42		72,855,158.44	74,499,924.86
（一）综合收益总额										94,626,158.44	94,626,158.44
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,771,000.00	-21,771,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,771,000.00	-21,771,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备								1,644,766.42			1,644,766.42
1. 本期提取								1,766,040.18			1,766,040.18
2. 本期使用								121,273.76			121,273.76
(六) 其他											
四、本期期末余额	531,000,000.00				256,696,544.77	0.00	0.00	2,438,922.69	258,017,247.04	1,490,393,764.07	2,538,546,478.57

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	531,000,000.00				256,650,554.05				234,197,254.67	1,229,708,674.28	2,251,556,483.00
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				256,650,554.05				234,197,254.67	1,229,708,674.28	2,251,556,483.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										112,476,673.18	112,476,673.18
（一）综合收益总额										139,026,673.18	139,026,673.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,550,000.00	-26,550,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,550,000.00	-26,550,000.00
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	531,000,000.00				256,650,554.05				234,197,254.67	1,342,185,347.46	2,364,033,156.18

三、公司基本情况

1、公司概况

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”）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。

本公司目前统一社会信用代码：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：柯东。

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”）、吉安港务发展有限公司（以下简称“吉安港务”）、三明港务发展有限公司（以下简称“三明港务”）等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质：港务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：为船舶提供码头设施，在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务；集装箱装卸，堆放、拆装箱；物流供应链管理、整体物流方案策划与咨询、中转、多式联运服务（不含运输）、物流信息管理；经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外），批发、零售建筑材料、化工原料及产品、矿产品（国家专控除外）、焦炭、金属材料、机械设备、五金交电及电子产品、纺织品等；普通货物、货物专用运输等运输业务；从事国际国内船舶代理、货运代理及其他仓储业务；港口理货业务；为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带服务；建材批发、粘土及其他土砂石开采、建筑用石加工及水泥制品制造等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十一次会议审议批准。

2、合并财务报表范围

本年度本集团合并范围包括本公司及子公司，具体合并范围及其变动情况详见“本报告第九节第八点、合并范围的变更”及“本报告第九节第九点、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见本报告第九节五之28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年06月30日的合并及公司财务状况以及2016年上半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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

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

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。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本报告第九节五之11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内应收款项	账龄分析法
合并范围外关联公司应收款项	账龄分析法
港口物流服务业（含贸易）	账龄分析法
建材制造业	账龄分析法
其他	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团将单项金额 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确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	该类款项根据其账龄或预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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。

13、划分为持有待售资产

(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。

14、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

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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，相关会计处理见本报告第九节五之13，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九节财务报告五之22。

15、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九节财务报告五之22。

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

16、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 年	0-5%	2.375%-20.00%
港务设施	年限平均法	50 年	0-5%	1.90%-2.00%
库场设施	年限平均法	25 年	0-5%	3.80%-4.00%
装卸搬运设备	年限平均法	8-25 年	0-5%	3.80%-12.50%
船舶	年限平均法	5-18 年	3%	5.39%-19.40%
机器设备	年限平均法	6-12 年	0-5%	7.91%-16.67%
运输工具	年限平均法	5-10 年	0-5%	9.50%-20.00%
港区配套设施	年限平均法	20 年	0-5%	4.75%-5.00%
电子及办公设备	年限平均法	5-10 年	0-5%	9.50%-20.00%

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、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九节财务报告五之22。

18、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。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、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土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	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本报告第九节五之22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无。

22、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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本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。

本集团主要包括：经营租入固定资产改良支出、长期场地租赁支出等，其摊销方法如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	平均年限法	受益期
其他	平均年限法	受益期

24、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。

25、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。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

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。

29、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

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

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

(2) 与收益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。

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

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

30、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。

31、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

无。

32、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具有不确定性，管理层需要充分考虑与未决诉讼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。

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、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	17%或 13%、11%、4%、6%
营业税	应税收入	5%
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%
资源税	每立方米原石（销售数量的 30%折算成原石）	1.5 元/立方米

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
本公司控股子公司厦门外轮代理（香港）有限公司	16.5%
除厦门外轮代理（香港）有限公司之外本公司及本公司其他子公司	25%

2、税收优惠

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。

3、其他

1、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75%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。

2、个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

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	43,660.95	27,403.17
银行存款	956,143,561.71	495,506,886.79
其他货币资金	4,363,773.00	14,006,245.17
合计	960,550,995.66	509,540,535.13
其中：存放在境外的款项总额	4,162,806.85	4,914,429.98

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19,579,806.46元，期初数为19,545,647.33元。银行存款中冻结存款1,450,244.15元，系子公司国内船代冻结存款，详见本报告第九节十四之2。

②其他货币资金主要系保证金存款。

③上述职工房改及维修基金存款、冻结存款和其他货币资金，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，具体详见本报告第九节七之76。

④截至2016年6月30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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	56,550.00	
其他	56,550.00	
合计	56,550.00	

其他说明：无

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	43,481,949.15	60,137,369.13
合计	43,481,949.15	60,137,369.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	17,029,738.00	
合计	17,029,738.00	

(4) 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

- ①期末本集团不存在已质押的应收票据情况。
- ②期末本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,762,046.95	0.86%	3,881,023.48	50.00%	3,881,023.47	12,621,679.95	1.70%	8,740,656.48	69.25%	3,881,023.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	882,684,586.90	98.03%	33,154,035.39	3.76%	849,530,551.51	719,305,083.13	96.99%	19,486,265.04	2.71%	699,818,818.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,951,122.93	1.11%	5,855,329.65	58.84%	4,095,793.28	9,692,212.95	1.31%	5,692,058.16	58.73%	4,000,154.79
合计	900,397,756.78	100.00%	42,890,388.52	4.76%	857,507,368.26	741,618,976.03	100.00%	33,918,979.68	4.57%	707,699,996.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京盛丰物流有限公司青岛分公司	7,762,046.95	3,881,023.48	50.00%	已诉讼，预计存在收回风险
合计	7,762,046.95	3,881,023.48	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	764,249,583.10	3,821,247.92	0.50%
1 至 2 年	51,058,652.23	5,105,865.22	10.00%
2 至 3 年	35,525,664.56	16,554,217.35	46.60%
3 至 4 年	1,720,862.53	1,720,862.53	100.00%
4 至 5 年	1,837,609.59	1,837,609.59	100.00%
5 年以上	3,963,538.84	3,963,538.84	100.00%
合计	858,355,910.85	33,003,341.45	3.84%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,326,642.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,355,233.45 元。

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
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	4,442,000.00	债权转让
福建省第五建筑工程公司厦门分公司	350,000.00	现金
合计	4,792,000.00	--

(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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 221,875,386.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,109,376.93 元。

(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、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	272,157,861.38	99.85%	190,592,575.80	99.55%
1 至 2 年	57,264.65	0.02%	233,918.19	0.12%
2 至 3 年	54,000.01	0.02%	39,519.09	0.02%
3 年以上	306,727.20	0.11%	597,300.51	0.31%
合计	272,575,853.24	--	191,463,313.59	--

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142,448,701.73元，占预付款项期末余额合计数的比例52.26%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金存款		19,457.92
合计		19,457.92

(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：

子公司厦门外代收回期初保证金存款利息。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门集装箱码头集团有限公司	690,767.06	
合计	690,767.06	

(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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,987,719.76	100.00%	4,502,001.51	5.00%	85,485,718.25	56,175,483.93	100.00%	14,845,911.37	26.43%	41,329,572.56
合计	89,987,719.76	100.00%	4,502,001.51	5.00%	85,485,718.25	56,175,483.93	100.00%	14,845,911.37	26.43%	41,329,572.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	78,126,464.21	390,632.32	0.50%
1 至 2 年	3,646,742.20	214,793.12	5.89%
2 至 3 年	3,032,801.24	1,185,699.06	39.10%
3 至 4 年	716,342.19	716,342.19	100.00%
4 至 5 年	261,239.01	261,239.01	100.00%
5 年以上	1,712,251.29	1,712,251.29	100.00%
合计	87,495,840.14	4,480,956.99	5.00%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,636.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,354,546.74 元。

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

(3) 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：

(4) 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	38,062,739.99	20,696,189.95
合并范围外关联公司往来	2,491,879.62	4,208,903.83
土地收储款等	18,109,111.08	
应收理赔款项	8,371,744.59	21,330,542.87
代收代付款项及其他往来款	22,952,244.48	9,939,847.28
合计	89,987,719.76	56,175,483.93

(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
厦门市土地开发总公司	土地收储款	18,109,111.58	1年以内	20.12%	90,545.56
福建大田县聚金贸易有限公司	应收理赔款	7,648,860.94	1年以内	8.50%	38,244.30
厦门远海集装箱码头有限公司	预付款	3,430,000.00	1年以内	3.81%	17,150.00
厦门市熊宝贝商贸有限公司	往来款	2,191,795.35	1年以内	2.44%	10,958.98
国贸期货有限公司	保证金	1,854,447.50	1年以内	2.06%	9,272.24
合计	--	33,234,215.37	--	36.93%	166,171.08

