

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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经本公司第九届董事会第二十九次会议审议，拟以实施2019年度利润分配方案股权登记日的股本总数为基数，每10股派发现金红利人民币0.20元（含税），本年度不进行资本公积转增股本。此次分配后剩余可分配利润转入下一年度，用于公司生产经营及以后年度分配。此方案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的各项公司对未来企业战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性描述，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

公司已在本报告中描述存在的风险因素，请投资者查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析之“可能面对的风险”部分。

### 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.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 11  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 25  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 43  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 48  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 49  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 58  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 63  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 64  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 198 |

## 第一节 释义

### 一、 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12月31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       |
| 辽宁港口集团     | 指 | 辽宁港口集团有限公司            |
| 招商局集团      | 指 | 招商局集团有限公司             |
| 招商局辽宁      | 指 | 招商局（辽宁）港口发展有限公司       |
| 大连港集团      | 指 | 大连港集团有限公司             |
| 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            |
| 辽宁宝地       | 指 | 辽宁宝地建设集团有限公司          |
| 锦宝置业       | 指 | 辽宁锦宝置业有限公司            |
| 中丝锦港       | 指 | 中丝锦州化工品港储有限公司         |
| 集发公司       | 指 | 锦州港口集装箱发展有限公司         |
| 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        |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司年度报告备置地点          | 本公司董监事会秘书处                    |

### 五、 公司股票简况

| 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、其他相关资料

|                       |                  |                         |
|-----------------------|------------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内)   | 名称               | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)        |
|                       | 办公地址             | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101  |
|                       | 签字会计师姓名          | 刘璐 孙国华                  |
| 报告期内履行持续督导职责的<br>财务顾问 | 名称               | 国泰君安证券股份有限公司            |
|                       | 办公地址             | 上海市静安区新闻路669号博华广场36层    |
|                       | 签字的财务顾问<br>主办人姓名 | 朱哲磊 邓超                  |
|                       | 持续督导的期间          | 2018年12月28日至2019年12月31日 |

## 七、近三年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                     | 2019年             | 2018年             | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2017年             |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入                       | 7,032,618,014.28  | 5,921,650,579.62  | 18.76              | 4,531,496,188.64  |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 167,638,363.96    | 241,881,889.31    | -30.69             | 143,099,148.69    |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 107,335,151.36    | 52,939,689.51     | 102.75             | 90,095,439.73     |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 682,201,728.03    | 536,342,646.47    | 27.20              | 1,152,773,101.21  |
|                            | 2019年末            | 2018年末            | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2017年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 6,331,014,108.94  | 6,226,518,984.68  | 1.68               | 6,020,915,250.87  |
| 总资产                        | 17,352,869,127.10 | 16,492,146,654.83 | 5.22               | 15,585,584,733.96 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 2019年     | 2018年     | 本期比上年同期增减(%) | 2017年     |
|-----------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.083723  | 0.120803  | -30.69       | 0.071468  |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.083723  | 0.120803  | -30.69       | 0.071468  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.0536062 | 0.0264396 | 102.75       | 0.0449962 |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 2.67      | 3.95      | 减少1.28个百分点   | 2.40      |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 1.71      | 0.87      | 增加0.84个百分点   | 1.51      |

报告期末公司前三年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

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,386,100,676.04 | 2,093,589,904.98 | 2,240,298,096.49 | 1,312,629,336.77   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 44,886,078.10    | 56,646,860.69    | 46,901,001.50    | 19,204,423.67      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 30,471,769.79    | 25,536,378.89    | 45,210,960.13    | 6,116,042.55       |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 26,418,772.96    | -3,178,724.01    | 409,982,952.24   | 248,978,726.84     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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   | 2019 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2018 年金额       | 2017 年金额      |
|--|---------------|-------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -1,027,080.30 |             | 204,103,354.55 | 108,730.55    |
| 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 | 14,111,702.64 |             | 16,109,073.64  | 14,681,039.52 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 4,140,772.29  |             | 588,924.53     |               |
| 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   |               |             | 62,848,330.55  |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |             |                |               |
| 债务重组损益   |               |             |                |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |             |                |               |

|   |                |  |                |                |
|---|----------------|--|----------------|----------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                           | /              |  |                |                |
| 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 | 24,902,400.00  |  |                | /              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |  |                | 3,147,409.60   |
| 对外委托贷款取得的损益   | 8,833,258.35   |  |                | 19,169,371.51  |
| 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  | 193,269.47     |  | 1,584,368.46   | 3,687,108.17   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 20,000,000.00  |  |                | 29,989,267.41  |
| 少数股东权益影响额   | -3,065.77      |  | -138.53        | -83,486.10     |
| 所得税影响额  | -10,848,044.08 |  | -96,291,713.40 | -17,695,731.70 |
| 合计  | 60,303,212.60  |  | 188,942,199.80 | 53,003,708.96  |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产   | 71,587,534.25  | 26,531,099.51  | -45,056,434.74 | 1,688,834.12  |
| 应收款项融资    | 0.00           | 21,355,754.44  | 21,355,754.44  | 0.00          |
| 其他权益工具投资  | 142,549,950.91 | 124,962,683.69 | -17,587,267.22 | 0.00          |
| 其他非流动金融资产 | 54,412,800.00  | 79,315,200.00  | 24,902,400.00  | 24,902,400.00 |
| 合计        | 268,550,285.16 | 252,164,737.64 | -16,385,547.52 | 26,591,234.12 |

