

公司代码：600190/900952

公司简称：锦州港/锦港 B 股

# 锦州港股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐健、主管会计工作负责人李挺及会计机构负责人（会计主管人员）马壮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，是基于当前公司能够掌握的信息和数据对未来所作出的评估或预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、锦州港	指	锦州港股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司章程	指	锦州港股份有限公司章程
大港投控	指	大连港投融资控股集团有限公司
东方集团	指	东方集团股份有限公司
西藏海涵	指	西藏海涵交通发展有限公司
西藏天圣	指	西藏天圣交通发展投资有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团有限公司
锦港国经	指	锦州港国有资产经营管理有限公司
招商局辽宁	指	招商局（辽宁）港口发展有限公司
招商局集团	指	招商局港口集团股份有限公司
锦国投	指	锦国投（大连）发展有限公司
锦港国贸	指	锦港国际贸易发展有限公司
辽西发展	指	辽西投资发展有限公司
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
辽宁港口集团	指	辽宁港口集团有限公司
大连港集团	指	大连港集团有限公司
大连港	指	大连港股份有限公司
辽宁宝地	指	辽宁宝地建设集团有限公司
锦港宝地	指	锦港宝地置业有限公司
中丝锦港	指	中丝锦州化工品港储有限公司
锦州腾锐	指	锦州腾锐投资有限公司
宝来化工	指	辽宁宝来化工有限公司
营口港	指	营口港务股份有限公司
集发公司	指	锦州港口集装箱发展有限公司
锦港租赁	指	锦港（天津）租赁有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	锦州港股份有限公司
公司的中文简称	锦州港
公司的外文名称	JINZHOU PORT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JZP
公司的法定代表人	徐健

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李桂萍	赵 刚
联系地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段1号	锦州经济技术开发区锦港大街一段1号
电话	0416-3586462	0416-3586234
传真	0416-3582431	0416-3582431
电子信箱	MSC@JINZHOUPORT.COM	MSC@JINZHOUPORT.COM

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段1号
公司注册地址的邮政编码	121007
公司办公地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段1号
公司办公地址的邮政编码	121007
公司网址	HTTP://WWW.JINZHOUPORT.COM
电子信箱	JZP@JINZHOUPORT.COM
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董监事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	锦州港	600190	
B股	上海证券交易所	锦港B股	900952	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,479,690,581.02	2,745,646,877.27	26.73
归属于上市公司股东的净利润	101,532,938.79	91,183,829.34	11.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,008,148.68	90,060,424.12	-37.81
经营活动产生的现金流量净额	23,240,048.95	134,973,994.59	-82.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,257,904,483.87	6,226,518,984.68	0.50
总资产	17,595,946,118.48	16,492,146,654.83	6.69

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.050770	0.045540	11.48
稀释每股收益(元/股)	0.050770	0.045540	11.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.028006	0.044979	-37.74
加权平均净资产收益率(%)	1.62	1.50	增加0.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.89	1.48	减少0.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-80,411.68	主要为股权处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收 返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业 务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	6,491,660.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,145,614.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,276,000.00	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产本期公允价值增加取得收益的金额。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,833,258.35	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,040,861.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,000,000.00	
少数股东权益影响额	-5,447.26	
所得税影响额	-15,176,745.79	
合计	45,524,790.11	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司主要业务及经营模式

公司的主要经营范围为港务管理、港口装卸，水运辅助业（除客货运输）；公路运输；粮食收购；粮食批发；金属材料、矿粉、煤炭销售；成品油批发；物资仓储；国内船舶代理、货物代理等。公司的主要业务为油品化工品类、大宗散杂货及其他散杂货类货物的装卸、运输、堆存、仓储等港口物流服务；外贸及内贸集装箱的装卸、运输、堆存、仓储（冷藏）及多式联运；集装箱拆装箱、修理、清洗等相关业务。同时，为稳定市场货源，拉动港口货物吞吐量增长，锦州港充分利用港口物流、仓储、信息等资源优势，从事贸易业务。报告期内，公司的主要业务未发生重大变化。

#### （二）主要业绩驱动因素

公司属港口行业，主要业绩的驱动因素表现为以下几个方面：

第一、货物吞吐量为港口行业业绩主要推动力；

第二、宏观经济发展态势与腹地经济发展状况对港口行业的发展具有重要影响；

第三、公司港口等级、泊位能力和综合服务水平直接决定着公司货源招揽和作业能力。

报告期内，公司通过完善港口基础设施建设、加强市场开发针对性、推行“贸易+物流”市场开发模式和“管家式”服务理念，进一步延伸产业链布局，开发新增货源，稳定固有货源，提升港口货物吞吐量，有效缓解腹地经济发展滞后、产业结构调整缓慢对港口发展的影响。

#### （三）行业情况

公司从事的港口行业作为交通运输行业的重要组成部分，其发展与宏观经济的发展密切相关，是支持国民经济持续发展的重要基础行业。港口对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及人民生活水平的提高，提升国家综合实力具有十分重要的作用。近年来，各地港口通过调整港口资源配置焕发了新的增长活力；同时通过运用数字技术加速智慧港口建设、提高生产效率，化解因为国际经贸环境不稳定带来的吞吐量下滑压力，总体吞吐量保持增长。根据交通部数据显示，2019年上半年，全国货物吞吐量累计完成671,301万吨，同比增长7.3%；外贸货物吞吐量累计完成211,352万吨，同比增长2.5%；集装箱吞吐量累计完成12,699万TEU，同比增长5.1%。

2019年上半年，港口资源整合稳步推进，港口经营能力显著提升。继北部湾港口群、宁波-舟山港口群后，江苏省港口群、山东省港口群拉开整合序幕。为了推动辽宁省港口行业的协同发展和产业融合，辽宁省政府深化与招商局集团合作，深度整合辽宁省港口资源，加快推进辽宁省海洋和港口经济一体化、协同化发展。大连港、营口港的实际控制人由辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会变更为招商局集团，招商局集团同时通过辽宁港口集团间接控制锦州港19.08%股权。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司发生重大变化的主要资产有其他流动资产、存货、其他非流动金融资产、在建工程、其他非流动资产等。

报告期末，公司其他流动资产余额为7,780.43万元，比上期期末减少了4,366.10万元，减幅为35.95%，主要为上期期末理财产品到期收回及待抵扣进项税额减少所致；

报告期末，公司存货余额为49,917.69万元，比上期期末增加了36,851.07万元，增幅为282.02%，主要为贸易库存尚未全部销售所致。

报告期末，公司其他非流动金融资产余额为7,568.88万元，比上期期末增加了7,568.88万元，增幅为100.00%，主要为会计政策变更，将原计入“可供出售金融资产”的，持有期限在一年以上的境外股权资产调整至“其他非流动金融资产”及其公允价值本期增加所致；

报告期末，公司在建工程余额为80,543.22万元，比上期期末增加了18,750.89万元，增幅为30.35%，主要原因为粮食现代物流项目工程（一期）和库场升级改造工程建设增加所致。

报告期末，公司其他非流动资产余额为10,143.35万元，比上期期末增加了7,232.20万元，增幅为248.43%，主要为本期预付设备款增加。

其中：境外资产75,688,800（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.43%。



### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）港口区位优势明显

锦州港地处渤海湾最北部的锦州湾内，是东北西部、内蒙古东部、冀北乃至俄罗斯远东地区重要且最为便捷的进出海口，是我国地区性重要港口和地区综合运输体系的重要枢纽。锦州港的发展满足社会经济发展要求，依托物流产业发展优势，一方面以粮食、油品、煤炭、矿钢以及集装箱等物流产业为依托，使区域物流产业与腹地资源有效联动；另一方面，满足城市及临港产业物流发展需求，建设区域物流中心，实现港口、物流、城市协同发展。

#### （二）腹地经济特色突出

锦州港腹地人口众多，资源丰富，目前已经形成了石油化工、冶金、煤炭、电力、机械等支柱产业，为锦州港提供了广阔的市场和丰富的货源；东北地区是我国重要的商品粮生产基地和最大的玉米出口基地，粮食生产一直处于稳定增长状态，锦州港整合产、销、中间贸易及物流运力资源的全产业链布局，加强对粮食货源的控制力，锦州港粮食货种下海份额占北方港口近 1/3 份额，持续保持“中国内贸粮中转第一大港”地位。

#### （三）集疏运方式齐备

公司现有 27 个泊位，其中包括 1 个 30 万吨级油泊位、5 个 10 万吨级散杂货泊位、4 个 10 万吨级集装箱泊位，集装箱、粮食和油品及化工品等专业性泊位和通用散货泊位齐备，可满足不同货种装卸需求。锦州港总体水域和全部泊位全面对外开放，已与亚洲、欧洲、大洋洲、美洲、非洲的 100 多个国家和地区建立通航关系。国内散货班轮开通漳州、蛇口、赤湾、防城、茂名以及长江流域靖江、扬州等航线，集装箱班轮国内已构成贯通南北沿海主要港口，全面辐射珠江和长江水系；外贸内支线可通过大连、天津中转至世界各地。铁路、公路、管道等各种集疏运方式齐全，可通过公路、铁路、水路组合出针对客户不同需求的多式联运，为客户提供便捷、高效、多元的优质运输服务。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对复杂的经济环境，公司积极贯彻“做强主营板块、做大非主营板块、加快临港产业建设”的战略目标和经营计划，坚持以市场为导向，进一步稳固货源，优化货源结构；坚持以客户为中心，不断提升作业效率和服务水平，较好地完成了各项指标。2019 年上半年公司实现营业收入 34.80 亿元，完成年度计划的 55.33%，同比增长 26.73%，其中，港口服务实现营业收入 10.32 亿元，同比增长 12.10%；贸易业务实现营业收入 23.22 亿元，同比增长 30.79%；2019 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 1.02 亿元，同比增长 11.35%，公司本期利润主要来源于港口服务等主营业务。

#### （一）聚焦主营业务，增强盈利能力

报告期内，面对复杂的市场环境，公司坚持以主营业务为核心，增强市场开发力度，巩固优势货源，开发新货源，公司货物吞吐量实现时间、任务双过半。油品方面，近年来，辽西、辽东湾地区石化产业发展迅猛，公司不断提升泊位能力，油品货源业务量呈现上升趋势，2019 年上半年，受大庆原油下海减量和炼厂检修影响，港口原油中转量同比有所下降，内贸及外贸成品油均保持增长态势；公司合理利用港内客户罐区，挖掘化工品及小品种货源中转潜力，小品种货源量呈现上升趋势。粮食方面，公司牵头打造“中国小康建设研究会现代农业产业化联盟”，以港口为纽带，将东北及内蒙粮食生产区、中间运输区、南方粮食需求区等环节串联起来，整合行业资源优势；开通“锦州港—茂名广港”班轮航线、“锦州港—广州新港”航线；开发高粱等竞争性货源，丰富粮食中转种类。集装箱方面，充分发挥港口、铁路及船公司各方优势，着力发展以港口为核心的海铁联运业务，先后开通多条班列，海铁联运业务同比增长 44%；建立多式联运大数据平台，实现数据互联互通；开发新铜金矿、DDGS、珍珠岩等新货种，丰富集装箱货源结构；报告期内，口岸集装箱作业总箱量达到 88 万标箱，同比增长 13.27%。杂货方面，随着南方建筑行业步伐加快，建筑材料需求加大，“北沙南运”渐成常态，公司以黄沙为切入点，着力为客户对接砂矿、钢厂、水泥厂，开发高炉矿渣、水泥熟料等新货种；通过积极协调，提前确定货物集港时间及船期，提前落实码头集货、直取装船，提高客户中转效率，降低生产成本，废金属矿、有色金属、金属矿、钢材分别同比增长 119.63%、99.71%、12.57%和 6.68%。

#### （二）做大非主营板块，加强客户粘度

为适应行业发展趋势，加强港口综合服务能力，锦州港充分发挥自身物流平台优势，并通过与参股公司锦国投密切合作，利用其已拥有的融资租赁、保理、保险、证券、大宗商品交易等多项金融工具，以产融结合为基础、金融资本为纽带、港口主业为平台，重点发展物流、金融、信息等服务，推出“管家式”服务理念，为不同货种客户量身定制全程物流方案。依托港口资金及规模优势，通过企业投资专用运输工具、合资合作铁路专用线等方式，提高专业化物流水平。同时，公司充分利用港口装卸、运输、仓储、信息、资金等资源优势积极开展贸易业务，增加客户粘度。

#### （三）完善基础设施建设，提升港口接卸能力

报告期内，公司以满足市场需求、服务生产为核心目标，累计投资 22,482.64 万元，完善设备设施，提升港口货物接卸能力。为适应船舶大型化趋势，公司将原 25 万吨级 301#泊位改造成 30 万吨级原油泊位，以满足 30 万吨级油轮靠泊接卸需求，降低油品客户转运成本；为满足日益增长的集装箱增量需求，对集装箱堆场升级改造，并建设 209#、210#泊位西侧专用通道，兼顾冷链运输相关功能，大幅提升公司集装箱拖车的通行效率；为巩固粮食业务市场地位，增加粮食旺季中转能力，公司推进粮食物流一期项目，拟建设 30 座主仓、14 座星仓，总仓容 15 万吨，并配套铁路卸车系统、散粮装船系统、计量和转运系统及其他基础性设施；罐区西侧散货堆场及铁路线工程、三港池站台南侧专业化铁路站台工程、集装箱码头二期升级港池浚深工程、三港池站台南侧专业化铁路工程、304-306 泊位升级改造（清浅）工程等项目的建设也在有序进行中。

#### （四）加强成本控制，提升内部管理

在成本控制方面，紧密围绕年初确定的生产经营目标和计划，优化作业流程，提高作业效率，夯实管理基础。全面启动粮食公司、杂货码头公司、集装箱码头公司专业化公司组建工作，上半年，粮食公司船时效率较去年同期提升 8.5%，车皮在港停时同比下降 7.8%，库场利用率同比提升

28%，杂货码头公司船时效率较去年同期提升 12.3%，集装箱码头公司船时效率较去年同期提升 27%。在信息化建设方面，公司启动协同办公系统、CRM 客户管理系统，持续完善箱管系统、物资采购系统等，简化业务流程，加快流转速度，提升工作效率。在安全管理方面，深化安全管理，推进安全责任落实，构建安全管理框架，完善安全培训体系。报告期内，组织安全内训师累计培训 284 次、318 小时、9500 余人次，实现从单一的生产作业安全向精细化、专业化安全管理转变。在员工团队建设方面，采取中层、基层管理岗位竞聘、校企合作、加强培训、建立人才储备库等措施，储备优秀的专业技术人员和基层管理人员。在员工激励方面，为丰富薪酬体系，提升员工凝聚力和积极性，公司实施了第二期员工持股计划。截止本报告报出口，第二期员工持股计划已买入公司股票 10,299,990 股，占公司已发行总股本的 0.51%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,479,690,581.02	2,745,646,877.27	26.73
营业成本	3,054,382,627.91	2,428,320,688.13	25.78
销售费用	9,276,043.81	9,136,397.92	1.53
管理费用	51,479,623.98	69,431,969.32	-25.86
财务费用	275,052,771.10	191,893,308.69	43.34
经营活动产生的现金流量净额	23,240,048.95	134,973,994.59	-82.78
投资活动产生的现金流量净额	-185,801,093.82	-634,184,289.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	290,006,672.10	727,872,306.40	-60.16
投资收益	26,440,329.85	85,243,960.83	-68.98
公允价值变动收益	21,276,000.00		100.00
资产处置收益	964,012.12	-2,587.25	不适用
营业外收入	2,111,316.09	3,608,003.40	-41.48
营业外支出	70,455.00	160,745.42	-56.17
其他综合收益	22,476.24	-1,627,574.70	不适用

营业收入变动原因说明:集装箱、金属矿、其他杂货等货种吞吐量增加导致港口收入增加和贸易收入同比增加共同影响所致。

营业成本变动原因说明:集装箱、金属矿、其他杂货等货种吞吐量增加导致港口成本增加和贸易成本同比增加共同影响所致。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较去年同期未发生显著变动。

管理费用变动原因说明:主要为锦国投、锦港国贸不再纳入合并范围，职工薪酬等费用较去年同期减少。

财务费用变动原因说明:主要为借款平均占用额及利率增加导致财务费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为购买商品支付款项同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为去年同期投资宝来化工及收到处置锦港国贸股权转让款共同影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期支付的融资租赁款、回购股票支付的现金、支付利息的现金同比增加。

投资收益变动原因说明:主要为理财收益同比减少。

公允价值变动收益变动原因说明:主要为本期境外股权资产公允价值增加。

资产处置收益变动原因说明:本期主要为以前年度未实现的内部资产处置收益转回。

营业外收入变动原因说明:主要为计入营业外收入的政府补助本期减少。

营业外支出变动原因说明:主要为公益性捐赠本期减少。

其他综合收益变动原因说明:主要为联营公司其他综合收益增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

公司本期利润主要来源于港口服务等主营业务，具体变动情况详见“财务报表相关科目变动分析表”。

### (2) 其他

□适用 √不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	726,740,962.68	4.13	450,958,295.36	2.73	61.15	本期销售回款增加使银行存款增加。
应收票据	10,665,109.11	0.06	22,176,847.07	0.13	-51.91	本期以收取的银行承兑汇票支付往来款项所致。
预付款项	269,266,590.34	1.53	58,923,819.83	0.36	356.97	预付贸易款等尚未到期结算。
存货	499,176,925.32	2.84	130,666,216.61	0.79	282.02	主要为贸易库存尚未全部销售。
其他流动资产	77,804,293.24	0.44	121,465,305.12	0.74	-35.95	主要为上期期末理财产品到期收回及待抵扣进项税额减少所致。
可供出售金融资产			209,840,663.19	1.27	-100.00	主要为会计政策变更，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”和“其他非流动金融资产”所致。
其他权益工具投资	155,427,863.19	0.88			100.00	主要为会计政策变更，将原计入“可供出售金融资产”的非交易性权益投资调整至“其他权益工具投资”所致。
其他非流动金融资产	75,688,800.00	0.43			100.00	主要为会计政策变更，将原计入“可供出售金融资产”的，持有期限在一年以上的境外股权资产调整至“其他非流动金融资产”所致。