(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

无

(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：期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项。

10、存货

(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	12,204,288.32	1,755,629.48	10,448,658.84	13,397,277.14	1,755,629.48	11,641,647.66
在产品	520,405.59		520,405.59			
库存商品	214,241,007.30	2,394,682.79	211,846,324.51	213,789,405.77	5,030,956.66	208,758,449.11
周转材料	50,398.97		50,398.97	173,906.68		173,906.68
发出商品	23,939,045.23	142,850.93	23,796,194.30	27,542,258.01	142,850.93	27,399,407.08
低值易耗品				28,572.77		28,572.77
在途商品	23,691,071.49		23,691,071.49	45,542,296.32		45,542,296.32
合计	274,646,216.90	4,293,163.20	270,353,053.70	300,473,716.69	6,929,437.07	293,544,279.62

(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	1,755,629.48					1,755,629.48
库存商品	5,030,956.66	2,120,404.85		4,756,678.72		2,394,682.79
发出商品	142,850.93					142,850.93
合计	6,929,437.07	2,120,404.85		4,756,678.72		4,293,163.20

发出商品系路桥建材之混凝土，待按合同约定取得客户对混凝土数量、质检部门对质量的最终确认后结转收入时相应结转成本。

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	
库存商品	可变现净值低于成本	商品价值回升
发出商品	可变现净值低于成本	

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。

(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：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
1 年内到期的长期应收款	172,000,000.00	172,000,000.00
合计	172,000,000.00	172,000,000.00

其他说明：

详见本报告第九节七之16。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品		130,000,000.00
待抵扣进项税	21,544,672.27	47,694,918.29
预缴税费	676,914.70	723,647.85
合计	22,221,586.97	178,418,566.14

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29
按成本计量的	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29
合计	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29	41,680,503.29	325,000.00	41,355,503.29

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门集装箱码头集团有限公司海天分公司	38,715,503.29			38,715,503.29					0.55%	1,381,534.13
福建电子口岸股份有限公司	2,640,000.00			2,640,000.00					15.00%	
厦门中远国际航空货运代理有限公司	325,000.00			325,000.00	325,000.00			325,000.00	10.00%	
合计	41,680,503.29			41,680,503.29	325,000.00			325,000.00	—	1,381,534.13

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	325,000.00		325,000.00
期末已计提减值余额	325,000.00		325,000.00

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	237,906,351.50		237,906,351.50	226,846,351.50		226,846,351.50	
合计	237,906,351.50		237,906,351.50	226,846,351.50		226,846,351.50	--

(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

本公司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”，本公司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2016年06月30日，本公司已支付建安费和代垫费用449,758,400.00元，按照实际利率法确认未实现融资收益111,925,850.00元，2012年至2016年06月30日累计确认融资收益99,920,000.00元，2016年06月30日未实现融资收益余额12,005,850.00元。该项目已于2014年12月完成竣工验收，第二期回购款172,000,000.00元预计于2016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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
厦门港务叶水福物流有限公司	53,991,096.12			-2,881,428.53						51,109,667.59	
厦门港务货柜有限公司	4,591,654.96			50,587.17						4,642,242.13	
厦门外代东亚物流有限公司	17,090,060.19			1,375,579.93						18,465,640.12	
小计	75,672,811.27			-1,455,261.43						74,217,549.84	
二、联营企业											
厦门三得利货柜储运有限公司	13,205,395.02			-1,440,000.00						11,765,395.02	
泉州清濛物流有限公司	4,215,581.22			9,653.02						4,225,234.24	
厦门集大建材科技有限公司	5,877,388.01			954,699.66			1,920,000.00			4,912,087.67	
厦门市港务保合物流有限公司	1,465,547.67			10,218.60						1,475,766.27	
厦门外代八方物流有限公司	18,521,034.39									18,521,034.39	
三明港务建设有限公司	16,811,993.70			-895,752.80						15,916,240.90	
小计	60,096,940.01			-1,361,181.52			1,920,000.00			56,815,758.49	
合计	135,769,751.28			-2,816,442.95			1,920,000.00			131,033,308.33	

其他说明

18、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	187,447,152.71	100,500,374.67		287,947,527.38
2. 本期增加金额	240,527.23			240,527.23
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	240,527.23			240,527.23
3. 本期减少金额	7,668,113.58			7,668,113.58
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,668,113.58			7,668,113.58
4. 期末余额	180,019,566.36	100,500,374.67		280,519,941.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	51,791,982.14	19,331,158.96		71,123,141.10
2. 本期增加金额	3,512,949.93	973,020.06		4,485,969.99
(1) 计提或摊销	3,512,949.93	973,020.06		4,485,969.99
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额	849,913.33			849,913.33
(1) 处置				
(2) 其他转出	849,913.33			849,913.33
4. 期末余额	54,455,018.74	20,304,179.02		74,759,197.76
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	125,564,547.62	80,196,195.65		205,760,743.27
2. 期初账面价值	135,655,170.57	81,169,215.71		216,824,386.28

(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
厦门保税物流园区土地使用权及其保税仓库	122,027,941.66	尚在办理过程中

其他说明

19、固定资产

(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	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	162,623,781.00	131,169,909.50	179,449,148.28	51,645,557.21	558,242,988.85	222,055,705.45	109,922,932.79	64,917,537.40	5,165,596.54	225,254.78	1,485,418,411.80
2. 本期增加金额	8,086,113.91	1,486,603.08	4,894,051.06			302,464.68	34,411.00	1,583,652.68		8,376.06	16,395,672.47
(1) 购置	38,710.44	1,006,703.08	4,894,051.06			302,464.68	34,411.00	1,583,652.68		8,376.06	7,868,369.00
(2) 在建工程转入	350,000.00	479,900.00									829,900.00
(3) 企业合并增加											
(4) 其他增加	7,697,403.47										7,697,403.47
3. 本期减少金额			5,371,671.71			22,627,497.77		2,617,581.50		26,854.62	30,643,605.60
(1) 处置或报废			5,371,671.71			22,627,497.77		2,617,581.50		26,854.62	30,643,605.60
4. 期末余额	170,709,894.91	132,656,512.58	178,971,527.63	51,645,557.21	558,242,988.85	199,730,672.36	109,957,343.79	63,883,608.58	5,165,596.54	206,776.22	1,471,170,478.67
二、累计折旧											
1. 期初余额	44,382,943.89	85,377,011.85	94,034,146.53	3,503,229.75	238,570,265.16	118,138,034.75	24,700,746.40	45,328,518.10	407,480.97	50,198.97	654,492,576.37
2. 本期增加金额	3,412,752.16	3,046,046.93	7,789,323.51	644,536.56	13,766,525.64	7,935,171.58	1,760,919.38	3,098,444.17	489,187.08	60,777.94	42,003,684.95
(1) 计提	2,555,437.44	3,046,046.93	7,789,323.51	644,536.56	13,766,525.64	7,935,171.58	1,760,919.38	3,098,444.17	489,187.08	60,777.94	41,146,370.23
(2) 其他增加	857,314.72										857,314.72
3. 本期减少金额			5,114,400.21			19,300,021.65		2,467,072.15		20,453.92	26,901,947.93
(1) 处置或报废			5,114,400.21			19,300,021.65		2,467,072.15		20,453.92	26,901,947.93
4. 期末余额	47,795,696.05	88,423,058.78	96,709,069.83	4,147,766.31	252,336,790.80	106,773,184.68	26,461,665.78	45,959,890.12	896,668.05	90,522.99	669,594,313.39

三、减值准备												
1. 期初余额	471,053.13	8,583,810.27				26,380.05						9,081,243.45
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	471,053.13	8,583,810.27				26,380.05						9,081,243.45
四、账面价值												
1. 期末账面价值	122,443,145.73	35,649,643.53	82,262,457.80	47,497,790.90	305,906,198.05	92,931,107.63	83,495,678.01	17,923,718.46	4,268,928.49	116,253.23		792,494,921.83
2. 期初账面价值	117,769,783.98	37,209,087.38	85,415,001.75	48,142,327.46	319,672,723.69	103,891,290.65	85,222,186.39	19,589,019.30	4,758,115.57	175,055.81		821,844,591.98

(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
机器设备	2,465,971.95

(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	56,410,637.17	尚在办理过程中

其他说明

20、在建工程

(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
三明陆地港工程二期工程	9,858,138.48		9,858,138.48	1,623,333.52		1,623,333.52
海沧 20#、21#泊位工程	1,134,801,880.03		1,134,801,880.03	1,035,205,121.10		1,035,205,121.10
潮州小红山码头	152,397,717.21		152,397,717.21	132,702,994.44		132,702,994.44
四艘全回转拖轮项目	23,344,551.05		23,344,551.05			
其他零星工程	14,558,646.81		14,558,646.81	8,080,519.46		8,080,519.46
合计	1,334,960,933.58		1,334,960,933.58	1,177,611,968.52		1,177,611,968.52

(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
海沧 20#、21# 泊位工程	1,499,290,000.00	1,035,205,121.10	99,596,758.93			1,134,801,880.03	75.69%	75.69%	50,952,930.43	15,257,791.66	5.02%	其他
潮州小红山 码头	466,317,900.00	132,702,994.44	19,694,722.77			152,397,717.21	32.68%	32.68%				其他
合计	1,965,607,900.00	1,167,908,115.54	119,291,481.70			1,287,199,597.24	--	--	50,952,930.43	15,257,791.66		--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	371,229,806.43			17,717,371.21	388,947,177.64
2. 本期增加金额	3,877,641.00			304,277.71	4,181,918.71
(1) 购置	3,877,641.00			304,277.71	4,181,918.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	375,107,447.43			18,021,648.92	393,129,096.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,156,949.96			10,341,005.24	50,497,955.20
2. 本期增加金额	3,787,897.20			1,688,203.01	5,476,100.21
(1) 计提	3,787,897.20			1,688,203.01	5,476,100.21
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	43,944,847.16			12,029,208.25	55,974,055.41
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	331,162,600.27			5,992,440.67	337,155,040.94
2. 期初账面价值	331,072,856.47			7,376,365.97	338,449,222.44

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。

(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
海西三明生态工贸区生态新城港区路北侧 F-9 地块土地使用权	2,096,060.33	尚在办理过程中
厦门保税物流园区土地使用权	109,632,185.20	尚在办理过程中
嵩屿港区一期小轮泊位码头土地使用权	2,634,003.88	尚在办理过程中
厦门海隆码头有限公司海沧区港中路以南、新海达集装箱码头用地以西的土地使用权	126,750,286.37	尚在办理过程中

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

(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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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	14,583,092.53	1,017,519.58	886,756.42		14,713,855.69
其他	2,096,982.09	5,878,477.40	1,959,066.09		6,016,393.40
合计	16,680,074.62	6,895,996.98	2,845,822.51		20,730,249.09

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	59,878,023.61	14,969,500.01	59,878,023.61	14,969,500.01
内部交易未实现利润	4,569,087.08	1,142,271.76	4,569,087.08	1,142,271.76
可抵扣亏损	1,559,987.36	389,996.84	4,619,158.71	1,154,789.69
固定资产折旧	533,248.19	133,312.05	533,248.19	133,312.05
递延收益	66,745,261.10	16,686,340.29	66,784,960.94	16,696,265.25
安全生产费	2,765,484.98	691,371.25	2,765,484.98	691,371.25
无形资产摊销	4,657,136.70	1,164,284.17	4,657,136.70	1,164,284.17
可供出售金融资产减值准备	325,000.00	81,250.00	325,000.00	81,250.00
合计	141,033,229.02	35,258,326.37	144,132,100.21	36,033,044.18

(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
收储拆迁补偿收益	520,852,149.20	130,213,037.31	520,852,149.20	130,213,037.31
合计	520,852,149.20	130,213,037.31	520,852,149.20	130,213,037.31

(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		36,233,126.59		36,033,044.18
递延所得税负债		130,213,037.31		130,213,037.31

(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
可抵扣暂时性差异	4,897,547.96	4,897,547.96

可抵扣亏损	13,963,950.46	13,963,950.46
合计	18,861,498.42	18,861,498.42

(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
2016 年	1,604,195.87	1,604,195.87	
2017 年	1,255,593.04	1,255,593.04	
2018 年	3,385,517.15	3,385,517.15	
2019 年	4,464,063.67	4,464,063.67	
2020 年	3,254,580.73	3,254,580.73	
合计	13,963,950.46	13,963,950.46	--

其他说明：

①根据厦门市地方税务局直属税务分局（厦地税直函[2013]13号），东渡分公司取得收储拆迁补偿收益可暂时按照规定报送相关材料进行备案，享受政策性搬迁所得税处理。

②本集团可抵扣暂时性差异主要是由于涉及诉讼事项的款项所提取的坏账准备，预计难以取得税务审批核销，故未确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	17,441,494.00	2,330,301.05
软件预付款	1,436,762.26	1,436,762.26
合计	18,878,256.26	3,767,063.31

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	70,399,975.00	61,689,200.00
合计	70,399,975.00	61,689,200.00

短期借款分类的说明：

截至2016年06月30日止，本集团不存在逾期借款情况。

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,520,606.72	181,777,503.48
合计	130,520,606.72	181,777,503.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	193,009,520.36	118,864,485.20
工程款	142,902,108.85	150,878,647.81
装卸费、劳务费等	237,010,419.89	252,415,779.69
应付租金	11,805,690.85	8,203,438.00
其他	10,438,683.32	8,493,936.06
合计	595,166,423.27	538,856,286.76

(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
厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	15,000,000.00	工程款，未到结算期
长春建工集团有限公司	870,973.13	工程款，未到结算期
南京三宝科技股份有限公司	744,399.00	工程款，未到结算期
中交一航第二工程公司	693,208.59	工程款，未到结算期
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	402,620.00	工程款，未到结算期
合计	17,711,200.72	--

其他说明：无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	246,364,149.35	194,387,191.15
其他	4,604,186.42	2,013,429.14
合计	250,968,335.77	196,400,620.29

(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：无。

37、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	112,255,070.80	219,436,472.76	263,278,710.94	68,412,832.62
二、离职后福利-设定提存计划	18,442.00	19,093,610.80	19,022,775.05	89,277.75
合计	112,273,512.80	238,530,083.56	282,301,485.99	68,502,110.37

(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	103,652,093.80	185,682,089.90	228,685,026.46	60,649,157.24
2、职工福利费		8,101,865.65	7,287,921.86	813,943.79
3、社会保险费	15,400.91	9,126,333.50	9,116,350.65	25,383.76
其中：医疗保险费	13,879.18	7,426,841.06	7,418,674.71	22,045.53
工伤保险费	411.80	785,401.48	784,648.00	1,165.28
生育保险费	1,109.93	914,090.96	913,027.94	2,172.95
4、住房公积金	9,883.00	13,522,796.11	13,513,701.11	18,978.00
5、工会经费和职工教育经费	8,577,693.09	3,003,387.60	4,675,710.86	6,905,369.83

合计	112,255,070.80	219,436,472.76	263,278,710.94	68,412,832.62
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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	17,293.70	12,382,506.21	12,369,090.91	30,709.00
2、失业保险费	1,148.30	1,438,124.70	1,437,063.30	2,209.70
3、企业年金缴费		5,272,979.89	5,216,620.84	56,359.05
合计	18,442.00	19,093,610.80	19,022,775.05	89,277.75

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,872,099.26	5,176,073.97
营业税	0.00	1,728,171.57
企业所得税	28,768,791.67	35,474,963.77
个人所得税	803,129.43	1,486,943.64
城市维护建设税	280,067.60	356,791.69
房产税	237,034.57	235,332.39
教育费附加	120,377.90	155,486.15
地方教育附加	80,251.97	103,657.41
资源税		300,000.00
其他	464,575.67	387,579.67
合计	38,626,328.07	45,405,000.26

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	240,350.00	845,972.24
企业债券利息		2,676,666.68
应付委托贷款利息		80,408.00
合计	240,350.00	3,603,046.92

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、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	1,240,650.00	2,542,149.19
子公司应付少数股东股利	6,007,137.16	14,753,810.57
预提费用	8,300,160.00	7,641,411.52
提前搬迁代收代付款项	18,708,808.00	33,112,833.00
合并范围外关联方往来款	17,865,604.14	14,125,375.28
其他	33,153,095.62	12,079,294.99
合计	85,275,454.92	84,254,874.55

(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
厦门国土资源局	1,152,900.00	子公司路桥建材计提环境治理费
厦门市路桥工程物资公司	2,210,603.36	子公司路桥建材应付少数股东股利，未结算
合计	3,363,503.36	--

其他说明

提前搬迁代收代付款项系应付厦门港务疏浚工程有限公司代收代付款项 18,708,808.00 元，详见本报告第九节十六之 8。

42、划分为持有待售的负债

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	4,560,000.00	4,560,000.00
合计	4,560,000.00	4,560,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		100,000,000.00

合计		100,000,000.00
----	--	----------------

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
15 厦港务发 CP001	100.00	2015 年 5 月 26 日	365 日	50,000,000.00	50,000,000.00		861,666.66		50,000,000.00	0.00
15 厦港务发 CP002	100.00	2015 年 5 月 26 日	365 日	50,000,000.00	50,000,000.00		861,666.66		50,000,000.00	0.00
合计	--	--	--	100,000,000.00	100,000,000.00		1,723,333.32		100,000,000.00	0.00

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
信用借款	645,000,000.00	570,000,000.00
委托借款	9,120,000.00	9,120,000.00
合计	654,120,000.00	579,120,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