在建工程	805,432,240.85	4.58	617,923,384.74	3.75	30.35	主要为粮食现代物流项目工程（一期）和库场升级改造工程建设增加。
其他非流动资产	101,433,452.11	0.58	29,111,459.79	0.18	248.43	预付购买设备款本期增加。
应付票据	364,857,142.86	2.07	150,370,000.00	0.91	142.64	以银行承兑汇票方式结算贸易等款项增加。
应付职工薪酬	62,035,809.69	0.35	112,990,152.30	0.69	-45.10	本期支付薪酬所致。
应交税费	13,399,005.53	0.08	104,182,268.73	0.63	-87.14	本期缴纳所致。
长期借款	2,984,682,000.00	16.96	1,998,142,000.00	12.12	49.37	银行借款增加。
递延所得税负债	5,938,168.94	0.03	619,168.94		859.05	其他非流动金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异增加导致递延所得税负债增加。
库存股	36,119,200.21	0.21			100.00	本期为第二期员工持股计划回购股份。
其他综合收益	78,160.41		-1,124,574.58	-0.01		主要为会计政策变更，将计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动金额调整至期初留存收益所致。
专项储备	30,690,310.13	0.17	21,957,027.06	0.13	39.77	本期已计提尚未使用的安全生产费用增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	276,840,000.00	银行承兑汇票保证金、冻结、质押取得借款
应收票据	2,000,000.00	应收票据质押开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	2,008,435,764.52	主要为售后回租业务以及诉前保全查封担保受限，其中诉前保全查封担保受限资产为1.31亿元。
无形资产		
其他流动资产	25,740,000.00	质押作为还借款保证
合计	2,313,015,764.52	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

公司本期重大非股权投资主要为在建工程、其他非流动资产。报告期末，公司在建工程余额为 80,543.22 万元，比上期期末增加了 18,750.89 万元，增幅为 30.35%，主要原因为粮食现代物流项目工程（一期）和库场升级改造工程建设增加所致。公司其他非流动资产余额为 10,143.35 万元，比上期期末增加了 7,232.20 万元，增幅为 248.43%，主要为本期预付集装箱等设备款增加。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

公司 2018 年接受朝阳昊天有色金属有限公司持有的菲律宾证券交易所上市的菲律宾世纪顶峰金属控股有限公司股票 200,000,000 股（总股本 2,820,330,000 股），占世纪顶峰公司股权比例 7.09%。公司根据管理该金融资产的业务模式和合同现金流量特征，将其列入其他非流动金融资产，按公允价值计量。期末每股公允价值以 2019 年上半年最后一个交易日菲律宾证券交易所该股票收盘价进行外币折合计算。报告期内，该资产公允价值增加，收益为 2,127.60 万元，期末公允价值折合人民币为 7,568.88 万元。

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

2017 年 8 月 24 日，公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于终止与辽宁宝地合作的议案》，拟终止与辽宁宝地合资经营锦港宝地。经公司与辽宁宝地友好协商，本期双方签署了《股权转让协议》。协议约定，公司向辽宁宝地出让所持有的锦港宝地 50% 股权，股权转让基准日为 2019 年 1 月 1 日，转让价格为人民币 5,000 万元，本次股权转让损失 104.44 万元。截止本报告期末，公司收到股权转让款 35,015,335.80 元，余款 14,984,664.20 元以债权冲抵，尚未收到。

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**1、主要控股公司——锦州港现代粮食物流有限公司**

锦州港现代粮食物流有限公司为公司与中储粮北方物流有限公司共同出资设立的子公司，公司持股比例为 75.90%，该公司注册资本 38,530.83 万元，主营物资仓储、中转（化学危险品除外）；装卸服务；代理相关业务服务。报告期末，总资产为 44,235.76 万元，净资产为 42,779.58 万元，报告期内，实现营业收入 6,255.02 万元，营业利润 1,520.87 万元，实现净利润 1,141.09 万元。

**2、重要的合营企业和联营企业**

公司重要的合营企业和联营企业相关信息详见财务报表附注“在合营企业或联营企业中的权益—重要的合营企业或联营企业”。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

## (二) 可能面对的风险

适用 不适用

### 1、产业政策风险

港口行业属国民经济基础行业，腹地经济发展状况、贸易发展水平和产业结构都会对公司货物吞吐量产生一定影响。随着国家供给侧结构性改革政策加快推进，东北三省正处于产业转型升级的关键时期，作为东北三省的重要出海口，经济腹地产业的转型升级，港口整合推进，可能对公司的货源结构和货物吞吐量产生影响。

### 2、区域竞争风险

公司所处的环渤海港口群市场竞争激烈，受前期港口行业发展过快、缺乏整体规划、后方腹地经济和产业结构趋同等因素的影响，锦州港与位置相邻盘锦港、葫芦岛因港口产能过剩，低价竞争及同质化竞争依然存在。

### 3、公司经营风险

从港口行业总体发展趋势来看，单一的装卸业务已无法满足客户多方面的需求，港口竞争也由传统的通过能力和吞吐量竞争，逐步转为服务质量、综合物流、科技创新和持续发展能力的竞争。公司正在积极探索由单一的码头运营商向综合物流运营商转型，在转型的过程中可能对公司的经营业绩造成一定影响；同时，培养新的利润增长点需要充足资金投入以及回报周期等待，周期内将会对公司运营造成一定压力。

应对措施：公司将紧盯国家政策和产业趋势，进一步稳固货源，优化货源结构；坚持以客户为中心，不断提升作业效率和服务水平；积极适应行业发展趋势，加强港口综合服务能力，提升公司经营业绩。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 21 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年 2 月 20 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会议由公司董事会召集，公司董事兼常务副总裁詹炜先生主持。会议审议通过了《关于向各合作融资机构申请 2019 年度综合授信额度的议案》《关于拟注册发行中期票据的议案》《关于拟注册发行短期融资券的议案》《关于拟注册发行超短期融资券的议案》《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》及《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》六项议案。详见公司于 2019 年 2 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-016）。

2、2019 年 5 月 16 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议由公司董事会召集，公司副董事长兼总裁刘辉先生主持。会议审议通过了《公司 2018 年年度报告和境外报告摘要》《董事会 2018 年度工作报告》《监事会 2018 年度工作报告》《2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告》《公司 2018 年度利润分配预案》《关于聘任会计师事务所的议案》《独立董事 2018 年度履职报告》《关于制定〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制定〈公司第二期员工持股计划管理规则〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》《关于为全资子公司提供融资担保的议案》及《关于延长公开发行公司债券股东大会决议有效期和授权有效期的议案》十二项议案。详见公司于 2019 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-034）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中承诺	其他	招商局辽宁、招商局集团	承诺方保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与锦州港保持相互独立,不从事任何损害锦州港和其他股东合法权益的行为。承诺方及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用锦州港及其控制的下属企业的资金。	招商局集团控制锦州港第一大股东期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	招商局辽宁、招商局集团	1、承诺方将本着有利于锦州港发展和维护锦州港全体股东利益尤其是中小股东利益的原则,不因承诺方及其控制的公司与锦州港之间的同业竞争事项(如有),损害锦州港的合法权益。2、承诺方及其控制的公司将按照经济规律和区域特点形成的核心竞争优势开展业务,不会利用从锦州港了解或知悉的信息从事或者参与与锦州港从事的业务存在实质或潜在竞争的相关经营活动。3、承诺方及其控制的公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则和《锦州港股份有限公司章程》等锦州港内部管理制度的规定,不谋取不当利益,不损害锦州港和其他股东的合法权益。	招商局集团控制锦州港第一大股东期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	招商局辽宁、招商局集团	1、承诺方不会谋求锦州港在业务经营等方面给予承诺方及其控制的公司优于独立第三方的条件或利益,损害锦州港和其他股东的合法权益。2、承诺方及其控制的公司将尽量减少并规范与锦州港之间的关联交易;对于与锦州港经营活动相关的无法避免的关联交易,承诺方及其控制的公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及锦州港内部管理制度履行关联交易决策程序,确保定价公允,并依法履行信息披露义务。	招商局集团控制锦州港第一大股东期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	其他	辽宁港口集团	本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与锦州港保持分开,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用控股地位违反大连港规范运作程序、干预锦州港经营决策、损害锦州港和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用锦州港及其控制的下属企业的资金。	控制锦州港第一大股东期间持续有效	是	是	不适用	不适用

解决同业竞争	辽宁港口集团	本公司承诺将本着有利于锦州港发展的原则支持锦州港,在其下属公司或者锦州港可能涉及到同业竞争的商业活动、处理由于同业竞争而发生的争议、纠纷时,保持中立。	控制锦州港第一大股东期间持续有限	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	辽宁港口集团	1、本公司不会利用控制锦州港第一大股东的地位谋求锦州港在业务经营等方面给予本公司及其控制的除锦州港(包括其控制的下属企业)外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。2、本公司及其控制的其他下属企业将尽量减少并规范与锦州港之间的关联交易;对于与锦州港经营活动相关的无法避免的关联交易,本公司及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及锦州港内部管理制度中关于关联交易的相关要求,履行关联交易决策程序,确保定价公允,及时进行信息披露。	控制锦州港第一大股东期间持续有限	是	是	不适用	不适用
其他	大连港集团	本次股份受让完成后,本公司与锦州港股份之间将保持人员独立、资产完整、业务独立、机构独立和财务独立。锦州港股份将继续拥有独立经营能力,在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立,与本公司在人员、财务、资产、机构、业务方面做到“五分开”。	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	大连港集团	1、截至本报告书签署之日,本公司及控股子公司未直接在锦州地区经营港口业务,不存在与锦州港股份所经营的业务构成直接竞争的情况;本公司在大连地区所经营的港口业务,因地理位置、腹地、客户等差异,与锦州港股份不存在同业竞争的情况。2、未来,本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》、《锦州港股份有限公司章程》所规定的股东职责,维护锦州港股份业务运营的独立性,严格避免同业竞争,不利用本公司的股东地位或身份损害锦州港股份及锦州港股份其它股东、债权人的合法权益。	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	大连港集团	本次交易完成后,公司将尽量避免与锦州港股份之间的关联交易;对于确有必要必要的关联交易,本公司将按照相关法律法规、规范性文件以及公司章程的相关规定履行交易决策程序及信息披露义务,并保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,不通过关联交易损害锦州港股份及其他股东的合法权益。	长期	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他 锦国投、辽西发展	1、承诺人直接或间接控制的公司将规范与锦州港及其控股企业之间发生关联交易。2、承诺人将规范锦州港及控制的子公司(包括但不限于)与承诺人及关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。保证关联交易价格公允。同时,对重大关联交易按照锦州港公司章程及内部管理制度、有	长期	是	是	不适用	不适用

		关法律法规和证券监管部门有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,及时进行有关信息披露。涉及到承诺人和/或承诺人控制的其他企业的关联交易,承诺人及其相关方将在相关董事会和股东大会中回避表决。3、承诺人和/或承诺人控制的其他企业将严格避免向锦州港及其下属子公司通过拆借、占用等方式非经营性占用上市公司及其下属子公司资金或采取由锦州港及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式非经营性侵占锦州港资金。4、承诺人保证不会利用关联交易损害锦州港利益,不会通过影响锦州港的经营决策来损害锦州港及其他股东的合法权益。5、承诺人和/或承诺人控制或影响的其他企业将不通过与锦州港的关联交易取得任何不正当的利益或使锦州港承担任何不正当的义务。6、自该承诺函出具之日起,赔偿锦州港因承诺人及相关企业违反该承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。7、承诺人保证未来全部航道工程资产完成交割后,不影响锦州港港口业务正常运营。					
其他	锦国投	1、本公司将为辽西发展本次交易资金的支付提供支持,包括但不限于向辽西发展注入资本金、给予融资支持、提供担保等方式,确保本次交易对价在《锦州港股份有限公司与辽西投资发展有限公司之航道工程资产出售协议》约定的付款日前能够及时支付;2、本次交易完成后,本公司将为辽西发展提供必要的航道工程建设、管理等方面的支持,确保航道资产的正常建设与运营维护;3、对于交易双方签署的《锦州港股份有限公司与辽西投资发展有限公司之航道工程资产出售协议》所涉及的条款,若辽西发展并无相应的履约能力,本公司将承担前述协议的连带责任。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	锦州港	本次重大资产重组完成后,对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易,将严格遵循公开、公正、公平的市场原则,严格按照有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定履行决策程序,确保交易价格公允,并予以充分、及时的披露。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	锦州港董事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、承诺公司实施或拟公布的股权	长期	是	是	不适用	不适用

			激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,承诺人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构制定的有关规定,对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大连港集团	截至承诺函签署之日,大连港集团未直接在锦州地区经营港口业务,不存在与锦州港所经营的业务构成直接竞争的情况。大连港集团在大连地区所经营的港口业务,因地理位置、腹地等差异,与锦州港不存在实质性竞争。大连港集团将根据上市公司规范运作的要求,避免与锦州港形成实质性同业竞争的情况。	长期	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	18

说明:

2019年5月16日,公司召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。会议同意聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务审计机构和内部控制审计机构,聘期一年,自股东大会审议通过之日起生效。年度审计服务费用合计86万元(含差旅费等其他费用),其中财务报告审计费用68万元,内部控制审计费用18万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2015年9月,中丝锦港通过中国民生银行股份有限公司贷款1.4亿元,期限3年,公司按49%的持股比例为该笔贷款提供了连带责任保证担保。截至2018年9月11日,上述贷款已到期,中丝锦港贷款逾期金额1.2亿元,公司已按照49%的持股比例向民生银行代偿中丝锦港债务5,880万元。公司履行担保责任后,于2018年12月10日以中丝锦港为被告向锦州市中级人民法院提起诉讼。锦州市中级人民法院已对上述案件作出判决,判令中丝锦港向公司支付款项5,880万元并负担案件受理费等相关费用。截至本报告报出日,上述案件尚未执行完毕。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于为参股公司贷款履行担保责任的公告》(公告编号:临2018-051)、《关于为参股公司贷款履行担保责任的进展公告》(公告编号:临2019-001、临2019-044)。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 不适用

事项概述	查询索引
公司2018年第一次临时股东大会《关于制定〈公司第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》等议案。2018年5月25日,公司第一期员工持股计划通过“广发原驰·锦州港1号定向资产管理计划”在上海证券交易所二级市场交易系统完成公司股票购买,累计买入公司股票8,723,288股,占公司总股本的0.44%,成交金额合计33,823,918.85元,锁定期自2018年5月29日至2019年5月28日。	相关内容详见公司于2018年5月29日在上海证券交易所网站披露的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》(公告编号:临2018-032)。
公司第九届董事会第二十二次会议、2018年年度股东大会分别于2019年4月15日、5月16日审议通过了《关于制定〈公司第二期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》	相关内容详见2019年7月30日在上海证券交易所网站披露的《第二期员工持股计划实施进展暨股票过户的公告》(公告编

等议案。第二期员工持股计划股票来源为公司回购专用账户回购的锦州港 A 股股票，资金来源为公司提取的奖励金，筹集资金总额 2,100 万元，续存期 36 个月。截至本报告报出日，公司第二期员工持股计划已通过非交易过户方式购买锦州港 A 股股票 10,299,990 股，占公司总股本的 0.51%。

号：临 2019-048）。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第九届董事会第二十一次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司对 2019 年度与关联方之间各类日常经营性关联交易进行了合理预计，具体内容详见公司在上海证券交易所披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2019-008）。报告期内，公司严格执行关联交易定价原则，日常关联交易事项实际执行情况详见财务报表附注：关联方及关联交易。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

2018年8月6日、8月22日，公司第九届董事会第十三次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过《关于开展融资租赁和保理业务暨关联交易的议案》。因公司港口基础设施建设和生产运营的需要，公司与锦港租赁公司开展融资租赁业务，预计发生关联交易金额累计不超过60,000万元。具体内容详见2018年8月7日在上海证券交易所网站披露的《锦州港股份有限公司关于开展融资租赁和保理业务暨关联交易的公告》（公告编号：临2018-042）。截至报告期末，公司与锦港租赁累计签订融资租赁合同金额为7,021万元。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
锦州港口集装箱发展有限公司	客户 1	集装箱	1,570.84	2018.6.1	2023.5.1	41.58	合同约定	增加公司利润	否	
锦州港口集装箱发展有限公司	客户 2	集装箱	28,275.17	2018.6.1	2023.4.9	1,102.21	合同约定	增加公司利润	否	
锦州港口集装箱发展有限公司	客户 3	集装箱	14,814.03	2018.6.1	2022.7.21	334.86	合同约定	增加公司利润	否	
锦州港口集装箱发展有限公司	客户 4	集装箱	1,570.84	2018.6.1	2023.1.22	15.63	合同约定	增加公司利润	否	
锦州港口集装箱发展有限公司	客户 5	集装箱	21,179.96	2018.6.1	2028.12.31	3,811.14	合同约定	增加公司利润	是	联营企业
锦州港股份有限公司	客户 6	集装箱	738.26	2017.11.15	2022.11.15	95.97	合同约定	增加公司利润	否	

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						32,680.00							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)						32,680.00							
担保总额占公司净资产的比例 (%)						5.22							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						32,680.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)						0.00							
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						32,680.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													



担保情况说明	<p>1. 公司于2018年8月6日、2018年8月22日召开的第九届董事会第十三次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司提供融资担保的议案》。公司拟为全资子公司集发公司提供不超过8亿元融资担保额度，用于其在包括但不限于银行、金融租赁公司及其他金融机构或类金融机构申请融资。本担保自公司董事会、股东大会批准之日起1年内签订合同有效。</p> <p>2. 公司于2019年4月15日、2019年5月16日召开第九届董事会第二十二次会议、2018年年度股东大会审议通过《关于为全资子公司提供融资担保的议案》。公司为集发公司提供不超过5亿元融资担保额度，用于其在包括但不限于银行、金融租赁公司及其他金融机构或类金融机构申请融资。本授权有效期自2019年8月22日起1年内签订合同有效，具体期限和金额以公司与相关方签订的担保合同为依据。</p> <p>3. 截至报告期末，公司与西藏金融租赁有限公司签订《保证合同》，为集发公司办理集装箱融资租赁业务提供融资担保余额为人民币32,680万元。</p>
--------	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