港务船务2005年3月10日以银行委托贷款方式向华阳电业有限公司借款4,800.00万元人民币, 用于建造两艘4000马力全回转拖轮, 并由本公司为该借款提供担保。根据资金委托贷款合同规定, 在两艘2942KW全回转拖轮正式投产满一年后次月的第一天为第一个结息日, 此后以该日为基准, 按年对月对日结息。截至2016年06月30日止, 委托贷款本金余额1,368.00万元, 其中需要在2016年支付的贷款本金456.00万元, 在“一年内到期的非流动负债”中列示。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
公司债	600,000,000.00	0.00
合计	600,000,000.00	

(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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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）	100.00	2016 年 6 月 27 日 -28 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	600,000,000.00			600,000,000.00
合计	--	--	--	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00

(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、长期应付款

(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：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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	76,109,016.61	7,386,100.00	5,092,972.11	78,402,144.50	
合计	76,109,016.61	7,386,100.00	5,092,972.11	78,402,144.50	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三明陆地港奖励扶持	4,204,882.31		232,825.02		3,972,057.29	与收益相关
海峡西岸三明现代物流开发区管理委员会奖励资金	11,111,277.14		1,336,518.72		9,774,758.42	与收益相关
三明陆地港物流园区基础设施补助	9,200,000.00	7,000,000.00	400,000.00		15,800,000.00	与资产相关
三明陆地港扶持奖励资金	25,375,000.00		1,812,499.98		23,562,500.02	与收益相关
三明陆地港项目补助资金	10,560,000.00		440,000.00		10,120,000.00	与资产相关
陆地港经营扶持奖励资金	5,588,750.00				5,588,750.00	与收益相关
甩挂运输牵引车、挂车购置补助	1,219,860.00				1,219,860.00	与资产相关
LNG 新能源集装箱牵引车推广补助金	938,122.50				938,122.50	与资产相关
厦门港海沧港区	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关

粮食中转一期工程项目建设补助						
保税物流园区物联网公共平台建设补贴收益	1,248,267.52		39,699.84		1,208,567.68	与资产相关
厦门市现代服务业综合试点项目扶持资金	1,662,857.14		831,428.55		831,428.59	与收益相关
吉安市外贸发展扶持资金		386,100.00			386,100.00	与收益相关
合计	76,109,016.61	7,386,100.00	5,092,972.11	0.00	78,402,144.50	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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)	253,038,361.64			253,038,361.64
其他资本公积	7,885,305.36			7,885,305.36
合计	260,923,667.00			260,923,667.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：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	11,204,580.65	2,037,446.92	1,424,693.07	11,817,334.50
合计	11,204,580.65	2,037,446.92	1,424,693.07	11,817,334.50

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	258,017,247.04			258,017,247.04
合计	258,017,247.04			258,017,247.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,713,535,660.35	1,505,815,994.20
调整后期初未分配利润	1,713,535,660.35	1,505,815,994.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,020,549.78	91,105,750.33
应付普通股股利	21,771,000.00	26,550,000.00
其他	-1,425.79	
期末未分配利润	1,774,783,784.34	1,570,371,744.53

调整期初未分配利润明细：

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

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	3,789,547,986.85	3,625,002,390.71	3,390,253,024.14	3,209,215,836.95
其他业务	21,662,411.83	6,821,811.55	25,763,296.26	15,396,424.59
合计	3,811,210,398.68	3,631,824,202.26	3,416,016,320.40	3,224,612,261.54

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,340,772.19	1,232,433.95
城市维护建设税	1,380,485.27	1,760,597.59
教育费附加	612,459.26	801,063.92
地方教育附加	408,306.28	534,040.73
房产税	521,575.25	708,967.47
土地使用税	123,782.39	165,209.58
其他	783,050.82	872,020.58
合计	6,170,431.46	6,074,333.82

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,716,354.34	3,868,775.93
折旧与摊销	75,504.22	24,101.41
业务招待费	368,582.86	295,427.30
业务推广费	183,672.22	50,866.03
差旅费用	133,306.12	133,182.30
交通费用	63,797.38	58,706.35
办公费用	44,864.17	4,645.80
仓储费及运费	3,194,602.25	3,254,765.83
其他费用	1,257,883.56	1,845,109.34
合计	11,038,567.12	9,535,580.29

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	56,250,642.03	50,099,077.40
折旧与摊销	6,887,059.04	7,174,502.41

业务招待费	1,064,137.53	1,304,930.50
税费支出	2,683,981.51	3,757,633.49
物业管理费	4,191,211.33	3,816,934.61
差旅费用	619,135.77	567,572.30
交通费用	1,123,662.46	1,276,748.93
办公费用	696,867.87	692,854.33
租赁费	5,218,647.31	4,578,076.13
中介机构费用	4,289,324.69	2,792,615.15
其他费用	1,703,844.30	1,747,936.21
合计	84,728,513.84	77,808,881.46

其他说明：无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,788,492.42	32,078,723.38
减：利息收入	29,918,982.62	41,439,173.34
汇兑损益	551,736.90	330,256.51
手续费及其他	1,385,229.83	1,582,988.98
合计	-12,193,523.47	-7,447,204.47

其他说明：无。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,360,486.60	-985,441.56
二、存货跌价损失	-2,636,273.87	5,801,135.18
合计	-3,996,760.47	4,815,693.62

其他说明：无。

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	56,550.00	22,010.00
合计	56,550.00	22,010.00

其他说明：无。

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	-2,816,442.95	-5,860,299.47
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	-292.50	-207,219.50
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,381,534.13	5,213,271.72
理财产品收益	1,261,534.25	521,104.10
合计	-173,667.07	-333,143.15

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	3,479,279.14	244,063.34	3,479,279.14
其中：固定资产处置利得	3,479,279.14	244,063.34	3,479,279.14
政府补助	11,799,591.86	6,898,263.24	11,799,591.86
东渡搬迁补偿	28,207,243.34	48,052,779.70	28,207,243.34
其他	2,115,437.56	3,662,291.73	2,115,437.56
合计	46,191,707.50	58,857,398.01	46,191,707.50

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
海南洋浦开发区财政扶持资金	海南洋浦经济开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	448,606.25	655,563.83	与收益相关
三明陆地港扶持奖励资金	海西三明生态工贸区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		1,812,500.00	与收益相关
海峡西岸三明现代物流开发区管理会奖励资金	海西三明生态工贸区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	3,381,843.72	1,569,343.74	与收益相关
三明陆地港物流园区基础设施补助	海西三明生态工贸区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	400,000.00	400,000.00	与资产相关
三明陆地港项目补助资金	海西三明生态工贸区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	440,000.00		与收益相关
吉安进口商品直销中心装修补助	井冈山经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	500,000.00		与收益相关
吉安进口商品专项补助资金	吉安市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	150,000.00		与收益相关

吉安港务发展获评诚信企业奖金	吉安市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	10,000.00		与收益相关
纳税奖励	厦门市象屿保税区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	550,100.00	859,600.00	与收益相关
黄标车提前报废补贴	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	552,500.00	338,800.00	与收益相关
集装箱码头智能理货物联网资金补贴	厦门市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	831,428.55	1,039,699.84	与收益相关
赣州海铁补助资金	赣州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,870,600.00		与收益相关
龙岩陆地港集装箱流量资金补助款	龙岩财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	33,231.00		与收益相关
社保补差、劳务协作奖励	厦门市象屿保税区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	125,269.06		与收益相关
大宗商品、消费品进口增量奖励	厦门市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,036,335.00		与收益相关
厦门象屿管委会扶持基金及发展补助	厦门市象屿管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		105,670.00	与收益相关
其他						469,678.28	117,085.83	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,799,591.86	6,898,263.24	--

其他说明：无。

70、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
非流动资产处置损失合计	413,829.40	821,465.37	413,829.40
其中：固定资产处置损失	413,829.40	821,465.37	413,829.40
对外捐赠	18,000.00	11,374.90	18,000.00
搬迁支出	903,443.34	11,788,579.70	903,443.34
其他	639,638.48	367,725.41	639,638.48
合计	1,974,911.22	12,989,145.38	1,974,911.22

其他说明：搬迁支出主要系东渡分公司提前过渡搬迁至国贸码头相关支出。

71、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	41,047,949.16	39,916,335.28
递延所得税费用	-200,082.41	29,046.33
合计	40,847,866.75	39,945,381.61

(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	137,738,647.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,434,661.79
调整以前期间所得税的影响	2,301,102.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,594,260.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,498.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-97,584.28
其他	2,717,924.97
所得税费用	40,847,866.75