锦州港积极履行社会责任，注重发挥公众公司的社会责任担当作用。在发展中兼顾经济效益与社会效益，助力精准脱贫。为深入贯彻国家扶贫开发战略和精神，公司认真落实省市政府关于扶贫工作的安排部署，并结合行业特点和公司自身实际情况，积极投身国家精准扶贫攻坚战，广泛参与扶贫脱贫行动。通过创造就业岗位、职业技能培训、无偿捐助等方式，努力提高困难群众收入、提升教育水平、促进贫困人口转业和就业，增强贫困户自身“造血”功能，使其生活有保障、就业有门路，尽早尽快走上脱贫致富之路。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司积极践行精准扶贫规划，与锦州市义县头道河乡新立屯村开展定点扶贫帮困，共捐赠 20 万元扶贫款，用于该村建设水井、文化广场等。公司还通过“爱心基金会”向因病致贫需救助的 21 名员工家庭送去爱心基金 17.6 万元；走访慰问困难职工家庭 30 人次，送去慰问金 3.4 万元；向锦州黎明聋儿康复中心资助物资折款 2.04 万元，帮扶 27 人次；为困难员工提供职业技术培训 211 人次，斥资 8.75 万元。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	51.79

2. 物资折款	2.04
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	8.75
2.2 职业技能培训人数（人/次）	211
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2.04
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	27
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	20
8.3 扶贫公益基金	17.6
9. 其他项目	
9.4. 其他项目说明	走访慰问困难职工家庭 30 人次，送去慰问金 3.4 万元
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

锦州港结合自身劳动密集型特点，通过开展职业技能培训等方式转移就业，积极为贫困群众创造就业岗位；继续发挥公司“爱心基金会”作用，在精准扶贫、传递爱心、社会公益实践活动等方面搭建平台，汇聚善心。当前，公司扶贫助困意识已深入人心，形成了良好的企业文化。下一步公司将进一步拓展扶贫方式和思路，认真贯彻落实扶贫项目；进一步对扶贫对象实行动态管理，长期和资助对象保持联系，跟踪了解其最新状况。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将以党的十九大精神为指导，不忘初心和使命，继续贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，结合公司劳动密集型企业特点及资源优势，按照精准扶贫要求，不断拓展扶贫思路，着力解决困难群众遇到的教育、就业、养老、医疗等实际问题，发挥上市公司在扶贫帮困中的重要作用，为打赢脱贫攻坚战做出应有的贡献。

#### 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据锦州市环境保护局公布的锦州市重点排污企业名单，公司被列为重点排污单位。公司有废气排污口 2 个，一港池锅炉房和三港池锅炉房各有 1 座烟囱，与开发区共建共用污水排污口 1 个。上述排污口均严格按照要求设置了明显的排放口标志。

报告期内，公司主要排放的污染物为烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、COD、氨氮、VOC<sub>s</sub> 及煤粉尘。污水排放标准执行《辽宁省污水综合排放标准》(DB 21/1627-2008)，锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271—2014)。公司自建有环境监测站，负责对外排水污染物进行监测，污水监测项目包括：石油类、COD、总磷、总氮、氨氮等；大气污染物采用在线监测设备进行日常监测，监测的项目包括烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、O<sub>2</sub>、温度、流速等。为确保监测的准确性和有效性，公司委托第三方锦州皓月环境检测技术服务公司对港口外排污染物每月进行比对监测，监测的类别有外排污水、锅炉废气污染物及大气 TSP 等。

报告期内，公司具体排放情况详见下表：

2019 年上半年主要污染物排放信息

污染物种类	主要污染物	排放方式	排污口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/l)	排放总量 (吨)	执行标准 (mg/l)	防治污染设施建设及运行情况
污水	石油类	治理后有组织排放	1 个	进入城市管网	0.43	0.04	3	2009 年投资 2960 万元建成一座综合型污水处理厂。设备有储水罐、隔油池、斜板池、混凝器、气浮机、多介质过滤罐、复合生物反应池等。采用物理+生物的方法处理含油污水及生活污水，各类设备运行正常。
	COD	治理后有组织排放			22.35	2.12	50	
	氨氮	治理后有组织排放			0.225	0.02	8	
	总磷	治理后有组织排放			0.47	0.05	0.5	
	总氮	治理后有组织排放			12.77	1.21	15	
大气	SO <sub>2</sub>	治理后有组织排放	2 个	一港池东北侧	161	44.6	400	采用双碱法脱硫
		治理后有组织排放		油品罐区北侧	60.5			
	NO <sub>x</sub>	治理后有组织排放		一港池东北侧	97.3	400	炉前 SNCR 法脱硝	
		治理后有组织排放		油品罐区北侧	55.17			
	烟尘	治理后有组织排放		一港池东北侧	57.9	67	80	正在进行除尘技术改造，使用布袋除尘。
		治理后有组织排放		油品罐区北侧	45.7			三港池采用多管除尘
	煤堆场扬尘	治理后无组织排放		三港池煤炭堆场	0.307	1092	堆场四周建有 15-18 米高抑尘墙长 6000 米，配固定式喷淋，水车洒水，铺设防尘网苫盖。	
VOC <sub>s</sub> 排放	无组织排放	油码头、油品罐区			油品、化工品装卸、存储过程中无组织排放的挥发性有机物			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 污水处理设施

公司环境监测站设置在污水处理厂院内，拥有水质化验室、仪器室等化验室 7 间专用化验分析室和 1 间专用药品库房，总面积约 200m<sup>2</sup>。监测仪器包括红外测油仪、COD 快速测定仪、756 紫外分光光度计、PH 计、恒温干燥箱、显微镜等各类仪器 13 台（套）。实验设施包括大型通风橱、蒸硫装置 2 套及各类辅助设备。外排污水经环境监测站化验合格后用于煤场洒水或排入城市污水管网。

港区污水管网于 2018 年年底前铺设完工，实现了与市政污水管网的对接。经过半年多的运行，流量流速适中，能够满足港口污水排放的需求。港区污水经过港口自建的污水处理厂一级处理后进入开发区西海污水处理厂进行二级处理，经过一级处理的各项污染物指标大大低于《辽宁省污水综合排放标准》(DB 21/1627-2008)中进入城市污水处理厂的入口标准。

### (2) 锅炉大气治理设施

公司目前建有一港池中心锅炉房 1 座，三港池锅炉房（罐区锅炉房）1 座，共有蒸汽锅炉 5 台。2 座锅炉房分别建有独立的烟气治理设施。其中，一港池中心锅炉房现有 1 台 35T，1 台 20T 蒸汽锅炉，采用湿法除尘，双碱法脱硫，炉前脱硝。三港池锅炉房现有 3 台 20T 蒸汽锅炉，采用多管除尘，双碱法脱硫，炉前脱硝。根据国家环保督察意见和市政府《关于加快落实中央生态环境保护督察反馈意见整改督办的紧急通知》(锦改办〔22〕号)要求，35T 锅炉的除尘设施正在进行升级改造，原有的湿法除尘将更换成布袋除尘。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司无新增的新、扩、改建项目。2018 年通过环保审批的 3 个项目中，锦州港第三港池 301#原油泊位改扩建工程正在试运行，锦州港粮食物流项目正在建设中，锦州港油品罐区（三期）工程尚未开工。

鉴于 2017 年起全国实施统一编码网上申报排污许可证，公司按照排污许可证申请与核发工作进度安排，完成了供暖锅炉大气污染物排污许可证的申报工作。下一阶段，我公司将按照所属行业要求和规定的时限，申领办理其它污染物的排污许可证。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据国家《环境保护法》《突发环境事件应急管理办法》《辽宁省企事业单位突发环境事件应急预案管理暂行办法》等国家、地方法律法规，公司于 2018 年底修订并完善了《突发环境事件综合应急预案》《油品罐区环境污染事故专项应急预案》和《油品化工品泊位装卸设施污染事故专项应急预案》等 3 个环境保护预案。按照新的《突发环境事件风险分级方法》，重新编制了与上述预案一一对应的《应急资源调查报告》《环境风险评估报告》及《编制说明》，并于 2019 年 1 月在上上级环保主管部门备案。预案对公司存在的环境风险进行了科学评估，对环境风险等级、应急响应级别，环境风险防控和应急措施及应急装备进行了详述，公司每年制定应急管理计划并组织应急演练。

公司《突发环境事件综合应急预案》、《油品罐区环境污染事故专项应急预案》、《油品化工品泊位装卸设施污染事故专项应急预案》等 3 个环境保护预案已在锦州市经济技术开发区环境保护局备案（备案编号：210784-2019-006-M）。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《企业信息公示暂行条例》，公司对外网站随时公布企业最新信息动态，采取不定时信息公开方式对外公布企业环保信息，公司环保管理和污染治理设施档案已在上级主管部门备案。

公司环保管理部门制订了《锦州港股份有限公司环境自行监测方案》，并上传到辽宁省重点监控企业自行监测信息发布平台、锦州市环境保护局网站。外排污水的监测结果每日上报“辽宁

省重点监控企业自行监测信息发布平台”，企业排污信息、清洁生产审核信息及其他环保信息及时在环保局网站上对外公示。

根据公司环境自行监测方案，公司在 3 个排污口均安装了在线监测设备。其中，两座锅炉房均安装了污染源自动监控设备（CEMS），委托锦州市华冠环境科技实业有限公司代为运营，并与省、市环保监控平台联网，实时监控烟尘、二氧化硫、氮氧化物等大气污染物排放情况。

按照市生态环境局《关于发布锦州市 2018 年重点排污单位自动监控安装、联网名单的通知》，由于适逢港区污水管网改造等原因，锦州港污水监控设施被纳入到暂缓安装范围内。要求公司在 2019 年 9 月 30 日前，完成外排污水在线监测设备的安装工作，并与市生态环境局联网上传监测数据。目前，公司已完成污水在线监测设备的招标，施工安装等其他工作正在逐步推进，9 月 30 日前能够完成外排污水在线监测设备的调试运行和数据上传。

新增的污水在线监测设备正式投运前，为保证外排污水各项指标符合要求，公司设置在污水处理厂的环境监测站每日继续坚持对外排污水的 COD 等指标进行人工监测，对氨氮、总磷、石油类指标隔日监测，不合格的污水重新处理，确保外排污水的各项指标达标排放。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司通过网站（[www.jinzhouport.com](http://www.jinzhouport.com)）对外公布并及时更新港口建设、企业生产经营、环境保护等相关信息。锦州港污染治理情况、年度排污信息、危险废物月份处置信息。定期在环保局环境统计业务系统、固体废物信息管理系统及其他各类环保信息平台对外公开。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体内容详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计，附注 41”

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

1. 2019 年 5 月 31 日，辽宁省国资委与招商局辽宁签署了《关于辽宁港口集团有限公司之股权无偿划转协议》，辽宁省国资委拟将其持有的辽宁港口集团 1.1%的股权无偿划转给招商局辽宁（以下简称“本次划转”）。本次划转完成后，大港投控仍为本公司的第一大股东，本公司仍无实际控制人。招商局集团将通过辽宁港口集团间接控制本公司 382,110,546 股股份，占本公司总股本的 19.08%。截至本报告报出日，本次划转已获得国务院国有资产监督管理委员会批复。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 3 日、2019 年 8 月 14 日在上海证券交易所网站披露的临时公告（公告编号：临 2019-038、临 2019-049）。

2、2019年1月24日，公司第九届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，拟使用不低于人民币3,000万元且不超过人民币6,000万元通过上海证券交易所集中竞价交易方式回购公司发行的A股股票，回购价格不超过4.89元/股，回购期限自2019年1月24日至2020年1月23日。截止7月8日，公司已完成本次股份回购，累计通过集中竞价交易方式回购公司股份10,299,990股，占公司总股本的0.51%，回购均价3.60元/股，使用资金总额3,713.01万元（不含交易费用）。具体内容详见公司于2019年7月10日在上海证券交易所网站披露的临时公告《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：临2019-045）。

3、2017年3月28日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行超短期融资券的议案》，同意向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币30亿元的超短期融资券。2019年7月17日，公司发行了2019年度第一期超短期融资券，发行金额为人民币6亿元，该募集资金已全部到账。具体内容详见公司于2019年7月20日在上海证券交易所网站披露的临时公告《2019年度第一期超短期融资券发行结果公告》（公告编号：临2019-047）。

4、报告期内，公司全资子公司锦州腾锐参股公司辽宁宝来增资12亿元，增资后注册资本由53亿元增加至65亿元，锦州腾锐放弃本次增资的优先权。截至报告期末，全资子公司锦州腾锐在辽宁宝来的股比由目前的37.74%下降到30.77%。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	105,797
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
大连港投融资控股集团 有限公司	0	382,110,546	19.08	0	无	0	国有法人
东方集团股份有限公司	0	308,178,001	15.39	0	质押	308,000,000	境内非国 有法人
西藏海涵交通发展有限 公司	0	300,343,725	15.00	0	质押	299,116,413	境内非国 有法人
西藏天圣交通发展投资 有限公司	0	140,160,405	7.00	0	质押	140,160,405	境内非国 有法人
中国石油天然气集团有 限公司	0	118,170,000	5.90	0	无	0	国有法人
锦州港国有资产经营管 理有限公司	0	101,442,095	5.07	0	无	0	国家
锦州港股份有限公司回 购专用证券账户	9,999,990	9,999,990	0.50	0	无	0	其他
锦州港股份有限公司一 第一期员工持股计划	0	8,723,288	0.44	0	无	0	其他

辽宁联合资产管理有限 公司	5,436,000	5,436,000	0.27	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	5,364,900	0.27	0	无	0	国有法人
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大连港投融资控股集团有限公司	382,110,546	人民币普通股	382,110,546				
东方集团股份有限公司	308,178,001	人民币普通股	308,178,001				
西藏海涵交通发展有限公司	300,343,725	人民币普通股	300,343,725				
西藏天圣交通发展投资有限公司	140,160,405	人民币普通股	140,160,405				
中国石油天然气集团有限公司	118,170,000	人民币普通股	118,170,000				
锦州港国有资产经营管理有限公司	101,442,095	人民币普通股	101,442,095				
锦州港股份有限公司回购专用证券账户	9,999,990	人民币普通股	9,999,990				
锦州港股份有限公司一第一期员工持股计划	8,723,288	人民币普通股	8,723,288				
辽宁联合资产管理有限公司	5,436,000	人民币普通股	5,436,000				
中国证券金融股份有限公司	5,364,900	人民币普通股	5,364,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 锦州港股份有限公司回购专用证券账户为公司设立的回购公司 A 股股票的专用证券账户，与上述其他股东之间不存在关联关系； 2. 锦州港股份有限公司一第一期员工持股计划为本公司第一期员工持股计划的集体账户，第一期员工持股计划持有人包括公司部分董监高人员及其他符合认购条件的公司员工，与上述其他股东之间不存在关联关系； 3. 未知前十名无限售条件股东第九、十名股东是否存在有关联关系； 4. 其他股东之间不存在关联关系及一致行动人的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：锦州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	726,740,962.68	450,958,295.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,665,109.11	22,176,847.07
应收账款	七、5	187,571,718.45	151,748,039.27
应收款项融资			
预付款项	七、7	269,266,590.34	58,923,819.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	128,207,881.13	146,333,506.82
其中：应收利息		228,886.03	2,313,511.93
应收股利			17,738,428.85
买入返售金融资产			
存货	七、9	499,176,925.32	130,666,216.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	446,299.06	446,299.06
其他流动资产	七、12	77,804,293.24	121,465,305.12
流动资产合计		1,899,879,779.33	1,082,718,329.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			209,840,663.19
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	七、16	5,052,286,877.74	5,083,928,722.97
其他权益工具投资	七、17	155,427,863.19	
其他非流动金融资产	七、18	75,688,800.00	
投资性房地产			
固定资产	七、20	9,089,526,683.90	9,053,779,990.37
在建工程	七、21	805,432,240.85	617,923,384.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	372,650,207.99	371,000,670.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,411,652.06	1,853,318.38
递延所得税资产	七、29	42,208,561.31	41,990,115.95
其他非流动资产	七、30	101,433,452.11	29,111,459.79
非流动资产合计		15,696,066,339.15	15,409,428,325.69
资产总计		17,595,946,118.48	16,492,146,654.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	2,670,370,000.00	2,516,990,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	364,857,142.86	150,370,000.00
应付账款	七、35	424,754,343.89	481,496,483.68
预收款项	七、36	85,951,801.92	84,302,738.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	62,035,809.69	112,990,152.30
应交税费	七、38	13,399,005.53	104,182,268.73
其他应付款	七、39	139,975,788.96	123,840,424.65
其中：应付利息		75,069,412.31	29,489,041.00
应付股利		3,905,427.98	19,248,345.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	2,132,631,062.03	2,488,739,005.41
其他流动负债	七、42	677,326,356.64	617,015,064.83
流动负债合计		6,571,301,311.52	6,679,926,138.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	2,984,682,000.00	1,998,142,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	888,497,364.01	768,289,126.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	776,880,105.44	711,127,012.30
递延所得税负债	七、29	5,938,168.94	619,168.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,655,997,638.39	3,478,177,307.49
负债合计		11,227,298,949.91	10,158,103,446.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	2,002,291,500.00	2,002,291,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,663,512,625.64	2,663,512,625.64
减：库存股	七、54	36,119,200.21	
其他综合收益	七、55	78,160.41	-1,124,574.58
专项储备	七、56	30,690,310.13	21,957,027.06
盈余公积	七、57	457,300,654.20	457,300,654.20
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,140,150,433.70	1,082,581,752.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,257,904,483.87	6,226,518,984.68
少数股东权益		110,742,684.70	107,524,224.13
所有者权益（或股东权益）合计		6,368,647,168.57	6,334,043,208.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,595,946,118.48	16,492,146,654.83

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:锦州港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		539,314,178.13	351,937,431.65
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,481,258.06	22,176,847.07
应收账款	十七、1	140,541,211.36	146,440,282.43
应收款项融资			
预付款项		234,553,550.43	39,049,661.73
其他应收款	十七、2	658,123,331.66	338,746,010.81
其中: 应收利息		228,886.03	2,313,511.93
应收股利			17,738,428.85
存货		453,023,869.34	124,458,986.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		446,299.06	446,299.06
其他流动资产		32,505,341.35	86,523,358.80
流动资产合计		2,066,989,039.39	1,109,778,878.50
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			209,840,663.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,811,258,274.88	6,839,865,301.05
其他权益工具投资		155,427,863.19	
其他非流动金融资产		75,688,800.00	
投资性房地产			
固定资产		6,736,564,884.36	6,651,286,313.40
在建工程		803,561,467.35	617,327,118.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		301,637,546.35	298,940,351.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		711,741.24	943,381.23
递延所得税资产		28,868,240.21	28,244,433.27
其他非流动资产		34,133,452.11	29,111,459.79
非流动资产合计		14,947,852,269.69	14,675,559,021.45
资产总计		17,014,841,309.08	15,785,337,899.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,670,370,000.00	2,516,990,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		304,857,142.86	150,370,000.00
应付账款		457,527,958.82	464,742,992.04
预收款项		72,024,415.50	50,442,185.65
应付职工薪酬		56,946,004.85	103,689,723.34
应交税费		1,654,870.89	97,956,253.49
其他应付款		148,688,555.82	113,588,927.92
其中：应付利息		75,069,412.31	29,489,041.00
应付股利		3,816,415.59	3,816,397.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,795,526.10	2,292,800,258.18
其他流动负债		677,326,356.64	617,015,064.83
流动负债合计		6,390,190,831.48	6,407,595,405.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,984,682,000.00	1,998,142,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		691,636,093.67	496,290,159.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		762,998,855.60	697,064,512.42
递延所得税负债		5,938,168.94	619,168.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,445,255,118.21	3,192,115,841.14
负债合计		10,835,445,949.69	9,599,711,246.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,002,291,500.00	2,002,291,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,663,512,625.64	2,663,512,625.64
减：库存股		36,119,200.21	
其他综合收益		78,160.41	-1,124,574.58
专项储备		28,445,054.69	20,052,270.48
盈余公积		457,358,130.29	457,358,130.29
未分配利润		1,063,829,088.57	1,043,536,701.53
所有者权益（或股东权益）合计		6,179,395,359.39	6,185,626,653.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,014,841,309.08	15,785,337,899.95

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮



## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、59	3,479,690,581.02	2,745,646,877.27
其中:营业收入	七、59	3,479,690,581.02	2,745,646,877.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,401,306,248.03	2,710,201,288.81
其中:营业成本	七、59	3,054,382,627.91	2,428,320,688.13
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			
税金及附加	七、60	11,115,181.23	11,418,924.75
销售费用	七、61	9,276,043.81	9,136,397.92
管理费用	七、62	51,479,623.98	69,431,969.32
研发费用			
财务费用	七、64	275,052,771.10	191,893,308.69
其中:利息费用		256,323,425.57	191,445,496.46
利息收入		2,295,954.35	1,816,069.74
加:其他收益	七、65	6,601,109.36	6,800,519.76
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	26,440,329.85	85,243,960.83
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,734,101.66	29,717,828.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、68	21,276,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	76,380.00	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70		350,461.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	964,012.12	-2,587.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		133,742,164.32	127,837,943.63
加:营业外收入	七、72	2,111,316.09	3,608,003.40
减:营业外支出	七、73	70,455.00	160,745.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		135,783,025.41	131,285,201.61
减:所得税费用	七、74	31,145,993.89	39,100,667.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		104,637,031.52	92,184,533.80

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		104,637,031.52	38,005,710.51
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			54,178,823.29
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		101,532,938.79	91,183,829.34
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		3,104,092.73	1,000,704.46
六、其他综合收益的税后净额	七、75	22,476.24	-1,627,574.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,476.24	-1,627,574.70
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		22,476.24	-1,627,574.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		22,476.24	-1,627,574.70
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		104,659,507.76	90,556,959.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,555,415.03	89,556,254.64
归属于少数股东的综合收益总额		3,104,092.73	1,000,704.46
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05077	0.04554
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05077	0.04554

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,202,133,839.89	1,789,061,601.17
减:营业成本	十七、4	2,868,780,230.09	1,541,940,605.27
税金及附加		6,516,278.38	3,116,360.35
销售费用		8,943,114.18	8,307,578.22
管理费用		44,169,563.70	39,382,806.32
研发费用			
财务费用		262,392,518.22	187,713,718.35
其中:利息费用		243,287,790.77	186,497,410.18
利息收入		1,852,002.81	935,907.79
加:其他收益		6,307,342.00	6,738,019.74
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	39,021,149.58	198,850,383.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		19,314,921.39	19,331,785.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		21,276,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		321,494.33	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			346,404.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-2,587.25
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,258,121.23	214,532,753.13
加:营业外收入		2,029,282.89	1,991,819.74
减:营业外支出		70,455.00	157,291.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,216,949.12	216,367,281.87
减:所得税费用		16,110,972.75	9,276,114.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		64,105,976.37	207,091,167.71

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		64,105,976.37	207,091,167.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		22,476.24	-2,913,868.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		22,476.24	-2,913,868.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		22,476.24	-2,913,868.94
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		64,128,452.61	204,177,298.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,695,038,106.72	3,503,898,022.87
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	180,141,704.99	134,435,715.95
经营活动现金流入小计		3,875,179,811.71	3,638,333,738.82
购买商品、接受劳务支付的现金		3,492,767,166.44	3,052,639,460.06
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		166,593,710.61	174,694,213.81
支付的各项税费		141,005,882.87	80,650,339.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	51,573,002.84	195,375,730.89
经营活动现金流出小计		3,851,939,762.76	3,503,359,744.23
经营活动产生的现金流量净额		23,240,048.95	134,973,994.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		516,015,335.80	1,932,900,000.00
取得投资收益收到的现金		30,818,731.40	64,422,307.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,445,097.12	1,217.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			596,281,386.33
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		552,279,164.32	2,593,604,910.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,876,053.06	229,009,200.82
投资支付的现金		588,204,205.08	2,998,780,000.00
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		738,080,258.14	3,227,789,200.82
投资活动产生的现金流量净额		-185,801,093.82	-634,184,289.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			66,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			66,900,000.00
取得借款收到的现金		4,237,790,000.00	3,625,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,237,790,000.00	3,692,060,000.00
偿还债务支付的现金		3,388,425,985.48	2,764,273,222.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,471,213.67	129,246,323.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,342,935.27	65,865.44
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	316,886,128.75	70,668,147.47
筹资活动现金流出小计		3,947,783,327.90	2,964,187,693.60
筹资活动产生的现金流量净额		290,006,672.10	727,872,306.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-27,164.99	2,291.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		127,418,462.24	228,664,302.98
加：期初现金及现金等价物余额		360,482,500.44	523,819,095.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		487,900,962.68	752,483,398.96

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,440,830,449.35	2,150,415,864.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		319,024,854.51	447,318,738.09
经营活动现金流入小计		3,759,855,303.86	2,597,734,602.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,326,033,680.86	1,374,398,509.46
支付给职工以及为职工支付的现金		148,479,945.07	136,086,866.85
支付的各项税费		121,766,332.57	16,737,415.65
支付其他与经营活动有关的现金		135,054,609.50	374,546,920.00
经营活动现金流出小计		3,731,334,568.00	1,901,769,711.96
经营活动产生的现金流量净额		28,520,735.86	695,964,891.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		516,015,335.80	608,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,818,731.40	1,084,345.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,412,597.12	1,217.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			700,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		552,246,664.32	1,309,085,562.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,716,833.78	104,147,467.69
投资支付的现金		900,306,792.66	2,108,000,000.00
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		972,023,626.44	2,212,147,467.69
投资活动产生的现金流量净额		-419,776,962.12	-903,061,904.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,237,790,000.00	3,485,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,237,790,000.00	3,485,160,000.00
偿还债务支付的现金		3,388,425,985.48	2,764,273,222.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,128,278.40	128,757,417.82
支付其他与筹资活动有关的现金		131,939,803.47	79,506,005.34
筹资活动现金流出小计		3,747,494,067.35	2,972,536,645.75
筹资活动产生的现金流量净额		490,295,932.65	512,623,354.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-27,164.99	2,291.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,012,541.40	305,528,632.31
加:期初现金及现金等价物余额		261,461,636.73	344,381,453.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		360,474,178.13	649,910,085.67

法定代表人:徐健

主管会计工作负责人:李挺

会计机构负责人:马壮

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		-1,124,574.58	21,957,027.06	457,300,654.20		1,082,581,752.36	6,226,518,984.68	107,524,224.13	6,334,043,208.81
加:会计政策变更							1,180,258.75				-4,118,427.25	-2,938,168.50		-2,938,168.50
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		55,684.17	21,957,027.06	457,300,654.20		1,078,463,325.11	6,223,580,816.18	107,524,224.13	6,331,105,040.31
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)						36,119,200.21	22,476.24	8,733,283.07			61,687,108.59	34,323,667.69	3,218,460.57	37,542,128.26
(一) 综合收益总额							22,476.24				101,532,938.79	101,555,415.03	3,104,092.73	104,659,507.76
(二) 所有者投入和减少资本						36,119,200.21						-36,119,200.21		-36,119,200.21
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						36,119,200.21						-36,119,200.21		-36,119,200.21
(三) 利润分配											-39,845,830.20	-39,845,830.20		-39,845,830.20
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											-39,845,830.20	-39,845,830.20		-39,845,830.20
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								8,733,283.07				8,733,283.07	114,367.84	8,847,650.91
1. 本期提取								9,897,568.46				9,897,568.46	115,051.34	10,012,619.80
2. 本期使用								1,164,285.39				1,164,285.39	683.50	1,164,968.89
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64	36,119,200.21	78,160.41	30,690,310.13	457,300,654.20		1,140,150,433.70	6,257,904,483.87	110,742,684.70	6,368,647,168.57



2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		-1,286,294.24	14,346,489.22	381,339,752.52		960,711,177.73		6,020,915,250.87	118,013,348.31	6,138,928,599.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他								57,476.09			-57,476.09				
二、本年期初余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		-1,286,294.24	14,346,489.22	381,397,228.61		960,653,701.64		6,020,915,250.87	118,013,348.31	6,138,928,599.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,627,574.70	7,344,456.95			47,133,416.34		52,850,298.59	-8,642,302.08	44,207,996.51
（一）综合收益总额							-10,369,181.53				91,183,829.34		80,814,647.81	1,000,704.46	81,815,352.27
（二）所有者投入和减少资本							8,741,606.83						8,741,606.83	5,726,567.27	14,468,174.10
1. 所有者投入的普通股														66,900,000.00	66,900,000.00
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							8,741,606.83						8,741,606.83	-61,173,432.73	-52,431,825.90
（三）利润分配											-44,050,413.00		-44,050,413.00	-15,531,426.62	-59,581,839.62
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											-44,050,413.00		-44,050,413.00	-15,531,426.62	-59,581,839.62
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								7,344,456.95					7,344,456.95	161,852.81	7,506,309.76
1. 本期提取								8,784,080.10					8,784,080.10	162,719.90	8,946,800.00
2. 本期使用								1,439,623.15					1,439,623.15	867.09	1,440,490.24
（六）其他															
四、本期期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		-2,913,868.94	21,690,946.17	381,397,228.61		1,007,787,117.98		6,073,765,549.46	109,371,046.23	6,183,136,595.69

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		-1,124,574.58	20,052,270.48	457,358,130.29	1,043,536,701.53	6,185,626,653.36
加: 会计政策变更							1,180,258.75			-3,967,759.13	-2,787,500.38
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64		55,684.17	20,052,270.48	457,358,130.29	1,039,568,942.40	6,182,839,152.98
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)						36,119,200.21	22,476.24	8,392,784.21		24,260,146.17	-3,443,793.59
(一) 综合收益总额							22,476.24			64,105,976.37	64,128,452.61
(二) 所有者投入和减少资本						36,119,200.21					-36,119,200.21
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						36,119,200.21					-36,119,200.21
(三) 利润分配										-39,845,830.20	-39,845,830.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,845,830.20	-39,845,830.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								8,392,784.21			8,392,784.21
1. 本期提取								9,555,740.10			9,555,740.10
2. 本期使用								1,162,955.89			1,162,955.89
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64	36,119,200.21	78,160.41	28,445,054.69	457,358,130.29	1,063,829,088.57	6,179,395,359.39

项目	2018 年半年度											
	实收资本 (或股本)	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	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64			13,147,662.31	381,339,752.52	783,226,222.99	5,843,517,763.46	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他								57,476.09		517,284.83	574,760.92	
二、本年期初余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64			13,147,662.31	381,397,228.61	783,743,507.82	5,844,092,524.38	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额								-2,913,868.94	6,851,423.84	163,040,754.71	166,978,309.61	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-44,050,413.00	-44,050,413.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,050,413.00	-44,050,413.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								6,851,423.84			6,851,423.84	
1. 本期提取								8,289,129.90			8,289,129.90	
2. 本期使用								1,437,706.06			1,437,706.06	
（六）其他												
四、本期期末余额	2,002,291,500.00				2,663,512,625.64			-2,913,868.94	19,999,086.15	381,397,228.61	946,784,262.53	6,011,070,833.99

法定代表人：徐健

主管会计工作负责人：李挺

会计机构负责人：马壮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

锦州港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1992年12月30日经辽宁省经济体制改革委员会辽体改发[1992]93号文件批准，以定向募集方式，由锦州港务局（现已更名为锦州港国有资产经营管理有限公司）、中国石化大庆石油化工总厂和中国石油锦州石油化工公司共同出资组建的股份有限公司，经辽宁省锦州市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91210700719686672T。1998年4月29日经国务院证券委员会（证委发[1998]2号文件）批准，公司发行B股股票，并于1998年5月19日在上海证券交易所挂牌上市交易；1999年4月30日经中国证券监督管理委员会（证监发行字[1999]46号文件）批准，公司发行A股股票，并于1999年6月9日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，公司累计发行股本总数2,002,291,500股，注册资本为200,229.15万元，注册地及总部地址：辽宁省锦州经济技术开发区锦港大街一段1号。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

公司主要为提供港口及相关服务，是北方区域性枢纽港口运营企业。主要经营范围：港务管理、港口装卸，水运辅助业（除客货运输）；公路运输；粮食收购；粮食批发；金属材料、矿粉、煤炭销售；成品油批发；物资仓储；国内船舶代理、货物代理等。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第九届董事会第二十五次会议于2019年8月26日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并财务报表范围的主体共11户（含母公司），子公司10户详见“财务报表附注九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较2018年末增加1户，为报告期新设成立。具体变化详见“财务报表附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

√适用 □不适用

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注五、12及附注五、14）、存货的计价方法（附注五、15）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、22及附注五、28）、收入的确认时点（附注五、36）等。

2. 本公司根据历史经验和其他因素，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。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。

固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础，在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(2) 递延所得税资产

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

(3) 合并范围的确定

公司认为即使持有锦州港货运船舶代理有限公司 50% 股权，公司对该公司也能实施控制，并将其纳入合并范围。公司在该公司董事会中拥有多数表决权，能够控制董事会议案的通过与否，实际上对该公司拥有控制权。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，

与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报

表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。



## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司外币业务交易在初始确认时，采用按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同，金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

### (2) 金融资产的分类

本公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，结合金融工具所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，采用未来适用法进行相关会计处理，否则金融资产在初始确认后不进行重分类。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。公司根据其期末账面价值列示于其他权益工具投资。

③公司将分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照自资产负债表日起是否超过一年到期且预期持有超过一年，分别列示于其他非流动金融资产和交易性金融资产。

### （3）金融负债的分类

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

公司将符合下列条件之一的金融负债，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）。

公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债之外的金融负债，分类为以摊余成本计量的金融负债。

公司对所有金融负债不进行重分类。

### （4）金融工具的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融资产和金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量：

①对于以摊余成本计量的金融资产或金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

②对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失，除与套期会计有关外，计入当期损益，终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为当期损益；

③对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息应当计入当期损益。该类金融资产计入各期损益的金额应当与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （5）金融工具减值准备计提

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。预期信用损失，是以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ①应收票据

公司应收票据主要为银行承兑汇票，结合应收票据的历史情况和前瞻性信息判断，发生违约概率较低，故公司对应收票据暂不计提信用减值准备。

#### ②应收账款

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量

损失准备。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司按照类似信用风险特征为依据划分为不同组合即账龄组合和关联方信用组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括以往信息和前瞻性信息预计信用损失，计提相应的减值准备：

组合名称	确定依据
账龄组合	以关联方以外的一般业务往来客户为依据
关联方信用组合	以是否为纳入合并范围的关联方客户为依据

应收账款中的账龄组合具体减值准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.5
1-2年	5
2-3年	20
3年以上	100

### ③其他应收款

对于其他应收款项的减值损失计量，公司比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1
1-2年	5
2-3年	20
3年以上	100

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。

### (7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (8) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计（十）金融工具之“5. 金融工具减值准备计提”。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计（十）金融工具之“5. 金融工具减值准备计提”。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

##### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

##### （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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的原材料等直接用于出售的存货，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；需要经过加工的原材料存货，在正常生产经营过程中，以其估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 16. 持有待售资产

适用 不适用

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 初始投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2) 后续计量及损益确认****①成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**②权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

#### ③成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

#### ④成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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在合并财务报表中，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，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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产初始计量：

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
码头及辅助设施	直线法	8-50	3%-5%	1.90%-12.13%
房屋及建筑物	直线法	10-40	3%-5%	2.38%-9.70%
机器设备	直线法	7-18	3%-30%	5.38%-13.57%
运输设备	直线法	7-18	3%-5%	5.28%-13.86%
办公及其他设备	直线法	5-22	3%-5%	4.32%-19.40%

说明：固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额，已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

固定资产的后续支出：

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产处置：

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。



## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、海域使用权、软件及其他。

**①无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**②无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**a、使用寿命有限的无形资产**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	按受益期限
海域使用权	50 年	按受益期限
软件及其他	3 年	按受益期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**b、使用寿命不确定的无形资产**

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，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，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

**30. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**(2) 摊销年限**

类别	摊销年限
堆场辅助材料	3 年
库场改造及房屋装修	受益期

**31. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供

的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

**34. 股份支付**

□适用 √不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

**(1) 收入确认的一般原则****①销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

**②确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**③提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

**(2) 收入确认的具体方法****①本公司港口业务收入确认的具体方法如下：**

公司港口业务主要为提供港口装卸、堆存、港务管理、代理等服务。港口费收入的定价采取“大包干”方法，包括货物从到港至离港整个过程提供的服务。

对出港船舶，公司向货方收取的港口作业包干费以及向船方收取的停泊费等，在整船装船完毕后确认有关港口费收入的实现；对进港船舶，向船方收取的费用在整船卸船完毕后确认有关港口费收入的实现，向货方收取的费用在收货人提货后确认收入的实现。

堆存收入指公司为客户提供货物在港堆存劳务而取得的收入，按照货物在港堆存吨天数和对应的计费标准进行收费确认收入。

船方业务主要是公司用自备拖轮提供拖轮、停泊等服务。结算方式为按“船次”结算。

**②本公司贸易业务收入确认的具体方法如下：**

公司将货权证明移交给客户，并收到客户的签收确认单时确认收入。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、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。

### 39. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、22 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 安全生产费