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
收到政府补助	6,161,181.29	7,272,951.02
收到银行存款利息收入	2,340,823.58	9,759,035.60
收保险公司理赔款		2,028,075.27
收到代垫款		3,726,646.84
收征迁补偿款	20,065,400.00	
收到的银行承兑汇票保证金等	12,692,731.17	78,055,606.97
收到厦门海鸿石化码头有限公司往来款	8,000,000.00	8,000,000.00
收到厦门市货运枢纽有限公司往来款	6,000,000.00	5,500,000.00
收到厦门外代东亚物流有限公司往来款	3,000,000.00	
收古雷交通发展有限公司往来款	4,000,000.00	
收厦门外代八方物流有限公司	2,450,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	38,760,691.09	69,372,702.40
合计	103,470,827.13	183,715,018.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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	27,276,903.96	19,563,950.17
支付银行手续费及其他银行费用	1,378,418.30	1,572,091.01
支付的代收代垫款	53,794,516.00	20,779,999.77
付船运费、陆运费	3,060,000.00	4,070,802.92
支付的银行承兑保证金		23,078,772.81
支付厦门外代东亚物流有限公司往来款	3,000,000.00	
东渡码头搬迁支出	14,404,025.00	11,797,256.49
支付的其他与经营活动有关的现金	68,183,336.13	66,343,254.96
合计	171,097,199.39	147,206,128.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	96,890,780.40	106,228,512.01
加：资产减值准备	-3,996,760.47	4,815,693.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,717,332.01	42,407,475.69
无形资产摊销	5,476,100.21	7,036,333.85
长期待摊费用摊销	2,845,822.51	1,778,711.88
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）	-3,065,449.74	577,402.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-56,550.00	-22,010.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-971,709.13	11,463,925.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-173,667.07	582,718.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-200,082.41	29,046.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,217,653.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,827,499.70	48,589,932.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,598,530.87	17,401,451.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,091,460.98	-22,445,851.02
其他	612,753.85	
经营活动产生的现金流量净额	-9,601,000.03	215,225,688.62
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	935,703,445.05	615,396,433.37
减：现金的期初余额	474,555,611.01	452,867,186.91
减：现金等价物的期初余额	130,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	331,147,834.04	162,529,246.46

（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	935,703,445.05	474,555,611.01
其中：库存现金	29,285.19	27,403.17
可随时用于支付的银行存款	931,735,732.05	474,528,207.84
二、现金等价物		130,000,000.00
期限不超过三个月的短期理财产品		130,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	935,703,445.05	604,555,611.01

其他说明：无。

75、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：

76、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
货币资金	24,847,550.61	职工房改及维修基金专户存款、冻结存款及保证金
合计	24,847,550.61	--

其他说明：

上述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。冻结存款系子公司国内船代被冻结的存款详见本报告第九节十四之2。

77、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	--	--	61,908,175.08
其中：美元	9,254,547.88	6.6312	61,368,757.90
欧元	15,697.90	7.375	115,772.01
港币	495,633.63	0.8547	423,618.06
澳元	5.48	4.9452	27.10
应收账款	--	--	34,011,457.62
其中：美元	5,129,004.95	6.6312	34,011,457.62
其他应收款			3,071,312.07
其中：美元	72,033.62	6.6312	477,669.34
欧元	255,758.51	7.375	1,886,219.01
澳元	143,052.60	4.9452	707,423.72

应付账款			80,395,715.81
其中：美元	12,123,745.06	6.6312	80,394,978.24
欧元	100.01	7.375	737.57

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

78、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：

79、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：

6、其他

本期无新纳入合并范围的子公司。

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
厦门港务贸易有限公司	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	100.00%		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
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
厦门港务物流有限公司	厦门	厦门	物流	97.00%	3.00%	企业合并
厦门港务船务有限公司	厦门	厦门	拖轮	90.00%		企业合并
中国厦门外轮代理有限公司	厦门	厦门	代理	60.00%		企业合并
厦门外轮理货有限公司	厦门	厦门	理货	86.00%		企业合并
厦门港务国内船舶代理有限公司	厦门	厦门	代理	100.00%		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
上海海衡实业有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	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

三明港务报关有限公司	三明沙县	三明沙县	报关报检		80.00%	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		80.00%	设立
厦门港务海路达建材有限公司	厦门	厦门	建筑建材		95.00%	设立
漳州市古雷拖轮有限公司	漳州	漳州	拖轮		70.89%	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
厦门外代国际货运有限公司	厦门	厦门	运输		60.00%	企业合并
厦门外代航运发展有限公司	厦门	厦门	运输		60.00%	企业合并
厦门外代报关行有限公司	厦门	厦门	报关报检		60.00%	企业合并
厦门外代航空货运代理有限公司	厦门	厦门	代理		60.00%	企业合并
厦门外代仓储有限公司	厦门	厦门	仓储		60.00%	企业合并
厦门外代邮轮代理有限公司	厦门	厦门	代理		60.00%	设立
厦门外理物流管理服务服务有限公司	厦门	厦门	物流		86.00%	设立
厦门港集兴运输有限公司	厦门	厦门	运输		51.00%	设立
海南厦港拖轮有限公司	海南	海南	拖轮		90.00%	设立
厦门外轮代理(香港)有限公司	香港	香港	代理		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

- ①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。

②上述合并方式取得的子公司中厦门市路桥建材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%	8,515,583.14	0.00	108,246,193.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(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	461,123,232.75	134,947,869.99	596,071,102.74	324,624,189.52	831,428.59	325,455,618.11	522,236,033.59	139,899,187.19	662,135,220.78	411,145,836.85	1,662,857.14	412,808,693.99

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	932,337,508.80	21,288,957.84	21,288,957.84	78,770,816.45	1,101,852,655.93	25,800,152.62	25,800,152.62	-45,409,098.49

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(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

--	--

其他说明：无。

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：无。

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

(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	33,295,929.10	20,336,947.11
其中：现金和现金等价物	22,776,585.23	12,136,318.93
非流动资产	277,323,955.66	297,099,624.69
资产合计	310,619,884.76	317,436,571.80
流动负债	21,844,630.24	34,855,946.04
非流动负债	200,000,000.00	189,008,624.60
负债合计	221,844,630.24	223,864,570.64
归属于母公司股东权益	88,775,254.52	93,572,001.16
按持股比例计算的净资产份额	53,265,152.72	56,143,200.70
调整事项	-2,155,485.13	-2,152,104.58

--内部交易未实现利润	-2,155,485.13	-2,152,104.58
对合营企业权益投资的账面价值	51,109,667.59	53,991,096.12
营业收入	6,621,307.42	1,197,598.80
财务费用	4,861,240.13	6,215,024.54
净利润	-4,802,380.88	-11,761,127.38
综合收益总额	-4,802,380.88	-11,761,127.38

其他说明:无。

(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:无。

(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	23,107,882.25	21,681,715.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,426,167.10	1,630,091.45
--综合收益总额	1,426,167.10	1,630,091.45
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	56,815,758.49	60,096,940.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,361,181.52	-433,714.49
--综合收益总额	-1,361,181.52	-433,714.49

其他说明:无。

(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

无。

(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:无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无。

其他说明：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的24.64%（2015年：17.34%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的36.93%（2015年：51.64%）。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年06月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币52,766.88万元（2015年12月31日：人民币86,536.33万元）。

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

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	70,399,975.00				70,399,975.00
应付票据	130,520,606.72				130,520,606.72
应付账款	403,706,329.33	102,451,819.20	89,008,274.74		595,166,423.27
应付利息	240,350.00				240,350.00
其他应付款	42,691,092.40	20,388,945.38	21,797,774.60	397,642.54	85,275,454.92
一年内到期的非流动负债	4,560,000.00				4,560,000.00
长期借款	600,000,000.00	4,560,000.00	4,560,000.00	45,000,000.00	654,120,000.00
应付债券			600,000,000.00		600,000,000.00
金融负债合计	1,252,118,353.45	127,400,764.58	115,366,049.34	45,397,642.54	1,540,282,809.91

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

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款		61,689,200.00			61,689,200.00
应付票据	181,777,503.48				181,777,503.48
应付账款	367,396,192.82	82,451,819.20	89,008,274.74		538,856,286.76
应付利息	3,603,046.92				3,603,046.92
其他应付款	33,670,512.03	28,388,945.38	21,797,774.60	397,642.54	84,254,874.55
一年内到期的非流动负债		4,560,000.00			4,560,000.00
其他流动负债	100,000,000.00				100,000,000.00
长期借款			329,120,000.00	250,000,000.00	579,120,000.00
金融负债合计	686,447,255.25	177,089,964.58	439,926,049.34	250,397,642.54	1,553,860,911.71

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。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2016年06月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润将减少或增加约150.81万元（2015年12月31日：227.90万元）。

汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。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、资本管理

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年06月30日，本集团的资产负债率为46.34%（2015年12月31日：40.90%）。

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	--	--	--	--
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

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	2726200000	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市国有资产监督管理委员会。

其他说明：本公司最终母公司系厦门港务控股集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节财务报告第九点之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节财务报告第九点之 3。

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

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	联营企业
泉州清濛物流有限公司	联营企业
厦门港务货柜有限公司	合营企业
厦门三得利货柜储运有限公司	联营企业
厦门外代八方物流有限公司	联营企业
三明港务建设有限公司	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
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务集团石湖山码头有限公司	同受本公司最终母公司控制
厦门港务机电工程有限公司	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
厦门港刘五店码头公司	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
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
厦门海亿码头有限公司	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
厦门港务海宇码头有限公司	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
厦门港务海通码头有限公司	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