本公司按照财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》、《企业会计准则》及相关补充规定，按上年主营业务收入的1.5%（危险品）或1%（普通货物）计提安全生产费用规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，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。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）和《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）等三项金融	第九届董事会第二十次会议批准	对报表项目及金额的影响详见如下(3)中所述。

工具会计准则，2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。		
根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，公司对财务报表格式进行修订。		对报表项目及金额的影响详见如下其他说明。

其他说明：

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财政部[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

单位：元 币种：人民币

列报项目	按原准则列示的 账面价值 2018年 12月31日	新金融工具准则 影响	财务报表列报方 式变更影响	按新准则列示的 账面价值 2019年 1月1日
应收票据及应收账款	173,924,886.34		-173,924,886.34	
应收票据			22,176,847.07	22,176,847.07
应收账款		-755,652.65	151,748,039.27	150,992,386.62
应付票据及应付账款	631,866,483.68		-631,866,483.68	
应付票据			150,370,000.00	150,370,000.00
应付账款			481,496,483.68	481,496,483.68

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	450,958,295.36	450,958,295.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,176,847.07	22,176,847.07	
应收账款	151,748,039.27	150,992,386.62	-755,652.65
应收款项融资			
预付款项	58,923,819.83	58,923,819.83	
应收保费			



应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	146,333,506.82	143,171,601.47	-3,161,905.35
其中：应收利息	2,313,511.93	2,313,511.93	
应收股利	17,738,428.85	17,738,428.85	
买入返售金融资产			
存货	130,666,216.61	130,666,216.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	446,299.06	446,299.06	
其他流动资产	121,465,305.12	121,465,305.12	
流动资产合计	1,082,718,329.14	1,078,800,771.14	-3,917,558.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	209,840,663.19		-209,840,663.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,083,928,722.97	5,083,928,722.97	
其他权益工具投资		155,427,863.19	155,427,863.19
其他非流动金融资产		54,412,800.00	54,412,800.00
投资性房地产			
固定资产	9,053,779,990.37	9,053,779,990.37	
在建工程	617,923,384.74	617,923,384.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	371,000,670.30	371,000,670.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,853,318.38	1,853,318.38	
递延所得税资产	41,990,115.95	42,969,505.45	979,389.50
其他非流动资产	29,111,459.79	29,111,459.79	
非流动资产合计	15,409,428,325.69	15,410,407,715.19	979,389.50
资产总计	16,492,146,654.83	16,489,208,486.33	-2,938,168.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,516,990,000.00	2,516,990,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,370,000.00	150,370,000.00	
应付账款	481,496,483.68	481,496,483.68	
预收款项	84,302,738.93	84,302,738.93	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	112,990,152.30	112,990,152.30	
应交税费	104,182,268.73	104,182,268.73	
其他应付款	123,840,424.65	123,840,424.65	
其中：应付利息	29,489,041.00	29,489,041.00	
应付股利	19,248,345.17	19,248,345.17	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,488,739,005.41	2,488,739,005.41	
其他流动负债	617,015,064.83	617,015,064.83	
流动负债合计	6,679,926,138.53	6,679,926,138.53	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,998,142,000.00	1,998,142,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	768,289,126.25	768,289,126.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	711,127,012.30	711,127,012.30	
递延所得税负债	619,168.94	619,168.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,478,177,307.49	3,478,177,307.49	
负债合计	10,158,103,446.02	10,158,103,446.02	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,002,291,500.00	2,002,291,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,663,512,625.64	2,663,512,625.64	
减：库存股			
其他综合收益	-1,124,574.58	55,684.17	1,180,258.75
专项储备	21,957,027.06	21,957,027.06	
盈余公积	457,300,654.20	457,300,654.20	
一般风险准备			
未分配利润	1,082,581,752.36	1,078,463,325.11	-4,118,427.25
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,226,518,984.68	6,223,580,816.18	-2,938,168.50
少数股东权益	107,524,224.13	107,524,224.13	
所有者权益（或股东权益）	6,334,043,208.81	6,331,105,040.31	-2,938,168.50

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	16,492,146,654.83	16,489,208,486.33	-2,938,168.50

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,以及根据财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),变更财务报表的格式。将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量,列报为其他非流动金融资产和其他权益工具投资;将原计入可供出售金融资产的权益工具投资公允价值变动部分由其他综合收益转入留存收益;将应收账款等金融资产按照预期信用损失提取减值准备,同时调整留存收益。具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	351,937,431.65	351,937,431.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,176,847.07	22,176,847.07	
应收账款	146,440,282.43	145,864,624.33	-575,658.10
应收款项融资			
预付款项	39,049,661.73	39,049,661.73	
其他应收款	338,746,010.81	335,605,001.72	-3,141,009.09
其中: 应收利息	2,313,511.93	2,313,511.93	
应收股利	17,738,428.85	17,738,428.85	
存货	124,458,986.95	124,458,986.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	446,299.06	446,299.06	
其他流动资产	86,523,358.80	86,523,358.80	
流动资产合计	1,109,778,878.50	1,106,062,211.31	-3,716,667.19
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	209,840,663.19		-209,840,663.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,839,865,301.05	6,839,865,301.05	
其他权益工具投资		155,427,863.19	155,427,863.19
其他非流动金融资产		54,412,800.00	54,412,800.00
投资性房地产			
固定资产	6,651,286,313.40	6,651,286,313.40	
在建工程	617,327,118.15	617,327,118.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	298,940,351.37	298,940,351.37	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	943,381.23	943,381.23	
递延所得税资产	28,244,433.27	29,173,600.08	929,166.81
其他非流动资产	29,111,459.79	29,111,459.79	
非流动资产合计	14,675,559,021.45	14,676,488,188.26	929,166.81
资产总计	15,785,337,899.95	15,782,550,399.57	-2,787,500.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,516,990,000.00	2,516,990,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,370,000.00	150,370,000.00	
应付账款	464,742,992.04	464,742,992.04	
预收款项	50,442,185.65	50,442,185.65	
应付职工薪酬	103,689,723.34	103,689,723.34	
应交税费	97,956,253.49	97,956,253.49	
其他应付款	113,588,927.92	113,588,927.92	
其中：应付利息	29,489,041.00	29,489,041.00	
应付股利	3,816,397.51	3,816,397.51	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,292,800,258.18	2,292,800,258.18	
其他流动负债	617,015,064.83	617,015,064.83	
流动负债合计	6,407,595,405.45	6,407,595,405.45	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,998,142,000.00	1,998,142,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	496,290,159.78	496,290,159.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	697,064,512.42	697,064,512.42	
递延所得税负债	619,168.94	619,168.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,192,115,841.14	3,192,115,841.14	
负债合计	9,599,711,246.59	9,599,711,246.59	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,002,291,500.00	2,002,291,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,663,512,625.64	2,663,512,625.64	
减：库存股			
其他综合收益	-1,124,574.58	55,684.17	1,180,258.75
专项储备	20,052,270.48	20,052,270.48	
盈余公积	457,358,130.29	457,358,130.29	
未分配利润	1,043,536,701.53	1,039,568,942.40	-3,967,759.13
所有者权益（或股东权益）	6,185,626,653.36	6,182,839,152.98	-2,787,500.38

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,785,337,899.95	15,782,550,399.57	-2,787,500.38

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），变更财务报表的格式。将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量，列报为其他非流动金融资产和其他权益工具投资；将原计入可供出售金融资产的权益工具投资公允价值变动部分由其他综合收益转入留存收益；将应收账款等金融资产按照预期信用损失提取减值准备，同时调整留存收益。具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、无形资产或者不动产的租赁收入	6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为应税基准	从价 1.2%、从租 12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费	实缴流转税税额	2%

说明：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（国务院令第 17 号）第六条，“下列土地免缴土地使用税：（六）经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年”、《辽宁省地方税务局关于明确开山填海整治土地和改造废弃土地

减免城镇土地使用税年限以及实行备案管理的公告》辽宁省地方税务局公告[2014]1号第一条“根据《国家税务总局关于印发的通知》（〔88〕国税地字第015号）的有关规定，辽宁省开山填海整治的土地和改造的废弃土地免征城镇土地使用税五年。本公司上述土地2019年免征土地使用税。

(2) 根据辽宁省地方税务局《关于港口码头占地征免土地使用税的通知》（辽地税[1995]88号），“对港口码头用地，免征土地使用税”。本公司上述用地2019年免征土地使用税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2017]33号），“自2017年1月1日起至2019年12月31日止，对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税”。本公司上述用地2019年减半征收土地使用税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,732.5	33,294.88
银行存款	509,609,230.18	301,014,000.48
其他货币资金	217,060,000.00	149,911,000.00
合计	726,740,962.68	450,958,295.36
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2019年6月30日，本公司受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	164,860,000.00	97,711,000.00
被冻结货币资金	8,180,000.00	8,275,794.92
用于借款质押的货币资金	103,800,000.00	52,200,000.00
合计	276,840,000.00	158,186,794.92

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,665,109.11	22,176,847.07
商业承兑票据		
合计	10,665,109.11	22,176,847.07

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
商业承兑票据	
合计	2,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	340,440,941.22	
商业承兑票据		
合计	340,440,941.22	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	188,166,332.42
1至2年	227,638.00
2至3年	162,452.00
3年以上	10,124,870.75
合计	198,681,293.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,369,741.92	1.70	3,369,741.92	100.00		3,369,741.92	2.08	3,369,741.92	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	3,369,741.92	1.70	3,369,741.92	100.00		3,369,741.92	2.08	3,369,741.92	100.00	
按组合计提坏账准备	195,311,551.25	98.30	7,739,832.80	3.96	187,571,718.45	158,527,432.44	97.92	7,535,045.82	4.75	150,992,386.62
其中：										
账龄组合计提坏账准备	195,311,551.25	98.30	7,739,832.80	3.96	187,571,718.45	158,527,432.44	97.92	7,535,045.82	4.75	150,992,386.62
合计	198,681,293.17	/	11,109,574.72	/	187,571,718.45	161,897,174.36	/	10,904,787.74	/	150,992,386.62

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏金葵花能源股份有限公司	91,600.79	91,600.79	100	余款难以收回
海口南青集装箱班轮有限公司	3,140,217.00	3,140,217.00	100	对方单位已终止经营，营业执照已吊销
锦州垚鑫铸业有限公司	101,166.24	101,166.24	100	存在争议，预计无法收回
BLUEOCEANMARITIMEINCYDRAS	36,757.89	36,757.89	100	境外客户，已无业务往来，预计无法收回
合计	3,369,741.92	3,369,741.92	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用



组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,166,332.42	940,831.67	0.5
1 至 2 年	227,638.00	11,381.90	5
2 至 3 年	162,452.00	32,490.40	20
3 年以上	6,755,128.83	6,755,128.83	100
合计	195,311,551.25	7,739,832.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提坏账准备	7,535,045.82	204,786.98			7,739,832.80
单项计提坏账准备	3,369,741.92				3,369,741.92
合计	10,904,787.74	204,786.98			11,109,574.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	141,610,204.20	71.28	708,051.02

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	269,263,590.31	99.99	58,918,904.62	99.99
1 至 2 年	3,000.00	0.01	4,915.18	0.01
2 至 3 年			0.03	
3 年以上	0.03			
合计	269,266,590.34	100.00	58,923,819.83	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间
期末余额前五名预付账款汇总	216,121,630.81	80.26	一年以内

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	228,886.03	2,313,511.93
应收股利		17,738,428.85
其他应收款	127,978,995.10	123,119,660.69
合计	128,207,881.13	143,171,601.47

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	228,886.03	725,977.68
委托贷款		
债券投资		
理财产品		1,587,534.25
合计	228,886.03	2,313,511.93

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大连集发环渤海集装箱运输有限公司		148,527.88
锦州新时代集装箱码头有限公司		17,589,900.97
合计		17,738,428.85

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	90,582,465.25
1至2年	39,314,910.01
2至3年	1,191,487.47
3年以上	4,187,014.29
合计	135,275,877.02

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	2,668,660.26	1,062,104.18
备用金	15,789,029.01	10,795,855.94
押金	755,550.00	878,647.00
代收代付款项		59,409.39
保证金	450,000.00	11,122,415.68
土地收储款	36,713,900.00	36,713,900.00
代偿债务款	58,800,000.00	58,800,000.00
资产出售款		5,412,597.12
股权转让款	14,984,664.20	
其他	5,114,073.55	5,852,780.28
合计	135,275,877.02	130,697,709.59

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,524,699.90		53,349.00	7,578,048.90
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	281,166.98			281,166.98

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,243,532.92		53,349.00	7,296,881.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款计提的坏账准备	7,578,048.90		281,166.98		7,296,881.92
合计	7,578,048.90		281,166.98		7,296,881.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中丝锦州化工品港储有限公司	代偿债务款	58,800,000.00	1年以内	43.47	588,000.00
锦州滨海新区(经济技术开发区)管理委员会	土地收储款	36,713,900.00	1至2年	27.14	1,835,695.00
辽宁宝地建设集团有限公司	股权转让款	14,984,664.20	1年以内	11.08	149,846.64
部门备用金	备用金	3,800,000.00	1年以内	2.81	38,000.00
部门备用金	备用金	1,612,705.00	1年以内	1.19	16,127.05
合计	/	115,911,269.20	/	85.69	2,627,668.69

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,466,679.41		8,466,679.41	14,873,269.24		14,873,269.24
在产品						
库存商品	490,710,245.91		490,710,245.91	115,792,947.37		115,792,947.37
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	499,176,925.32		499,176,925.32	130,666,216.61		130,666,216.61

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 持有待售资产

适用 不适用

## 11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	446,299.06	446,299.06
合计	446,299.06	446,299.06

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		9,870,855.41
增值税留抵扣额	46,572,908.13	40,410,258.81
预缴税额	5,491,385.11	1,184,190.90
理财产品	25,740,000.00	70,000,000.00
合计	77,804,293.24	121,465,305.12

## 13、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
辽宁锦港宝地置业有限公司	42,211,165.45			8,833,258.35						-51,044,423.8	
锦州港象屿粮物流有限公司	1,735,133.29	3,100,000.00		-1,002,576.36							3,832,556.93
小计	43,946,298.74	3,100,000.00		7,830,681.99						-51,044,423.8	3,832,556.93
二、联营企业											
锦州新时代集装箱码头有限公司	113,101,382.42			11,151,247.08							124,252,629.50
锦州中理外轮理货有限公司	12,420,763.04			-21,163.90							12,399,599.14
中丝锦州化工品港储有限公司	13,728,344.04			-879,465.88							12,848,878.16
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	870,392.04			-6,818.48							863,573.56
锦国投(大连)发展有限公司	2,901,381,066.03			1,003,821.28	22,476.24						2,902,407,363.55
辽宁宝来化工有限公司	1,998,480,476.66			-2,798,199.76							1,995,682,276.90
小计	5,039,982,424.23			8,449,420.34	22,476.24						5,048,454,320.81
合计	5,083,928,722.97	3,100,000.00		16,280,102.33	22,476.24					-51,044,423.8	5,052,286,877.74

其他说明

1、2017年8月24日，公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于终止与辽宁宝地合作的议案》，拟终止与辽宁宝地合资经营锦港宝地。经公司与辽宁宝地友好协商，本期双方签署了《股权转让协议》。协议约定，公司向辽宁宝地出让所持有的锦港宝地50%股权，股权转让基准日为2019年1月1日，转让价格为人民币5,000万元。截止本报告期末，公司收到股权转让款35,015,335.80元，余款14,984,664.20元以债权冲抵，尚未收到。

2、公司与黑龙江象屿农业物产有限公司共同出资成立锦州港象屿粮物流有限公司，该公司注册资本1,000万元，公司出资比例51%，根据公司章程董事会所议事项由全体董事一致表决通过方可生效，公司按合营企业进行核算。截止本报告期末，出资款已全部到位。

3、公司通过全资子公司锦州港口集装箱发展有限公司与锦州恒隆贸易有限公司、营口兴圣元实业有限公司共同出资成立锦州港通物流发展有限公司，公司持股比例为30%，按联营企业核算。截至本报告期末，锦州港通物流发展有限公司完成工商登记，公司尚未出资。



4、本期辽宁宝来化工有限公司的大股东辽宁宝来企业集团有限公司对其增资，认缴 12 亿元，我公司对其持股比例由 37.74%下降至 30.77%。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	300,000.00	300,000.00
中电投锦州港口有限责任公司	155,127,863.19	155,127,863.19
合计	155,427,863.19	155,427,863.19

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大连集发环渤海集装箱运输有限公司					为非交易性的权益工具投资	
中电投锦州港口有限责任公司					为非交易性的权益工具投资	
合计						

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
菲律宾世纪顶峰金属控股有限公司	75,688,800.00	54,412,800.00
合计	75,688,800.00	54,412,800.00

其他说明：期末公允价值以 2019 年上半年最后一个交易日菲律宾证券交易所该股票收盘价进行外币折合计算。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,089,526,683.90	9,053,779,990.37
固定资产清理		
合计	9,089,526,683.90	9,053,779,990.37

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	码头及辅助设施	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	4,676,659,145.08	3,205,564,045.16	3,346,031,036.78	357,308,955.87	117,513,029.52	11,703,076,212.41
2. 本期增加金额	5,845,168.62	659,309.75	232,558,485.58	155,294.82	3,698,038.37	242,916,297.14
(1) 购置	3,362.07		20,577,098.11	155,294.82	3,698,038.37	24,433,793.37
(2) 在建工程转入	5,841,806.55	659,309.75	30,816,477.28			37,317,593.58
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租入			181,164,910.19			181,164,910.19
3. 本期减少金额				527,253.00		527,253.00
(1) 处置或报废				527,253.00		527,253.00
4. 期末余额	4,682,504,313.70	3,206,223,354.91	3,578,589,522.36	356,936,997.69	121,211,067.89	11,945,465,256.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	837,972,364.34	604,464,957.18	1,006,915,915.81	138,394,811.71	61,548,173.00	2,649,296,222.04
2. 本期增加金额	47,359,157.02	44,052,291.44	99,035,770.95	11,052,185.32	5,645,955.89	207,145,360.62
(1) 计提	47,359,157.02	44,052,291.44	99,035,770.95	11,052,185.32	5,645,955.89	207,145,360.62
3. 本期减少金额				503,010.01		503,010.01
(1) 处置或报废				503,010.01		503,010.01
4. 期末余额	885,331,521.36	648,517,248.62	1,105,951,686.76	148,943,987.02	67,194,128.89	2,855,938,572.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,797,172,792.34	2,557,706,106.29	2,472,637,835.60	207,993,010.67	54,016,939.00	9,089,526,683.90
2. 期初账面价值	3,838,686,780.74	2,601,099,087.98	2,339,115,120.97	218,914,144.16	55,964,856.52	9,053,779,990.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	827,624,016.85	80,556,420.15		747,067,596.70
运输工具	6,468,247.31	668,033.66		5,800,213.65
合计	834,092,264.16	81,224,453.81		752,867,810.35

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	658,128,087.93
运输设备	753,040.24
房屋及建筑物	3,276,586.12
码头及辅助设施	10,803,199.26
合计	672,960,913.55

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	332,215,624.91	正在办理
运输工具	3,512,899.29	正在办理
合计	335,728,524.20	

其他说明：

√适用 □不适用

截止期末办理售后回租业务的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
办公及其他设备	5,439,144.29
机器设备	1,198,168,138.26
运输设备	3,506,032.70
房屋及建筑物	356,283,434.94
码头及辅助设施	314,431,094.42
合计	1,877,827,844.61

固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	805,432,240.85	617,923,384.74
工程物资		
合计	805,432,240.85	617,923,384.74

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锦州港西部海域防波堤工程	247,350,298.86		247,350,298.86	244,193,493.78		244,193,493.78
锦州港第三港池东岸油品化工泊位工程	56,368,325.61		56,368,325.61	56,368,325.61		56,368,325.61
锦州港四港池南围堰工程	76,741,432.35		76,741,432.35	25,464,542.02		25,464,542.02
粮食现代物流项目工程（一期）	167,447,970.67		167,447,970.67	104,062,341.01		104,062,341.01
锦州港库场升级改造工程	152,692,015.52		152,692,015.52	127,972,144.23		127,972,144.23
锦州港第三港池301#原油泊位改建工程	16,511,116.65		16,511,116.65	7,752,836.66		7,752,836.66
其他单列工程	88,321,081.19		88,321,081.19	52,109,701.43		52,109,701.43
合计	805,432,240.85		805,432,240.85	617,923,384.74		617,923,384.74

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
锦州港西部海域防波堤工程	464,988,800.00	244,193,493.78	3,156,805.08			247,350,298.86	53.19	80%	16,304,800.04	2,365,066.68	4.90	自筹及贷款
锦州港四港池南围堰工程	185,075,300.00	25,464,542.02	51,276,890.33			76,741,432.35	41.46	60%				自筹
锦州港第三港池东岸油品化工泊位工程	595,330,800.00	56,368,325.61				56,368,325.61	9.47	5%				自筹
粮食现代物流项目工程（一期）	470,961,300.00	104,062,341.01	63,385,629.66			167,447,970.67	35.55	40%	5,621,207.80	2,959,613.30	4.90	自筹及贷款
锦州港库场升级改造工程	221,424,000.00	127,972,144.23	24,719,871.29			152,692,015.52	68.96	84%	4,610,139.10	955,277.82	4.75	自筹及贷款
锦州港第三港池301#原油泊位改建工程	149,330,000.00	7,752,836.66	8,758,279.99			16,511,116.65	11.06	11%				自筹
其它单列工程		52,109,701.43	73,528,973.34	37,317,593.58		88,321,081.19						
合计	2,087,110,200.00	617,923,384.74	224,826,449.69	37,317,593.58	0.00	805,432,240.85	/	/	26,536,146.94	6,279,957.80	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 22、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

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	293,984,225.65			126,638,040.73	2,643,456.94	423,265,723.32
2. 本期增加金额					7,185,655.17	7,185,655.17
(1) 购置					7,185,655.17	7,185,655.17
(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	293,984,225.65			126,638,040.73	9,829,112.11	430,451,378.49
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,431,102.92			13,148,355.21	1,685,594.89	52,265,053.02
2. 本期增加金额	3,171,296.62			1,367,597.52	997,223.34	5,536,117.48
(1) 计提	3,171,296.62			1,367,597.52	997,223.34	5,536,117.48
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	40,602,399.54			14,515,952.73	2,682,818.23	57,801,170.50
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	253,381,826.11			112,122,088.00	7,146,293.88	372,650,207.99
2. 期初账面价值	256,553,122.73			113,489,685.52	957,862.05	371,000,670.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
堆场辅助材料	1,853,318.38		441,666.32		1,411,652.06
合计	1,853,318.38		441,666.32		1,411,652.06

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,401,778.44	4,600,444.61	18,482,836.64	4,620,709.17
内部交易未实现利润	34,475,101.19	8,618,775.30	36,343,457.90	9,085,864.48
可抵扣亏损				
在建工程试运行所得税调整	2,142,290.24	535,572.56	2,148,934.12	537,233.53
应付职工薪酬	12,260,581.80	3,065,145.45	12,336,401.11	3,084,100.28
长期待摊费用	995,474.53	248,868.63	1,194,569.44	298,642.36
政府补助	58,509,643.28	14,627,410.82	59,327,125.24	14,831,781.31
融资租入固定资产	34,594,812.44	8,648,703.11	34,590,133.96	8,647,533.49
应付未付款项	7,454,563.32	1,863,640.83	7,454,563.36	1,863,640.83
合计	168,834,245.24	42,208,561.31	171,878,021.77	42,969,505.45

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	23,752,675.77	5,938,168.94	2,476,675.77	619,168.94
合计	23,752,675.77	5,938,168.94	2,476,675.77	619,168.94

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	432,575.61	441,952.12
合计	432,575.61	441,952.12

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	424,537.83	441,952.12	
2024 年	8,037.78		
合计	432,575.61	441,952.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购买资产款	101,433,452.11	29,111,459.79
合计	101,433,452.11	29,111,459.79

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	2,370,370,000.00	2,266,990,000.00
合计	2,670,370,000.00	2,516,990,000.00

短期借款分类的说明：

公司期末以货币资金中列示的 103,800,000.00 元定期存单作为质押取得借款 100,000,000.00 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用



**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	
银行承兑汇票	314,857,142.86	150,370,000.00
合计	364,857,142.86	150,370,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	22,313,945.08	49,465,938.77
工程及设备款	326,115,842.08	334,933,820.33
运费	15,599,828.43	20,471,656.29
劳务费	45,794,233.59	67,459,295.63
通行服务费	8,541,224.04	
其他	6,389,270.67	9,165,772.66
合计	424,754,343.89	481,496,483.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交一航局第五工程有限公司	101,791,478.58	工程尚未结算
中油吉林化建工程有限公司	63,445,863.77	工程尚未结算
山西机械化建设集团有限公司	24,432,095.61	工程尚未结算
中交广州航道局有限公司	18,336,200.00	工程尚未结算
大连建工机电安装工程有限公司	9,973,727.95	工程尚未结算
合计	217,979,365.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
港口费	61,928,134.88	60,696,584.11
代理费	24,023,667.04	23,606,154.82
合计	85,951,801.92	84,302,738.93

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,141,718.44	104,566,550.66	151,996,367.36	47,711,901.74
二、离职后福利-设定提存计划	17,848,433.86	14,490,452.87	18,014,978.78	14,323,907.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	112,990,152.30	119,057,003.53	170,011,346.14	62,035,809.69

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,003,781.72	76,699,571.95	123,643,776.40	40,059,577.27
二、职工福利费		10,891,446.78	10,891,446.78	
三、社会保险费	7,815,445.02	8,500,722.61	8,833,845.75	7,482,321.88
其中：医疗保险费	5,773,202.07	6,349,957.00	6,605,268.09	5,517,890.98
工伤保险费	1,608,787.06	1,696,863.40	1,756,439.04	1,549,211.42
生育保险费	433,455.89	452,633.21	470,869.62	415,219.48
补充工伤保险		1,269.00	1,269.00	
四、住房公积金	3,600.00	7,117,363.00	7,120,963.00	
五、工会经费和职工教育经费	318,891.70	1,357,446.32	1,506,335.43	170,002.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	95,141,718.44	104,566,550.66	151,996,367.36	47,711,901.74

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,353,064.97	14,037,805.95	17,544,389.00	13,846,481.92
2、失业保险费	495,368.89	452,646.92	470,589.78	477,426.03
3、企业年金缴费				
合计	17,848,433.86	14,490,452.87	18,014,978.78	14,323,907.95

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬无拖欠性质的职工薪酬。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,204,820.83	20,576,597.27
消费税		
营业税		
企业所得税	9,941,373.80	77,625,467.93
个人所得税	265,633.01	383,026.84
城市维护建设税	72,030.50	1,438,794.33
房产税	459,208.39	489,687.09
土地使用税	823,391.14	1,584,808.72
教育费附加	31,142.10	616,626.14
地方教育费附加	21,932.18	411,083.94
印花税	381,696.10	555,819.50
环保税	197,777.48	479,249.77
其他		21,107.20
合计	13,399,005.53	104,182,268.73

## 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	75,069,412.31	29,489,041.00
应付股利	3,905,427.98	19,248,345.17
其他应付款	61,000,948.67	75,103,038.48
合计	139,975,788.96	123,840,424.65

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,067,587.65	2,491,691.39
企业债券利息	63,328,767.12	21,178,082.19
短期借款应付利息	9,673,057.54	5,819,267.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	75,069,412.31	29,489,041.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,905,427.98	19,248,345.17
合计	3,905,427.98	19,248,345.17

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,170,410.52	6,045,047.61
代收代付款	40,952,666.05	15,850,989.94
往来款	5,857,552.84	32,772,074.66
其他	9,020,319.26	20,434,926.27
合计	61,000,948.67	75,103,038.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	554,394,000.00	930,368,000.00
1年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	998,016,674.74
1年内到期的长期应付款	578,237,062.03	560,354,330.67
1年内到期的租赁负债		
合计	2,132,631,062.03	2,488,739,005.41

**42、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	211,854.00	211,854.00
应付国内信用证	100,000,000.00	100,000,000.00
建设银行e信通业务	77,114,502.64	16,803,210.83
合计	677,326,356.64	617,015,064.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司于2018年11月13日发行2018年度第一期超短期融资券5亿元，期限为270天，起息日为2018年11月14日，兑付日为2019年8月11日，发行价格为人民币100元/百元面值，发行利率为7%（发行日1年SHIBOR+3.4840%），主承销商为中国民生银行股份有限公司。2018年11月14日，募集资金已全额到账。

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	34,350,000.00	34,350,000.00
信用借款	3,504,726,000.00	2,894,160,000.00
减：一年内到期的长期借款	-554,394,000.00	-930,368,000.00
合计	2,984,682,000.00	1,998,142,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款的利率期间为 4.35%-7.00%。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,000,000,000.00	998,016,674.74
减：一年内到期的应付债券	-1,000,000,000.00	-998,016,674.74
合计		

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2016年9月1日公司在全国银行间市场发行了2016年度第一期中期票据10亿元，期限为3年，起息日为2016年9月2日，兑付日为2019年9月2日，发行价格为人民币100元/百元面值，发行利率为5%（发行日1年SHIBOR+1.974%），主承销商为中国民生银行股份有限公司。本报告期末将其转入一年内到期的非流动负债列示。

#### 45、租赁负债

适用 不适用

## 46、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	888,497,364.01	768,289,126.25
专项应付款		
合计	888,497,364.01	768,289,126.25

## 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,648,827,339.52	1,509,947,351.02
减：未确认融资费用	-182,092,913.48	-181,303,894.10
一年内到期的长期应付款	-578,237,062.03	-560,354,330.67
合计	888,497,364.01	768,289,126.25

## 专项应付款

□适用 √不适用

## 47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 48、预计负债

□适用 √不适用

## 49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	711,127,012.30	72,240,000.00	6,486,906.86	776,880,105.44	
合计	711,127,012.30	72,240,000.00	6,486,906.86	776,880,105.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
粮食平房仓	14,062,499.88			181,250.04		13,881,249.84	与资产相关
粮食物流现代项目	128,571.54			32,142.90		96,428.64	与资产相关

粮食散储钢罩棚建设	800,334.16			14,000.04		786,334.12	与资产相关
锦州港污水处理厂改造工程拨款	380,952.48			35,714.28		345,238.20	与资产相关
锅炉节能改造项目	190,277.70			8,333.34		181,944.36	与资产相关
LNG 清洁能源节能减排资金	601,203.80			23,888.88		577,314.92	与资产相关
港口建设费分成资金	20,673,796.59			253,423.74		20,420,372.85	与资产相关
航道工程建设拨款（交通部）	493,444,326.12			5,336,767.01		488,107,559.11	与资产相关
航道工程建设拨款（锦州财政局）	140,650,779.55			348,499.44		140,302,280.11	与资产相关
五点一线园区产业项目	6,273,474.17			83,392.02		6,190,082.15	与资产相关
锦州水运口岸海关查验业务用房工程	2,786,206.95			41,379.30		2,744,827.65	与资产相关
集装箱泊位岸电项目	4,334,589.36			128,115.87		4,206,473.49	与资产相关
锦州港四港池南部围堰工程	26,000,000.00					26,000,000.00	与资产相关
锦州港第三港池东岸油品化工泊位工程（302B、303B）	200,000.00					200,000.00	与资产相关
锦州港航道改扩建工程	100,000.00					100,000.00	与资产相关
锦州港粮食物流工程项目	500,000.00	72,240,000.00				72,740,000.00	与资产相关
合计	711,127,012.30	72,240,000.00		6,486,906.86		776,880,105.44	

其他说明：

适用 不适用

本期计入当期损益金额的递延收益，全部计入其他收益。

本期辽宁省财政厅辽财指经[2019]172号《关于下达2019年粮食安全保障调控和应急设施项目中央基建投资预算（拨款）的通知》，辽宁省发展和改革委员会、辽宁省粮食和物资储备局辽发改投资[2019]140号《省发展改革委省粮食和储备局关于下达粮食安全保障调控和应急设施项目2019年中央预算内投资计划的通知》，锦州市财政局锦财指经[2019]144号《关于下达2019年粮食安全保障调控和应急设施项目中央基建投资预算（拨款）的通知》，拨付公司粮食物流项目工程建设资金7,224万元，专款专用。2019年6月18日，我公司收到该款项。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,002,291,500.00						2,002,291,500.00



**52、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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,638,086,696.20			2,638,086,696.20
其他资本公积	25,425,929.44			25,425,929.44
合计	2,663,512,625.64			2,663,512,625.64

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划回购库存股		36,119,200.21		36,119,200.21
合计		36,119,200.21		36,119,200.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2019年1月24日召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，于2019年4月15日、2019年5月16日召开公司第九届董事会第二十二次会议和2018年年度股东大会，审议通过《关于制定〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，实施第二期员工持股计划，股票来源为公司回购专用账户回购的锦州港A股股票。截至本报告期末，公司通过集中竞价交易方式已回购公司股份9,999,990.00股，使用资金总额36,119,200.21元。

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	55,684.17	22,476.24				22,476.24		78,160.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	55,684.17	22,476.24				22,476.24		78,160.41
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	55,684.17	22,476.24				22,476.24		78,160.41

## 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,957,027.06	9,897,568.46	1,164,285.39	30,690,310.13
合计	21,957,027.06	9,897,568.46	1,164,285.39	30,690,310.13

## 57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	239,284,259.22			239,284,259.22
任意盈余公积	218,016,394.98			218,016,394.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	457,300,654.20			457,300,654.20

## 58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,082,581,752.36	960,711,177.73
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-4,118,427.25	-57,476.09
调整后期初未分配利润	1,078,463,325.11	960,653,701.64
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	101,532,938.79	91,183,829.34
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,845,830.20	44,050,413.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,140,150,433.70	1,007,787,117.98

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-4,118,427.25元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 59、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,032,152,936.71	714,223,140.32	920,739,169.38	665,510,118.01
其他业务	2,447,537,644.31	2,340,159,487.59	1,824,907,707.89	1,762,810,570.12
其中: 贸易业务	2,321,547,963.15	2,304,166,108.56	1,774,959,530.67	1,738,510,788.04
合计	3,479,690,581.02	3,054,382,627.91	2,745,646,877.27	2,428,320,688.13

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	641,051.60	614,624.90
教育费附加	455,303.68	440,989.51
资源税		
房产税	2,752,427.68	1,826,738.41
土地使用税	4,523,622.92	4,254,395.58
车船使用税	229,806.35	452,503.95
印花税	2,022,291.20	2,926,766.53
环保税	490,677.80	902,905.87
合计	11,115,181.23	11,418,924.75

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,032,935.16	5,809,008.21
差旅费	438,216.07	806,137.43
办公及会议费	2,175,069.05	1,728,424.24
能源、材料消耗	177,862.08	184,142.61
折旧及摊销	376,584.05	235,838.28
财产保险	19,880.67	15,452.27
物流仓储费		325,259.86
其他	55,496.73	32,135.02
合计	9,276,043.81	9,136,397.92

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,197,753.41	37,710,283.21
折旧及摊销	6,117,315.42	5,407,002.00
办公及会议费	9,981,206.26	10,054,456.85
差旅及交通费	3,082,406.13	3,704,286.06
税费		3,188.64

物料消耗及修理	649,433.72	949,484.50
租赁费	700,556.50	3,743,233.73
广告宣传费	54,980.30	57,433.97
燃料及水电费	749,525.26	683,786.31
咨询评估费	4,842,040.20	4,807,726.28
保险费	604,727.47	600,264.83
其他	499,679.31	1,710,822.94
合计	51,479,623.98	69,431,969.32

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	256,323,425.57	191,445,496.46
利息收入	-2,295,954.35	-1,816,069.74
汇兑损益	16,188.21	-2,291.86
手续费及其他	21,009,111.67	2,266,173.83
合计	275,052,771.10	191,893,308.69

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.88%（上期：4.88%）

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,491,660.51	6,800,519.76
增值税加计抵减	107,763.67	
代扣代缴税金手续费	1,685.18	
合计	6,601,109.36	6,800,519.76

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	资产/收益相关
粮食物流现代项目	32,142.90	32,142.90	与资产相关
粮食散储钢罩棚建设	14,000.04	14,000.04	与资产相关
锦州港污水处理厂改造工程	35,714.28	35,714.28	与资产相关