厦门港务地产有限公司	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
厦门港务集团港电服务有限公司	受同一母公司控制
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	受同一母公司控制
厦门集装箱码头集团有限公司	受同一母公司控制
厦门国际货柜码头有限公司	本公司母公司之合营企业
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	本公司母公司之合营企业
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
厦门自贸试验区电子口岸有限公司	本公司最终母公司之联营企业

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	12,829,391.79	30,382,400.00	否	11,920,200.00
厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	搬运装卸	331,818.91	252,100.00	是	0.00
厦门港务集团石湖山码头有限公司	搬运装卸	692,008.98		是	304,200.00
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	搬运装卸	0.00	0.00	否	136,900.00
厦门港务集团物业管理有限公司	综合服务	990,857.68	2,309,400.00	否	1,671,500.00
厦门港务置业有限公司	综合服务	318,766.77	781,400.00	否	428,600.00
厦门鑫海益物业管理有限公司	综合服务	978,276.60	1,906,200.00	否	312,100.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	码头费用	372,919.28	1,158,200.00	否	0.00
厦门集装箱码头集团有限公司	码头费用	4,399,681.09	9,296,000.00	否	1,816,300.00
厦门国际货柜码头有限公司	码头费用	451,742.43	800,000.00	否	352,900.00
厦门港口商务资讯有限公司	码头费用	206,170.00	321,600.00	否	0.00
厦门港务集团和平旅游客运有限公司	码头费用	0.00	0.00	否	4,500.00
厦门国际货柜码头有限公司	手续费	0.00	0.00	否	53,200.00
福建省电子口岸股份有限公司	软件设备及维护	188,600.00	7,790,700.00	否	358,400.00
厦门自贸试验区电	软件设备及维护	187,735.84	8,375,471.68	否	0.00

子口岸有限公司					
厦门港务集团港电服务有限公司	电气服务费	3,461,694.94	2,110,000.00	是	3,378,700.00
厦门港刘五店码头公司	码头合作	0.00	700,000.00	否	592,900.00
厦铃船务有限公司	代理业务	290,400.00	700,000.00	否	0.00
厦门港务疏浚工程有限公司	工程劳务	22,580,900.11	59,800,000.00	否	13,228,900.00
厦门港口开发建设有限公司	工程劳务	0.00	9,817,700.00	否	287,200.00
厦门港务建设集团有限公司	工程劳务	0.00	2,523,500.00	否	0.00
厦门中油港务仓储有限公司	采购燃油	14,209,933.41	36,044,700.00	否	14,666,800.00
厦门港务集团石湖山码头有限公司	铁路专用线维修费	0.00	242,300.00	否	0.00
厦门港务集团石湖山码头有限公司	铁路专用线租赁	237,725.72	815,300.00	否	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
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	理货服务	895,054.38	1,719,200.00
厦门集装箱码头集团有限公司	理货服务	4,740,616.90	5,076,200.00
厦门国际货柜码头有限公司	理货服务	0.00	502,100.00
厦门港务海运有限公司	理货服务	662,339.61	2,094,100.00
厦门国际货柜码头有限公司	运输服务	9,153,525.01	5,602,500.00
厦门嵩屿集装箱码头有限公司	运输服务	4,798,610.81	7,290,300.00
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	运输服务	2,938,910.38	3,246,100.00
厦门集装箱码头集团有限公司	运输服务	17,150,687.95	17,453,600.00
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	运输服务	8,106,000.00	7,651,400.00
厦门港务集团石湖山码头有限公司	运输服务	874,343.87	2,358,800.00
厦门港务疏浚工程有限公司	建材销售	577,405.80	1,343,500.00
厦门港务海宇码头有限公司	搬运装卸	2,610,661.64	0.00
厦门港务海运有限公司	代理业务	1,639,862.00	0.00
厦门港务海翔码头有限公司	管理劳务	376,754.72	0.00
厦门港务海通码头有限公司	出售设备	0.00	2,964,600.00
厦门集装箱码头集团有限公司	出售设备	10,404,580.24	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	厦门市路桥建材有限公司湖里分	厦门港刘五店码	2014年01月01	2016年12月31	协议定价	0.00

团有限公司	公司	头公司经营托管	日	日		
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	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	协议定价	0.00
厦门港务控股集团 有限公司	本公司	厦门铁路物流有 限责任公司股权 托管	2014 年 09 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	协议定价	0.00
厦门港务控股集团 有限公司	本公司	厦门前场铁路货 场有限责任公司 股权托管	2014 年 09 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	协议定价	0.00
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	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	协议定价	0.00
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	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	协议定价	0.00
厦门港务控股集团 有限公司	本公司	厦门港务海翔码 头有限公司经营 托管	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	协议定价	0.00

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	房屋租赁	0.00	346,500.00
厦门港务集团海龙昌国际货 运有限公司	房屋租赁	44,700.00	44,300.00
厦门港务海宇码头有限公司	场地租赁	1,312,400.00	1,312,400.00
厦门集装箱码头集团有限公 司	设备租金	56,410.26	56,400.00

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
厦门港务控股集团有限公司	房屋租赁	3,089,999.50	3,653,600.00
厦门国际货柜码头有限公司	房屋租赁	0.00	34,000.00
厦门港务集团和平旅游客运 有限公司	房屋租赁	52,000.00	58,900.00
厦门集装箱码头集团有限公 司	房屋租赁	0.00	212,500.00
厦门港务集团石湖山码头 有限公司	房屋租赁	198,200.00	0.00
厦门港务集团石湖山码头	堆场租赁	1,872,200.00	0.00

有限公司			
厦门港务控股集团有限公司	堆场租赁	5,832,566.66	8,241,400.00
厦门集装箱码头集团有限公司	堆场租赁	15,927,350.42	15,400,000.00
厦门海亿码头有限公司	堆场租赁	2,863,071.42	3,076,800.00
厦门海宇码头有限公司	堆场租赁	0.00	100,000.00
厦门海峡投资有限公司	堆场租赁	1,045,800.00	0.00
厦门海亿码头有限公司	设备租金	276,848.38	0.00
厦门集装箱码头集团有限公司	设备租金	504,000.00	427,400.00
厦门国际货柜码头有限公司	设备租金	4,348,362.41	143,600.00

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
厦门港务叶水福物流有限公司	120,000,000.00	2015年12月29日	2016年06月28日	是

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

本集团向合营企业厦门港务叶水福物流有限公司提供RMB12,000.00万元担保，2016年3月16日担保履行完毕。

(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				
厦门国际港务股份有限公司	10,776,387.70	2016年01月01日	2016年06月16日	截止6月30日已归还本金
厦门市货运枢纽中心有限公司	6,000,000.00	2016年01月05日	2016年12月31日	
厦门海鸿石化码头有限公司	8,000,000.00	2016年01月04日	2016年12月31日	
厦门外代东亚物流有限公司	3,000,000.00	2016年02月02日	2017年02月02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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	1, 243, 377. 31	1, 475, 500. 00
----------	-----------------	-----------------

(8) 其他关联交易

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	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	0.00	0.00	102,098.29	0.00
预付款项	厦门中油港务仓储有限公司	25,100.00	0.00	809,722.53	0.00
预付款项	厦门港务集团港电服务有限公司	32,773.21	0.00	0.00	0.00
应收账款	厦门市港务保合物流有限公司	9,613,058.85	43,360.08	8,672,014.79	43,360.08
应收账款	厦门港务海运有限公司	43,400.00	5,004.61	1,000,921.53	5,004.61
应收账款	厦门港务货柜有限公司			111,722.00	558.61
应收账款	厦门港务疏浚工程有限公司	2,171,760.71	8,242.83	1,648,566.96	8,242.83
应收账款	厦门国际货柜码头有限公司	3,778,949.19	35,493.32	7,098,664.74	35,493.32
应收账款	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	1,666,374.50	5,063.67	1,012,733.50	5,063.67
应收账款	厦门集装箱码头集团有限公司	4,494,875.50	24,163.54	4,832,708.94	24,163.54
应收账款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	1,978,375.37	7,119.78	1,423,955.37	7,119.78
应收账款	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司			3,569,500.94	17,847.50
应收账款	厦门港务海翔码头有限公司	128,000.00	3,840.00	768,000.00	3,840.00
应收账款	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	1,773.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	厦门海峡投资有限公司	14,650.93	0.00	0.00	0.00
应收账款	厦门港务海宇码头有限公司	437,458.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门外代八方物流有限公司	0.00		2,450,000.00	12,250.00
其他应收款	厦门市港务保合物流有限公司	215,536.76	2,288.99	457,797.16	2,288.99
其他应收款	厦门港务控股集团有限公司	263,940.95	533.33	106,666.67	533.33

其他应收款	厦门国际货柜码头有限公司	15,000.00	270.00	54,000.00	270.00
其他应收款	厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司			47,490.00	237.45
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	745,767.06	1,071.25	214,250.00	1,071.25
其他应收款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	104,145.00	425.00	85,000.00	425.00
其他应收款	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司			48,100.00	240.50
其他应收款	厦门港务服务有限公司	745,600.00	3,728.00	745,600.00	3,728.00
其他应收款	厦门国际港务股份有限公司	50,400.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门港务货柜有限公司	1,808.95	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门港务集团物业管理有限公司	10,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门港务集团石湖山码头有限公司	4,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门港刘五店码头公司	450.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	厦门港务集团港电服务有限公司	335,230.90	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	厦门港务疏浚工程有限公司	0.00	0.00	498,000.00	0.00
其他非流动资产	福建电子口岸股份有限公司	1,057,000.00	0.00	1,290,962.26	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	福建电子口岸股份有限公司	0.00	223,544.00
应付账款	厦门港口开发建设有限公司	98,300.00	177,515.00
应付账款	厦门港务集团港电服务有限公司	617,330.75	143,403.77
应付账款	厦门港务货柜有限公司	0.00	406,912.61
应付账款	厦门港务建设集团有限公司	5,510,800.00	5,696,740.00
应付账款	厦门港务控股集团有限公司	7,013,876.17	6,602,677.93
应付账款	厦门港务服务有限公司	3,059,464.90	575,364.80
应付账款	厦门港务疏浚工程有限公司	13,193,583.35	6,436,993.80
应付账款	厦门国际货柜码头有限公司	977,712.72	2,733,303.02
应付账款	厦门海鸿石化码头有限公司	0.00	137,736.00
应付账款	厦门港务集团海龙昌国际货运有限公司	0.00	163,793.18
应付账款	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	1,399,692.63	1,652,361.00

应付账款	厦门集装箱码头集团有限公司	30,958,057.99	20,804,198.82
应付账款	厦门港刘五店码头公司	0.00	592,882.90
应付账款	厦门港务集团石湖山码头有限公司	864,672.79	36,991.30
应付账款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	1,984,937.95	805,204.82
应付账款	厦门鑫海益物业管理有限公司	303,284.40	0.00
应付账款	厦门港务集团物业管理有限公司	95,805.00	0.00
应付账款	厦门港务海宇码头有限公司	18,788.32	0.00
应付账款	厦门海峡投资有限公司	1,045,800.00	0.00
应付账款	厦门海亿码头有限公司	1,266,750.00	0.00
其他应付款	厦门港务疏浚工程有限公司	18,711,778.00	33,112,833.00
其他应付款	厦门港务置业有限公司	99,307.16	124,450.35
其他应付款	厦门外代东亚物流有限公司	3,000,000.00	3,224,500.00
其他应付款	厦门国际港务股份有限公司	61,364.34	10,776,424.93
其他应付款	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	378,046.48	
其他应付款	厦门集装箱码头集团有限公司	5,557.82	
其他应付款	厦门港务控股集团有限公司	60,500.00	
其他应付款	厦门海鸿石化码头有限公司	8,173,033.34	
其他应付款	厦门市货运枢纽有限公司	6,084,825.00	
应付职工薪酬	厦门港务服务有限公司	2,440,000.00	3,352,000.00

7、关联方承诺

截至2016年06月30日，本集团不存在应披露未披露的重要关联方承诺事项。

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

无。

5、其他

无。

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2016年06月30日，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

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
北新建材集团有限公司	厦门国内船舶代理有限公司、本公司东渡分公司及本公司	仓储合同纠纷	福建省高级人民法院	5,197.61万元	已受理尚未开庭
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	已判决
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	2,004.48万元	已判决
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	1788.9万元	已判决
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	245.8万元	已受理尚未开庭
厦门港务贸易有限公司	湖石化学贸易(上海)有限公司、湖石化学贸易(上海)有限公司广州分公司	侵权纠纷	厦门市湖里区人民法院	315.6万元	已受理尚未开庭
厦门港务运输有限公司	广东盛丰物流有限公司、广东盛丰物流有限公司中山分公司	运输协议纠纷	厦门市湖里区人民法院	注⑦	已受理尚未开庭
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⑦	已受理尚未开庭
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⑧	调解撤诉
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⑧	调解撤诉
厦门火炬集团物流有限公司	厦门港务运输有限公司	运输合同纠纷	厦门市湖里区人民法院	注⑨	已受理尚未开庭

①2013年8月20日，北新建材集团有限公司起诉本公司子公司国内船代、本公司及本公司东渡分公司在未经北新建材集团有限公司同意的情况下，由他人提领其钢材而造成损失9,576.97万元。2014年7月11日北新建材集团有限公司向福建省高级人民法院申请撤回诉讼，经2014年7月15日福建省高级人民法院准许撤回诉讼。

根据2014年7月28日福建省高级人民法院“(2014)闽民保字第1号”协助执行通知书，北新建材集团有限公司因与国内船代仓储合同纠纷，申请诉前财产保全，国内船代工商银行账户被冻结，冻结存款的金额为1,433,031.62元。

2014年8月16日，北新建材集团有限公司再次起诉本公司子公司国内船代、本公司及本公司东渡分公司（同时增加第三人港务贸易，厦门盛华诚金属材料有限公司）在未经北新建材集团有限公司同意的情况下，由他人提领其钢材而造成损失

5, 197.61万元。国内船代已向福建省高级人民法院提交了相关证据, 提出国内船代、本公司及本公司东渡分公司不存在过错, 不应承担法律责任。目前该案尚未开庭审理。

②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901.2万元及保全费用, 并达成了偿还计划。截止2016年7月6日已收回188.9万元。

③港务贸易与梅州市星际贸易有限公司发生购销合同, 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2,004.38万元, 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。2016年2月23日进行了开庭审理, 三被告均缺席未予抗辩, (2015)厦民初字第1534号已判决港务贸易公司胜诉, 判决书正在公告送达中。

④本公司子公司港务贸易与厦门百成兴商贸有限公司等被告发生购销合同, 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连带责任人诉讼支付货款、违约金, 处置位于思明区厦禾路的抵押房产。(2016)闽0206民初2239号已判决港务贸易公司胜诉, 现在正在强制执行当中。

⑤本公司子公司港务贸易向福建华益塑业股份有限公司赊销塑料化工产品, 发生购销合同纠纷。港务贸易向中国人民财产保险股份有限公司申请信用保险理赔, 保险理赔比例85%。2016年4月11日案件已立案, 尚未开庭审理, 已向法院申请查封被告厂房等财产。

⑥本公司子公司港务贸易向马来西亚乐天大藤公司采购化工产品, 通过其在国内的贸易公司湖石化学贸易(上海)有限公司广州分公司下订单。公司支付货款后, 因被告员工将货款挪用, 侵犯港务贸易财产权。公司向湖里区人民法院提起诉讼, 要求被告退还货款315万元。2016年6月21日案件已立案, 尚未开庭审理。

⑦港务运输为被告广东盛丰物流有限公司中山分公司提供货物配送服务, 被告逾期付款, 港务运输诉讼广东盛丰物流有限公司及广东盛丰物流有限公司中山分公司, 诉请被告支付运费101.22万元及逾期利息, 2016年2月25日厦门市湖里区人民法院受理此案, 尚未开庭审理。

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, 诉请被告支付运费776.27万元及逾期利息, 2016年2月25日厦门市湖里区人民法院受理此案, 尚未开庭审理。

⑧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。

后双方达成谅解, 福建达利食品集团有限公司(含下属公司)确认公司3月28日账上应收款数据2096.09万元为其欠款, 并达成偿还计划, 公司撤诉。截止2016年7月22日已收回500.61万元。

⑨厦门火炬集团物流有限公司分别于2016年6月12日、2016年7月11日向厦门市湖里区人民法院起诉本公司控股子公司厦门港务运输有限公司拖欠其运费合计3,401.37万元, 厦门港务运输有限公司拟向厦门市湖里区人民法院提交相关证据, 提出港务运输不存在拖欠火炬物流运费, 该案目前尚未开庭审理。

(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2016年06月30日止, 本集团内部单位贷款担保见本报告第五节重要事项九之2。

(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

无。

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

为履行2014年6月24日港务控股集团出具的关于避免同业竞争的承诺，2016年6月29日，本公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》，同意以现金收购港务控股集团持有的石湖山公司51%股权，交易最终价格以经厦门市国资委核准的评估值扣除标的公司截至基准日的可供分配利润后为依据由双方最终确定。

2016年8月12日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了本次交易方案及关于签署交易补充协议的相关事项，同意根据《厦门市人民政府国有资产监督管理委员会关于厦门港务控股集团拟转让石湖山码头公司51%股权涉及的股东权益价值资产评估报告的核准意见》（厦国资产[2016]302号），将石湖山码头公司51%股权的最终交易价款确定为716,494,250.79元。

本公司及本公司控股股东厦门国际港务股份有限公司拟定于2016年10月26日分别召开股东大会审议本项股权收购暨关联交易的议案，关联股东将放弃在股东大会上对该议案的投票权。