锅炉节能改造项目	8,333.34	8,333.34	与资产相关
LNG 清洁能源节能减排资金	23,888.88	23,888.88	与资产相关
港口建设费分成资金	253,423.74	268,454.64	与资产相关
航道工程建设（交通部）	5,336,767.01	5,857,407.96	与资产相关
航道工程建设（锦州财政局）	348,499.44	373,306.38	与资产相关
五点一线园区产业项目	83,392.02	83,392.02	与资产相关
锦州水运口岸海关查验业务用房工程	41,379.30	41,379.30	与资产相关
集装箱泊位岸电项目	128,115.87		与资产相关
粮食平房仓项目	181,250.04	62,500.02	与资产相关
企业扶持基金	4,753.65		与收益相关
合计	6,491,660.51	6,800,519.76	

说明：公司本期计入其他收益的政府补助均与日常经营活动相关。

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,734,101.66	29,717,828.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,044,423.80	-8,747,325.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		148,527.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	750,651.99	64,124,930.90
其他	20,000,000.00	
合计	26,440,329.85	85,243,960.83

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	21,276,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	21,276,000.00	

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-204,786.98	
其他应收款坏账损失	281,166.98	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	76,380.00	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		350,461.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		350,461.83

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	964,012.12	-2,587.25
合计	964,012.12	-2,587.25

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,387,859.26	
其他	2,111,316.09	2,220,144.14	2,111,316.09
合计	2,111,316.09	3,608,003.40	2,111,316.09

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,455.00	157,291.00	70,455.00
其他		3,454.42	
合计	70,455.00	160,745.42	70,455.00



## 74、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,066,049.75	41,052,643.44
递延所得税费用	6,079,944.14	-1,951,975.63
合计	31,145,993.89	39,100,667.81

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	135,783,025.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,945,756.35
子公司适用不同税率的影响	-124,750.83
调整以前期间所得税的影响	635,583.68
非应税收入的影响	-3,311,734.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-870.71
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	2,009.45
所得税费用	31,145,993.89

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注七、55“其他综合收益”。

## 76、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	10,602,518.00	
往来款	25,623,546.62	99,588,453.78
利息收入	2,183,218.10	2,170,445.38
政府补助	72,240,000.00	1,387,859.26
租金及其他收入	69,492,422.27	31,288,957.53
合计	180,141,704.99	134,435,715.95

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公及会议费	11,157,846.33	11,912,029.74
保险费	3,268,492.59	3,487,862.08
差旅及交通费	2,971,481.24	6,081,406.28
租赁费	544,004.33	3,385,496.68
咨询评估、技术服务	6,428,598.82	6,856,428.01
往来款	23,950,014.11	89,071,151.29
保证金		73,455,945.53
手续费	2,710,758.39	434,666.72
其他付现费用	541,807.03	690,744.56
合计	51,573,002.84	195,375,730.89

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融业务手续费	14,517,125.96	659,120.33
融资租赁支付的租金	232,049,802.58	70,009,027.14
融资租赁保证金	34,200,000.00	
回购库存股	36,119,200.21	
合计	316,886,128.75	70,668,147.47

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	104,637,031.52	92,184,533.80
加：资产减值准备	-76,380.00	-350,461.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,145,360.62	197,276,998.28
无形资产摊销	5,536,117.48	4,245,612.62
长期待摊费用摊销	441,666.32	582,927.31
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）	-964,012.12	8,749,913.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-21,276,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	277,234,769.38	191,445,496.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,440,329.85	-85,243,960.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	760,944.14	-1,951,975.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,319,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-368,510,708.71	11,283,915.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,149,376.71	-1,231,613,258.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,776,334.59	955,164,773.83
其他	56,805,632.29	-6,800,519.76
经营活动产生的现金流量净额	23,240,048.95	134,973,994.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	181,164,910.19	381,732,710.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	487,900,962.68	752,483,398.96
减：现金的期初余额	360,482,500.44	523,819,095.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,418,462.24	228,664,302.98

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	487,900,962.68	360,482,500.44
其中：库存现金	71,732.5	33,294.88
可随时用于支付的银行存款	487,829,230.18	360,449,205.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	487,900,962.68	360,482,500.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	38,000,000.00	67,711,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、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：

□适用 √不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	276,840,000.00	银行承兑汇票保证金、冻结、质押取得借款
应收票据	2,000,000.00	应收票据质押开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	2,008,435,764.52	主要为售后回租业务以及诉前保全查封担保受限，其中诉前保全查封担保受限资产为 1.31 亿元。
无形资产		
其他流动资产	25,740,000.00	质押作为还借款保证
合计	2,313,015,764.52	/

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	536,793.59	6.8747	3,690,294.89
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他非流动金融资产			
菲律宾比索	564,000,000.00	0.1342	75,688,800.00
人民币			

## (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

## 81、套期

□适用 √不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	72,240,000.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	6,491,660.51	其他收益	6,491,660.51
合计	78,731,660.51		6,491,660.51

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

公司本期新设子公司锦州筑港建设工程项目管理有限公司，通过控股子公司锦州兴港工程监理有限公司间接持有其 50.67%股权，能对其控制。公司将新设立的子公司纳入合并财务报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
锦州港现代粮食物流有限公司	锦州	锦州	服务业	75.90		投资设立
锦州兴港工程监理有限公司	锦州	锦州	服务业	50.67		投资设立
锦州港物流发展有限公司	锦州	锦州	服务业	100		投资设立
锦州港货运船舶代理有限公司	锦州	锦州	服务业		50	投资设立
哈尔滨锦州港物流代理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	服务业	100		投资设立
锦州鑫汇经营管理有限公司	锦州	锦州	租赁服务	100		投资设立
锦州港口集装箱发展有限公司	锦州	锦州	港口服务	100		投资设立
锦州腾锐投资有限公司	锦州	锦州	服务业	100		投资设立
金港丰石油化工(大连)有限公司	大连	大连	商贸	100		投资设立
锦州筑港建设工程项目管理有限公司	锦州	锦州	服务业		50.67	投资设立

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:

锦州港物流发展有限公司持有锦州港货运船舶代理有限公司(以下简称“货代公司”)50%股权,为货代公司第一大股东,并且在货代公司董事会中拥有半数以上表决权,故锦州港物流发展有限公司对货代公司拥有控制权。

其他说明:

锦州筑港建设工程项目管理有限公司为锦州兴港工程监理有限公司的全资子公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锦州港现代粮食物流有限公司	24.10	2,750,031.12	0.00	103,048,531.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
锦州港现代粮物流有限公司	36,099,581.01	406,258,019.72	442,357,600.73	14,561,834.68		14,561,834.68	38,856,658.46	414,047,926.17	452,904,584.63	36,946,202.31		36,946,202.31

单位:元 币种:人民币

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
锦州港现代粮物流有限公司	62,550,247.25	11,410,917.50	11,410,917.50	16,419,935.86	60,087,274.64	6,890,898.58	6,890,898.58	556,908.90

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦州港象屿粮物流有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	交通运输、仓储	51.00		权益法
锦国投(大连)发展有限公司	辽宁大连	辽宁大连	贸易、投资	33.33		权益法
锦州新时代集装箱码头有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	海上集装箱港口装卸和中转、仓储等	34.00		权益法
辽宁宝来化工有限公司	辽宁盘锦	辽宁盘锦	化工产品生产销售		30.77	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:

公司持有锦州港象屿粮物流有限公司 51%的股权,派有两名董事,另一股东派有一名董事,但是根据锦州港象屿粮物流有限公司章程的约定,其董事会对所议事项做出的决定应有全体董事一致表决通过方可生效,故公司对锦州港象屿粮物流有限公司按照合营企业采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	
	锦州港象屿粮物流有限公司	辽宁锦港宝地置业有限公司	锦州港象屿粮物流有限公司
流动资产	35,650,445.54	806,517,522.53	9,525,860.80
其中: 现金和现金等价物	23,614,829.66	9,312,377.46	490.17
非流动资产	90,993,239.31	808,074.47	89,217,905.68
资产合计	126,643,684.85	807,325,597.00	98,743,766.48
流动负债	119,128,867.34	705,236,749.41	92,363,112.97
非流动负债			

负债合计	119,128,867.34	705,236,749.41	92,363,112.97
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	7,514,817.51	102,088,847.59	6,380,653.51
按持股比例计算的净资产份额	3,832,556.93	51,044,423.80	1,735,133.29
调整事项		-8,833,258.35	
--商誉			
--内部交易未实现利润		-8,833,258.35	
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	3,832,556.93	42,211,165.45	1,735,133.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	5,676.89	36,099,454.25	763,659.94
财务费用	-5,920.68	9,506.40	-7,629.42
所得税费用		321,139.70	
净利润	-34,620.38	4,049,341.89	-1,965,836.00
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-34,620.38	4,049,341.89	-1,965,836.00
本年度收到的来自合营企业的股利			

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	辽宁宝来化工有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	锦国投(大连)发展有限公司	辽宁宝来化工有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	锦国投(大连)发展有限公司
流动资产	4,602,067,994.74	127,832,376.81	9,650,448,981.72	1,787,589,089.81	148,152,475.96	6,600,098,142.67
非流动资产	5,241,137,122.99	430,736,196.40	2,673,666,502.33	2,337,130,125.71	436,274,139.26	2,777,522,905.82
资产合计	9,843,205,117.73	558,568,573.21	12,324,115,484.05	4,124,719,215.52	584,426,615.22	9,377,621,048.49
流动负债	1,677,685,825.45	42,119,662.92	3,306,296,761.70	815,675,509.47	80,475,490.46	2,309,981,025.29
非流动负债	3,376,960,000.00	151,000,000.00	63,000,000.00	213,070,000.00	171,300,000.00	68,000,000.00
负债合计	5,054,645,825.45	193,119,662.92	3,369,296,761.70	1,028,745,509.47	251,775,490.46	2,377,981,025.29
少数股东权益			-49,930,640.00			-4,301,580.44
归属于母公司股东权益	4,788,559,292.28	365,448,910.29	9,004,749,362.35	3,095,973,706.05	332,651,124.76	7,003,941,603.64
按持股比例计算的净资产份额	1,995,682,276.90	124,252,629.50	3,001,390,803.78	1,998,480,476.66	113,101,382.42	3,001,313,867.88
调整事项			-98,983,440.23			-99,932,801.85
--商誉						

—内部交易未实现利润			-98,983,440.23			-99,932,801.85
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,995,682,276.90	124,252,629.50	2,902,407,363.55	1,998,480,476.66	113,101,382.42	2,901,381,066.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	0.00	94,895,797.77	3,351,762,120.20		88,406,097.05	
净利润	-7,414,413.77	32,797,785.53	163,378.97		27,525,914.59	
终止经营的净利润						
其他综合收益			67,428.73			
综合收益总额	-7,414,413.77	32,797,785.53	230,807.70		27,525,914.59	
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	26,112,050.86	27,019,499.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-907,448.26	18,334,346.10
—其他综合收益		
—综合收益总额	-907,448.26	18,334,346.10

## (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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 71.28% (2018 年末：64.06%)；公司的前五大欠款单位的其他应收款占本公司其他应收款总额 85.69% (2018 年末：87.41%)。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司的信用风险还可能来自持有的理财产品。本公司投资的理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。截止 2019 年 6 月 30 日，除附注十四、2 所列对外担保事项外本公司没有对外提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**（二）流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司管理层持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

公司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。截止报告披露日，本公司尚未使用的各银行综合授信总额度为人民币 175,962 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 185,071 万元）。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	726,740,962.68	726,740,962.68	726,740,962.68			
应收票据	10,665,109.11	10,665,109.11	10,665,109.11			
应收账款	187,571,718.45	198,681,293.17	198,681,293.17			
应收利息	228,886.03	228,886.03	228,886.03			
其他应收款	127,978,995.10	135,275,877.02	135,275,877.02			
一年内到期其他非流动资产	446,299.06	446,299.06	446,299.06			
其他流动资产（理财类）	25,740,000.00	25,740,000.00	25,740,000.00			
其他非流动金融资产	75,688,800.00	75,688,800.00	75,688,800.00			
其他权益工具投资	155,427,863.19	155,427,863.19	155,127,863.19			300,000.00
资产小计	1,310,488,633.62	1,328,895,090.26	1,328,595,090.26			300,000.00
短期借款	2,670,370,000.00	2,670,370,000.00	2,670,370,000.00			
应付票据	364,857,142.86	364,857,142.86	364,857,142.86			
应付账款	424,754,343.89	424,754,343.89	424,754,343.89			
应付利息	75,069,412.31	75,069,412.31	75,069,412.31			
其他应付款	61,000,948.67	61,000,948.67	61,000,948.67			
一年内到期的其他非流动负债（不含长期应付款）	1,554,394,000.00	1,554,394,000.00	1,554,394,000.00			
其他流动负债	677,326,356.64	677,326,356.64	677,326,356.64			
长期借款	2,984,682,000.00	2,984,682,000.00		1,677,168,000.00	742,846,000.00	564,668,000.00
长期应付款	1,466,734,426.04	1,466,734,426.04	578,237,062.03	578,989,548.59	309,507,815.42	
负债小计	10,279,188,630.41	10,279,188,630.41	6,406,009,266.40	2,256,157,548.59	1,052,353,815.42	564,668,000.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	450,958,295.36	450,958,295.36	450,958,295.36			
应收票据	22,176,847.07	22,176,847.07	22,176,847.07			
应收账款	150,992,386.62	161,897,174.36	161,897,174.36			
应收利息	2,313,511.93	2,313,511.93	2,313,511.93			
其他应收款	123,119,660.69	130,697,709.59	130,697,709.59			
一年内到期其他非流动资产	446,299.06	446,299.06	446,299.06			
其他流动资产（理财类）	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00			
其他非流动金融资产	54,412,800.00	54,412,800.00	54,412,800.00			
其他权益工具投资	155,427,863.19	155,427,863.19	155,127,863.19			300,000.00
资产小计	1,029,847,663.92	1,048,330,500.56	1,048,030,500.56			300,000.00
短期借款	2,516,990,000.00	2,516,990,000.00	2,516,990,000.00			
应付票据	150,370,000.00	150,370,000.00	150,370,000.00			
应付账款	481,496,483.68	481,496,483.68	481,496,483.68			
应付利息	29,489,041.00	29,489,041.00	29,489,041.00			
其他应付款	75,103,038.48	75,103,038.48	75,103,038.48			
一年内到期的其他非流动负	1,928,384,674.74	1,928,384,674.74	1,928,384,674.74			

债（不含长期应付款）						
其他流动负债	617,015,064.83	617,015,064.83	617,015,064.83			
长期借款	1,998,142,000.00	1,998,142,000.00		551,180,000.00	857,834,000.00	589,128,000.00
长期应付款	1,509,947,351.02	1,509,947,351.02	618,325,406.38	536,277,000.94	355,344,943.70	
负债小计	9,306,937,653.75	9,306,937,653.75	6,417,173,709.11	1,087,457,000.94	1,213,178,943.70	589,128,000.00

## (三) 市场风险

## 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、比索）依然存在汇率风险。本公司管理层负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署的远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	美元项目	合计	美元项目	合计
货币资金	3,690,294.89	3,690,294.89	3,044,481.07	3,044,481.07
小计	3,690,294.89	3,690,294.89	3,044,481.07	3,044,481.07

续：

项目	期末余额		期初余额	
	比索项目	合计	比索项目	合计
其他非流动金融资产	75,688,800.00	75,688,800.00	54,412,800.00	54,412,800.00
小计	75,688,800.00	75,688,800.00	54,412,800.00	54,412,800.00

## (3) 敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司美元存款，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约36.90万元（2018年同期约56.18万元）；对于公司2018年下半年新增比索计价的其他非流动金融资产，如果人民币对比索升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约756.89万元。

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

截止2019年6月30日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,670,370,000.00	2,516,990,000.00
其他流动负债	677,114,502.64	616,803,210.83
一年内到期的非流动负债	1,554,394,000.00	1,928,384,674.74
长期借款	2,984,682,000.00	1,998,142,000.00
合计	7,886,560,502.64	7,060,319,885.57

截止 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 1,972 万元（2018 年同期约 1,897 万元）。上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款、应付债券等。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	75,688,800.00			75,688,800.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	75,688,800.00			75,688,800.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	75,688,800.00			75,688,800.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			155,427,863.19	155,427,863.19
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	75,688,800.00		155,427,863.19	231,116,663.19
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				



(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

## 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

适用 不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

适用 不适用

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

适用 不适用

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

本公司期末以公允价值计量的其他非流动金融资产如附注七、18 所述是在境外上市的股票期末公允价值以 2019 年上半年最后一个交易日菲律宾证券交易所该股票收盘价进行外币折合计算。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

**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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
锦州港象屿粮食物流有限公司	合营企业
锦州新时代集装箱码头有限公司	联营企业
锦州中理外轮理货有限公司	联营企业
中丝锦州化工品港储有限公司	联营企业
锦州港通物流发展有限公司	联营企业
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	联营企业
锦国投（大连）发展有限公司	联营企业
辽宁宝来化工有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

锦国投（大连）发展有限公司及其所属公司包括：锦港国际贸易发展有限公司、天津海纳君诚商业保理有限公司、锦州港口国际贸易发展有限公司、锦港（天津）租赁有限公司、辽西投资发展有限公司、上海润盛贸易有限公司、上海君安海运股份有限公司、上海物通农业发展有限公司、黑龙江物通农业发展有限公司、锦州盛邦路港有限公司等。

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连港集团有限公司	其他
大连港投融资控股集团有限公司	参股股东
东方集团股份有限公司	参股股东
西藏海涵交通发展有限公司	参股股东
锦州港国有资产经营管理有限公司	参股股东
西藏天圣交通发展投资有限公司	参股股东
中国石油天然气集团有限公司	参股股东
中国石油天然气集团有限公司附属公司	股东的子公司
中电投锦州港口有限责任公司	其他

大连集发环渤海集装箱运输有限公司	其他
华信信托股份有限公司	其他
辽港大宗商品交易有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

## 其他说明

中国石油天然气集团有限公司附属公司主要包括中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司、中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司、中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司、中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司、锦州中石油国际事业有限公司、中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站、中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司、锦州中石油船务代理有限公司、中国石油（香港）有限公司、锦州开元石化有限责任公司等。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	后勤服务	819,010.18	2,177,936.64
锦州中理外轮理货有限公司	理货服务	12,422,956.49	11,956,688.49
锦州新时代集装箱码头有限公司	装卸费	1,263.68	151,861.32
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	装卸费	253,776.72	148,286.19
中电投锦州港口有限责任公司	装卸费	43,043.32	
锦州盛邦路港有限公司	装卸输运费	1,425,648.51	407,838.42
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	装卸输运费	4,527,799.13	
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	通行服务费	8,294,790.20	
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	采购煤炭	3,905,425.80	
中国石油天然气集团公司附属公司	采购油品		4,333,387.19
中国石油天然气集团公司附属公司	工程服务	141,509.43	150,943.40
合计		31,835,223.46	19,326,941.65