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、代理劳务、运输劳务、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	2,314,084,440.36	151,233,255.79	1,347,117,545.99		1,224,843.46	3,811,210,398.68
其中：对外交易收入	2,314,084,440.36	151,233,255.79	1,345,892,702.53			3,811,210,398.68
分部间交易收入			1,224,843.46		1,224,843.46	
其中：主营业务收入	2,314,084,440.36	151,197,535.95	1,325,490,854.00		1,224,843.46	3,789,547,986.85
其他业务收入		35,719.84	21,626,691.99			21,662,411.83
营业成本	2,284,707,840.49	119,811,981.72	1,228,529,223.51		1,224,843.46	3,631,824,202.26
其中：主营业务成本	2,284,707,840.49	119,811,981.72	1,221,707,411.96		1,224,843.46	3,625,002,390.71

其他业务成本			6,821,811.55			6,821,811.55
营业费用	18,747,218.52	19,810,267.01	47,930,689.47	-740,946.52		85,747,228.48
公允价值变动损益	56,550.00					56,550.00
投资收益	-292.50	954,699.66	14,731,862.74		15,859,936.97	-173,667.07
营业利润	10,664,929.04	12,565,706.72	85,410,205.56	740,946.52	15,859,936.97	93,521,850.87
资产总额	1,089,670,369.14	283,456,606.78	5,340,326,851.52	412,557,319.05	1,284,578,869.52	5,841,432,276.97
负债总额	951,692,156.04	154,948,904.62	2,309,856,506.12	358,534,376.42	1,068,037,177.27	2,706,994,765.93

(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

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、东渡港区1#-4#泊位土地收储事宜

本公司2012年10月12日与厦门市土地发展中心签署了《土地收储协议》，厦门市土地发展中心对本公司东渡港区1#~4#泊位地块进行收储，该土地收储方案已经厦门市国土资源与房产管理局、厦门市财政局批复同意。根据《土地收储协议》，厦门市土地发展中心补偿本公司总价款960,345,269.00元。截止2016年06月30日本公司已收到866,703,580.70元。

2015年12月本公司与厦门市土地发展中心签订了《土地房屋权属移交协议书》，并已办妥权证及资产交接；根据该移交协议书以及交接清单，本公司东渡港区2号泊位相关土地权属已移交给厦门市土地发展中心。2015年度本公司确认了东渡港区2号泊位土地资产处置净收益82,950,882.38元。

本公司东渡码头搬迁至国贸码头，2015年度确认土地收储经营损失和人员过渡费补偿收入15,972,646.15元。

本公司子公司国内船代2012年10月12日与厦门市土地发展中心签署了《补偿协议》，鉴于国内船代在东渡港区相关地块内注册并经营，需要一并搬迁，补偿国内船代经营损失及员工工资补偿款共590,700.00元，截至2015年12月31日止，国内船代收到厦门土地发展中心补偿款590,700.00元；国内船代2014年度搬迁至国贸码头，2016年上半年度确认经营损失及员工工资补偿收入45,438.46元。

2、东渡码头提前搬迁

根据2014年9月10日厦门市土地发展中心、厦门港务控股集团有限公司、厦门港务疏浚工程有限公司和本公司签订的协议书，国贸码头仓库、码头设施等土建部分，建设业主为厦门港务控股集团有限公司，由厦门港务控股集团有限公司委托厦门港务疏浚工程有限公司建设，厦门市土地发展中心代政府预先支付施工费用1亿元给本公司用于支付土建部分的施工费用，本公司无偿将施工费用代付给厦门港务疏浚工程有限公司；工程交工验收后所形成的资产由本公司无偿使用，使用期限至海沧港区20#、21#泊位建成投产当月，本公司使用期满后具体资产移交另行协商。截止2016年06月30日，本公司已收到代收代付施工费用1亿元，本公司已支付厦门港务疏浚工程有限公司81,291,192元，尚有18,708,808.00元未支付挂在其他应付款中。

因厦门邮轮母港项目建设的需要，本公司东渡码头提前搬迁至国贸码头，根据2014年12月19日本公司与厦门市土地发展中心签署的《提前搬迁协议》，提前搬迁费用补偿为32,220万元（其中代收代付的国贸码头土建部分的施工费用1亿元，详见上款所述），最终以市财政审核中心审核结论为准。其余部分的提前搬迁费用将按照市政府相关部门研究提出的处理意见，最终以市财政审核中心审核结论为准。

根据厦门市土地发展中心与本公司2015年12月23日签订的《邮轮母港一期项目提前搬迁资金结算协议》，双方确定提前搬迁总费用35192.1092万元。截止2015年12月31日，本公司已收到厦门市土地发展中心拨付的提前搬迁费用35192.1092万元，其中包含代收代付的国贸码头土建部分的施工费用1亿元。2016年上半年度本公司确认提前搬迁补偿收入28,207,243.34元。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,910,072.99	99.33%	2,786,810.65	4.29%	62,123,262.34	50,260,138.44	100.00%	2,823,356.02	5.62%	47,436,782.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	437,016.45	0.67%	437,016.45	100.00%	0.00					
合计	65,347,089.44	100.00%	3,223,827.10	4.93%	62,123,262.34	50,260,138.44	100.00%	2,823,356.02	5.62%	47,436,782.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,884,450.12	54,063.68	0.50%
1 至 2 年	546,403.26	54,640.33	10.00%
2 至 3 年	191,714.16	95,857.08	50.00%
3 年以上	2,580,096.96	2,580,096.96	100.00%
3 至 4 年	828,848.78	828,848.78	100.00%
4 至 5 年	1,751,248.18	1,751,248.18	100.00%
合计	65,347,089.44	2,784,658.05	4.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 400,471.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,103,217.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,781,941.64 元。

(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：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	594,684,817.38	100.00%	446,292.62	0.08%	594,238,524.76	466,252,226.05	100.00%	436,771.17	0.09%	465,815,454.88
合计	594,684,817.38	100.00%	446,292.62	0.08%	594,238,524.76	466,252,226.05	100.00%	436,771.17	0.09%	465,815,454.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,719,251.02	8,105.60	0.04%
1 至 2 年	224,192.40	3,729.41	1.66%
2 至 3 年	25,458.78	2,159.54	8.48%
3 年以上	426,893.92	426,893.92	100.00%
5 年以上	426,893.92	426,893.92	100.00%
合计	19,395,796.12	440,888.47	2.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,521.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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：

(4) 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
合并范围内关联方往来	574,208,190.36	464,297,154.44
合并范围外关联方往来	1,080,830.90	852,266.67
土地收储款等	18,109,111.58	
其他	1,286,684.54	1,102,804.94
合计	594,684,817.38	466,252,226.05

(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
厦门港务贸易有限公司	往来款	370,509,592.35	1 年以内	62.30%	
厦门海隆码头有限公司	往来款	61,139,473.47	1 年以内	10.28%	
漳州市古雷疏港公路建设有限公司	往来款	38,401,667.30	1 年以内	6.46%	
潮州港务发展有限公司	往来款	21,000,000.00	1 年以内	3.53%	
厦门市土地开发总公司	往来款	18,109,111.58	1 年以内	3.05%	
合计	--	509,159,844.70	--	85.62%	

(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：无。

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	1,508,252,395.98		1,508,252,395.98	1,494,502,395.98		1,494,502,395.98
对联营、合营企业投资	51,109,667.59		51,109,667.59	53,991,096.12		53,991,096.12
合计	1,559,362,063.57		1,559,362,063.57	1,548,493,492.10		1,548,493,492.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门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			86,787,227.76		
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			12,477,175.84		
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	85,000,000.00			85,000,000.00		
三明港务发展有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00		
吉安陆港物流有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
漳州市古雷港口发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
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	450,000,000.00			450,000,000.00		
潮州港务发展有限公司	100,800,000.00			100,800,000.00		
漳州市龙池港务发展有限公司	11,000,000.00	13,750,000.00		24,750,000.00		

合计	1,494,502,395.98	13,750,000.00		1,508,252,395.98		
----	------------------	---------------	--	------------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
厦门港务 叶水福物 流有限公 司	53,991,096.12			-2,881,428.53						51,109,667.59	
小计	53,991,096.12			-2,881,428.53						51,109,667.59	
二、联营企业											
小计											
合计	53,991,096.12			-2,881,428.53						51,109,667.59	

(3) 其他说明

无。

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
主营业务	117,998,574.04	121,876,088.59	87,003,171.38	97,639,218.45
其他业务	13,013,018.32	1,794,442.26	13,305,890.95	1,714,053.60
合计	131,011,592.36	123,670,530.85	100,309,062.33	99,353,272.05

其他说明：无。

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	71,554,881.42	123,372,149.81
权益法核算的长期股权投资收益	-2,881,428.53	-7,056,676.43
其他投资收益	1,261,534.25	420,008.22
合计	69,934,987.14	116,735,481.60

6、其他

无。

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	3,065,449.74	
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）	11,799,591.86	
委托他人投资或管理资产的损益	1,261,534.25	
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	56,257.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,442,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,351,754.68	
减：所得税影响额	12,494,147.01	
少数股东权益影响额	1,872,903.45	
合计	35,609,537.57	--

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	2.95%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.09	0.09

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

无。