说明：公司采购商品、接受劳务业务按市场化原则定价。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	销售水电费		17,478.00
锦州中理外轮理货有限公司	销售水电费	148,072.46	153,774.34
锦州新时代集装箱码头有限公司	销售水电费	1,331,151.94	1,281,783.76
中丝锦州化工品港储有限公司	销售水电费	407,811.28	835,252.58
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	销售水电费	108,628.39	106,226.87

中国石油天然气集团公司附属公司	销售水电费	6,415,681.88	6,685,675.57
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	监理服务		10,943.40
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	咨询服务费	4,716,981.15	
锦州港象屿粮食物流有限公司	提供港口服务	1,029,596.74	
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	提供港口服务	10,214,870.04	
中国石油天然气集团公司附属公司	提供港口服务	189,849,134.96	193,840,184.24
中丝锦州化工品港储有限公司	提供港口服务	7,997,307.80	5,110,652.81
锦州新时代集装箱码头有限公司	提供港口服务	1,992,850.42	2,818,247.00
辽港大宗商品交易有限公司	提供港口服务		1,097,614.42
锦州中理外轮理货有限公司	提供港口服务	7,553,326.16	11,490,905.33
合计		233,157,074.74	224,256,173.10

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司出售商品按市场化原则定价，提供港口服务业务执行以下定价政策：

- （1）有政府指令性价格的，执行政府指令性价格。
- （2）有政府指导性价格的，由双方在限定的范围内，根据市场可比价格商定服务价格，报国家物价管理部门核定后执行经国家物价管理部门核定之价格。
- （3）既无指令性价格也无指导性价格的，按照可比的当地市场价格执行。

#### (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
锦州中理外轮理货有限公司	经营租出一固定资产	274,833.34	259,523.81
锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	经营租出一固定资产	40,902,194.35	
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	经营租出一固定资产	86,206.90	256,410.26
锦州盛邦路港有限公司	经营租出一固定资产		166,758.62
锦州港象屿粮食物流有限公司	经营租出一土地使用权	282,026.65	

锦州中理外轮理货有限公司	经营租出一土地使用权	160,328.43	160,328.43
中国石油天然气集团公司附属公司	经营租出一土地使用权	1,557,428.58	1,557,428.57
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	经营租出一土地使用权	355,474.29	296,228.57
合计		43,618,492.54	2,696,678.26

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
锦州港国有资产经营管理有限公司	经营租入-土地使用权	136,363.64	67,567.57
合计		136,363.64	67,567.57

关联租赁情况说明

适用 不适用

融资租赁

2019年1-6月，公司与锦国投（大连）发展有限公司及所属公司发生融资租赁及相关交易金额5,751,592.43元。

本公司租赁业务按市场化原则定价。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
锦国投（大连）发展有限公司	200,000,000.00	2018/9/27	2019/9/26	否
合计	200,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中丝锦州化工品港储有限公司	5,880.00	2018-11-12		详见说明

说明：

关联方资金拆出

2015年9月，公司联营企业中丝锦州化工品港储有限公司（“中丝锦港”）通过中国民生银行股份有限公司（以下简称“民生银行”）贷款1.4亿元，期限3年，公司按49%的持股比例为该笔贷款提供了连带责任保证担保。2018年9月11日，上述贷款已到期，中丝锦港偿还贷款本金2,000万元后其余贷款无力偿还，贷款逾期金额1.2亿元。经2018年11月13日公司第九届董事会第十七次会议审议通过，公司已按照49%的持股比例，向民生银行代偿中丝锦港债务5,880

万元。报告期内公司累计收取资金占用费 2,145,614.89 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,771,012.00	6,177,914.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油天然气集团有限公司附属公司	6,375,440.58	31,877.20	19,148,336.22	95,741.68
应收账款	锦州中理外轮理货有限公司			10,501.60	52.51
应收账款	锦州新时代集装箱码头有限公司	199,616.87	998.08	283,934.79	1,419.67
应收账款	辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	912,632.63	4,563.16	440,874.93	2,204.37
应收账款	中丝锦州化工品港储有限公司	50,078.04	250.39	2,000.00	10.00
应收账款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	53,978,411.22	269,892.06	17,130,619.34	85,653.10
应收账款	锦州盛邦路港有限公司			271,040.00	1,355.20
应收账款	锦州港象屿粮食物流有限公司	815,537.25	4,077.69		
应收股利	大连集发环渤海集装箱运输有限公司			148,527.88	
应收股利	锦州新时代集装箱码头有限公司			17,589,900.97	
预付账款	中国石油天然气集团有限公司附属公司			1,165.18	
预付账款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	1,656,835.4		905,105.40	
预付账款	锦州新时代集装箱码头有限公司	30,452.00		30,998.00	
其他应收款	锦州中理外轮理货有限公司	3,943.60	788.72	3,943.60	788.72
其他应收款	锦州新时代集装箱码头有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
其他应收款	锦州港国有资产经营管理有限公司	0.2	0.2	0.2	0.2
其他应收款	中国石油天然气集团有限公司附属公司	480	480	480	480
其他应收款	中丝锦州化工品港储有限公司	58,800,000.00	588,000.00	58,800,000.00	588,000.00
其他应收款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司			5,412,597.12	54,125.97
长期应收款（注）	辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	446,299.06		446,299.06	

注：长期应收款和长期应付款期末余额包含转入一年内到期非流动资产/负债金额。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国石油天然气集团有限公司附属公司	54,220.40	9,220.40
应付账款	锦州中理外轮理货有限公司	3,339,856.8	4,317,648.15
应付账款	中电投锦州港口有限责任公司	45,625.92	
应付账款	锦州港国有资产经营管理有限公司	143,432.81	104,130.43
应付账款	锦州新时代集装箱码头有限公司		1,615.00
应付账款	辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	969,827.40	773,293.02
应付账款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	9,201,534.7	7,861,218.98
应付账款	锦州盛邦路港有限公司		2,219,495.25
预收账款	锦州中理外轮理货有限公司	623,929.18	1,012,594.22
预收账款	中丝锦州化工品港储有限公司		168,481.37
预收账款	锦州港象屿粮食物流有限公司	23,415.07	66,575.34
预收账款	中国石油天然气集团有限公司附属公司		9,614.88
预收账款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	2,753,904.13	100,000.00
其他应付款	中国石油天然气集团有限公司附属公司	115,402.88	115,402.88
其他应付款	锦州中理外轮理货有限公司	351,528.35	351,528.35
其他应付款	中丝锦州化工品港储有限公司		227,389.50
其他应付款	西藏海涵交通发展有限公司	410,889.59	410,889.59
其他应付款	辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	辽宁锦港宝地置业有限公司		10,000,000.00
其他应付款	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	2,000.00	5,002,000.00
长期应付款（注）	锦国投（大连）发展有限公司及所属公司	53,945,493.09	147,312,968.90

注：长期应收款和长期应付款期末余额包含转入一年内到期非流动资产/负债金额。

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本性支出承诺事项**

以下为本公司于资产负债表日，已签约尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

单位：万元 币种：人民币

资本性支出项目	2019年6月30日	2018年12月31日
码头及附属设施	92,707.87	76,917.54

**(2) 租赁承诺事项**

根据截止 2019 年 6 月 30 日已签订准备履行的融资租赁合同，本公司未来需支付金额

单位：元 币种：人民币

年度	已签订合同应支付金额
2019 年	982,172.03
2020 年	496,426.52
2021 年	496,426.52
2022 年	496,426.52
2023 年	496,426.52
2024 年	372,319.89

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

①经公司第九届董事会第十三次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司与西藏金融租赁有限公司签订《保证合同》，为全资子公司锦州港口集装箱发展有限公司办理集装箱融资租赁业务提供融资担保。保证金额：人民币 32,680 万元。保证范围：合同的保证担保范围为主合同项下全部债务，包括但不限于逾期利息、违约金、损害赔偿金以及甲方为实现债权的费用等。保证期间：自合同生效之日起至融资租赁合同最后一笔债务履行期限届满之日后 2 年止。

②除上述担保及如附注七、4 应收票据中披露的期末已背书或已贴现尚未到期应收票据或有事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用



## 3、其他

□适用 √不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	根据中国银行间市场交易商协会于 2017 年 7 月 24 日签发的中市协注【2017】SCP230 号《接受注册通知书》，接受公司超短期融资券注册金额为 30 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，公司于 2018 年 11 月 13 日发行超短期融资券 5 亿元，2019 年 7 月 17 日，公司发行了 2019 年度第一期超短期融资券，发行金额为人民币 6 亿元，目前该募集资金已全部到账。截止报告披露日公司尚有 19 亿元超短期融资券额度尚未使用。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

①公司于 2019 年 1 月 24 日召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 16 日召开公司第九届董事会第二十二次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过《关于制定〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，实施第二期员工持股计划，股票来源为公司回购专用账户回购的锦州港 A 股股票。截至本报告披露日，公司通过集中竞价交易方式已实际回购公司股份 10,299,990 股，完成本次股份回购，占公司总股本的 0.51%，使用资金总额 3,713.01 万元（不含交易费用）。公司第二期员工持股计划的银行账户和证券账户已开立完毕，公司回购专用证券账户所持有 10,299,990 股公司 A 股股票已于 2019 年 7 月 26 日非交易过户至锦州港股份有限公司——第二期员工持股计划专用证券账户，过户价格为 2.03 元/股。根据《公司第二期员工持股计划（草案）》，本期员工持股计划所获标的股票锁定期为 12 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算，即锁定期自 2019 年 7 月 30 日至 2020 年 7 月 29 日。

②2015 年 9 月，中丝锦州化工品港储有限公司通过中国民生银行股份有限公司贷款 1.4 亿元，期限 3 年，公司按 49%的持股比例为该笔贷款提供了连带责任保证担保。截至 2018 年 9 月 11 日，上述贷款已到期，中丝锦港贷款逾期金额 1.2 亿元，公司已按照 49%的持股比例向民生银行代偿中丝锦港债务 5,880 万元。公司履行担保责任后，向中丝锦港追偿，中丝锦港尚未支付，为维护

公司合法权益,公司于2018年12月10日以中丝锦港为被告正式向锦州市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令中丝锦港返还我公司5,880万元担保款项并承担诉讼费、保全费等相关费用。

截至本报告披露日,公司收到锦州市中级人民法院作出的《民事判决书》【(2018)辽07民初337号】,判决结果如下:1、中丝锦州化工品港储有限公司于本判决生效后十日内向锦州港股份有限公司支付款项5,880万元。2、如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息。3、案件受理费335,800元,由中丝锦州化工品港储有限公司负担。诉前财产保全费申请费5,000元,由中丝锦州化工品港储有限公司负担。

因上述诉讼案件尚未执行完毕,暂无法预计该事项对公司本期利润或期后利润的影响。

③公司与大禹投资控股股份有限公司、中海石油葫芦岛精细化工有限责任公司达成协议,成立锦州嘉城物资仓储有限公司,持股比例为30%,该公司注册资本8,800.00万元,主营物资仓储,装卸服务等。截止本报告披露日,该公司已经注册完毕,公司首期出资款150万元已经到位。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

√适用 □不适用

公司因管理战略需要，管理层于 2017 年度按地理区域将公司分成锦州和大连两个分部进行分部数据披露。2018 年因公司资产整合，大连分部已不再纳入合并报表范围，由于公司仅于一个地域内经营业务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
1 年以内小计	140,956,043.63
1 至 2 年	1,200.00
2 至 3 年	162,452.00
3 年以上	9,986,946.62
合计	151,106,642.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,231,817.79	2.14	3,231,817.79	100.00		3,231,817.79	2.07	3,231,817.79	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	3,231,817.79	2.14	3,231,817.79	100.00		3,231,817.79	2.07	3,231,817.79	100.00	
按组合计提坏账准备	147,874,824.46	97.86	7,333,613.10	4.96	140,541,211.36	153,208,353.70	97.93	7,343,729.37	4.79	145,864,624.33
其中：										
账龄组合计提坏账准备	116,105,554.13	76.84	7,333,613.10	6.32	108,771,941.03	122,302,083.03	78.18	7,343,729.37	6.00	114,958,353.66
关联方组合	31,769,270.33	21.02			31,769,270.33	30,906,270.67	19.75			30,906,270.67
合计	151,106,642.25	/	10,565,430.89	/	140,541,211.36	156,440,171.49	/	10,575,547.16	/	145,864,624.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏金葵花能源股份有限公司	91,600.79	91,600.79	100	余款难以收回
海口南青集装箱班轮有限公司	3,140,217.00	3,140,217.00	100	公司终止经营, 营业执照已吊销
合计	3,231,817.79	3,231,817.79	100	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,186,773.30	545,933.87	0.50
1 至 2 年	1,200.00	60.00	5.00
2 至 3 年	162,452.00	32,490.40	20.00
3 年以上	6,755,128.83	6,755,128.83	100.00
合计	116,105,554.13	7,333,613.10	6.32

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	31,769,270.33		0.00
合计	31,769,270.33		0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

关联方组合为纳入合并范围的应收关联方款项。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,231,817.79				3,231,817.79
账龄组合计提坏账准备	7,343,729.37		10,116.27		7,333,613.10
关联方组合					
合计	10,575,547.16		10,116.27		10,565,430.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	108,501,731.58	71.80	387,426.32

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	228,886.03	2,313,511.93
应收股利		17,738,428.85
其他应收款	657,894,445.63	315,553,060.94
合计	658,123,331.66	335,605,001.72

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	228,886.03	725,977.68
委托贷款		
债券投资		
理财产品		1,587,534.25
合计	228,886.03	2,313,511.93

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大连集发环渤海集装箱运输有限公司		148,527.88
锦州新时代集装箱码头有限公司		17,589,900.97
合计		17,738,428.85

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	620,793,064.59
1至2年	38,964,910.01
2至3年	1,191,487.47
3年以上	4,133,665.29
合计	665,083,127.36

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,842,132.28	10,095,155.44
代收代付款项		43,579.68
往来款项	536,396,529.33	194,617,052.16
保证金	351,550.00	11,122,415.68
土地收储款	36,713,900.00	36,713,900.00
代偿债务款	58,800,000.00	58,800,000.00
资产出售款	14,984,664.20	5,412,597.12
其他	4,994,351.55	6,248,420.65
合计	665,083,127.36	323,053,120.73

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,500,059.79			7,500,059.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	311,378.06			311,378.06
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	7,188,681.73			7,188,681.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款计提的坏账准备	7,500,059.79		311,378.06		7,188,681.73
合计	7,500,059.79		311,378.06		7,188,681.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
锦州港口集装箱发展有限公司	往来款	254,049,186.93	1年以内	38.20	
锦州港物流发展有限公司	往来款	278,228,851.88	1年以内	41.83	
中丝锦州化工品港储有限公司	代偿债务款	58,800,000.00	1年以内	8.84	588,000.00
锦州滨海新区(经济技术开发区)管理委员会	土地收储款	36,713,900.00	1至2年	5.52	1,835,695.00
辽宁宝地建设集团有限公司	股权转让款	14,984,664.20	1年以内	2.25	149,846.64
合计	/	642,776,603.01	/	96.64	2,573,541.64

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,758,725,565.03		3,758,725,565.03	3,758,725,565.03		3,758,725,565.03
对联营、合营企业投资	3,052,532,709.85		3,052,532,709.85	3,081,139,736.02		3,081,139,736.02
合计	6,811,258,274.88		6,811,258,274.88	6,839,865,301.05		6,839,865,301.05

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
锦州兴港工程监理有限公司	1,520,000.00			1,520,000.00		
锦州港物流发展有限公司	23,500,000.00			23,500,000.00		
锦州港现代粮食物流有限公司	289,386,502.45			289,386,502.45		
哈尔滨锦州港物流代理有限公司	100,000.00			100,000.00		
锦州港口集装箱发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
锦州鑫汇经营管理有限公司	1,339,219,062.58			1,339,219,062.58		
锦州腾锐投资有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
金港丰石油化工(大连)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	3,758,725,565.03			3,758,725,565.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										

辽宁锦港宝地置业有限公司	42,211,165.45		8,833,258.35					-51,044,423.80		
锦州港象屿粮食物流有限公司	1,735,133.29	3,100,000.00	-1,002,576.36						3,832,556.93	
小计	43,946,298.74	3,100,000.00	7,830,681.99					-51,044,423.80	3,832,556.93	
二、联营企业										
锦州新时代集装箱码头有限公司	113,101,382.42		11,151,247.08						124,252,629.50	
锦州中理外轮理货有限公司	12,420,763.04		-21,163.90						12,399,599.14	
中丝锦州化工品港储有限公司	13,728,344.04		-879,465.88						12,848,878.16	
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	870,392.04		-6,818.48						863,573.56	
锦国投(大连)发展有限公司	2,897,072,555.74		1,240,440.58	22,476.24					2,898,335,472.56	
小计	3,037,193,437.28		11,484,239.40	22,476.24					3,048,700,152.92	
合计	3,081,139,736.02	3,100,000.00	19,314,921.39	22,476.24				-51,044,423.80	3,052,532,709.85	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,893,628.16	597,877,051.42	767,608,128.63	561,374,553.10
其他业务	2,348,240,211.73	2,270,903,178.67	1,021,453,472.54	980,566,052.17
其中：贸易业务	2,272,004,556.87	2,256,642,872.61	956,274,422.27	951,818,038.10
合计	3,202,133,839.89	2,868,780,230.09	1,789,061,601.17	1,541,940,605.27

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		193,181,138.52
权益法核算的长期股权投资收益	19,314,921.39	19,331,785.09

处置长期股权投资产生的投资收益	-1,044,423.80	-14,598,037.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		148,527.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	750,651.99	786,969.16
其他	20,000,000.00	
合计	39,021,149.58	198,850,383.25

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-80,411.68	主要为股权处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,491,660.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,145,614.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,276,000.00	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产本期公允价值增加取得收益的金额。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,833,258.35	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,040,861.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,000,000.00	
所得税影响额	-15,176,745.79	
少数股东权益影响额	-5,447.26	
合计	45,524,790.11	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.050770	0.050770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.028006	0.028006

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有企业负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有董事长签名的《公司2019年半年度报告》文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	上述文件的备置地点：锦州港股份有限公司董监事会秘书处。

董事长：徐健

董事会批准报送日期：2019年8月26日

### 修订信息

适用 不适用