交易性金融资产详见审计报告附注“七、合并财务报表项目注释2 交易性金融资产；应收款项融资详见审计报告附注“七、合并财务报表项目注释6 应收款项融资；其他权益工具投资、其他非流动金融资产详见“第四节 二、（五）投资状况分析（3）以公允价值计量的金融资产”相关内容。

## 十二、 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

公司利用码头、港池、堆场等资源以及公路、铁路、管道等集疏运体系，以港口为联结点，建立企业、城市、区域、乃至全国性的现代物流服务网络，打造物流、金融、贸易、信息等综合物流运营平台。以精准的市场开发为手段，以完善的设备设施和集疏运条件为基础，以高效的作业效率和科学的工艺流程为保障，吸引油品、粮食、金属矿、钢材、煤炭、杂货等客户在港中转，为其提供全方位的货物装卸、运输、仓储等综合物流服务。在此基础上，充分发挥港口在信息、资金、客户等方面的独特优势，开展贸易业务，固化货源，拉动吞吐量增长及收入规模；积极拓展港口主业上下游相关的临港产业，建立长期稳定的货源基地，培育新的利润增长点，为公司长远发展奠定基础。

##### （二）主要业绩驱动因素

根据锦州港的经营模式和业务发展现状，港口货物吞吐规模仍是影响公司主营业务经营业绩最主要的驱动因素。影响港口货物吞吐规模的外在因素主要有宏观经济发展状况、腹地规模和经济发达程度，内在因素主要有港口自然条件、港口设备设施以及集疏运体系。报告期内，公司坚持以主业为核心，以市场为导向，深入挖潜腹地市场，精准定位目标客户。打造现代农业产业化联盟，提高粮食货源规模。完善航线布局、新开海铁班列、实行集装箱码头互联互通，提高集装箱承揽能力，优化货源结构；坚持推行“管家式”服务理念，打造服务品牌，组建各货种专业化作业公司，优化作业流程、提升作业效率，降低生产成本，为客户提供一站式服务，提高客户满意度；坚持改进内部管理，完善企业客户档案、制定灵活的收费体系、加强信息化建设，为公司业绩稳步增长提供保障。2019 年锦州港营业收入同比增长 18.76%。

##### （三）行业情况

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，也具有与宏观经济形势类似的周期性。我国港口行业在经历了 2010-2012 年快速扩张之后，逐步进入成熟期并发展至成熟中后期，一方面，港口吞吐的需求增速由于全球经济较为疲弱而处在逐步回落的过程中；另一方面，港口整体投资增速在近年持续回落，但前期港口基础设施投入仍未得到完全消化，港口吞吐能力仍处于超前水平。随着供给侧结构性改革继续推进，港口行业也由吞吐规模的竞争转向提升港口高质量发展水平、多元化服务、绿色平安港口、智慧港口的竞争。

2019 年，全球贸易摩擦加剧，国际投资和全球制造业均呈现收缩态势，全球经济放缓趋势更加明显，世界经济增速已降至国际金融危机以来的最低点。面对复杂严峻的国内外环境，中国经济在抵御下行压力中显现韧性和潜力，保持了总体平稳、稳中有进态势，GDP 同比增长 6.1%，较 2018 年放缓 0.5 个百分点，经济增长保持在合理区间。港口行业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。根据交通运输部数据显示，2019 年全国港口货物吞吐量累计完成 1,395,083 万吨，同比增长 8.8%；锦州港口岸吞吐量同比增长 3.5%，位于全国沿海港口吞吐量排名第 23 位（数据来源：中港网）。

#### 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在建工程、其他非流动资产等。

报告期末，公司在建工程余额为 93,811.65 万元，比上期期末增加了 32,019.31 万元，增幅为 51.82%。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 16,397.34 万元，比上期期末增加 13,486.19 万元，增幅为 463.26%。主要为本期预付购买设备款增加。

其中：境外资产 79,315,200（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.46%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）区位优势明显，优势货源突出

锦州港位于辽宁省西部、渤海西北部的锦州湾北岸，地处辽西走廊的上咽，是距辽宁西部、吉林、黑龙江两省中西部、内蒙东部、华北北部乃至蒙古国、俄罗斯西伯利亚地区最便捷的进出口港口，是辽宁省重点发展的北方区域性港口，是国家辽宁沿海经济带建设战略中的重要节点。锦州港经济腹地广大纵深，是我国重要的商品粮生产、出口基地和北方重要的石油化工生产加工和物流基地；具备良好的产业基础，机械制造业、金属冶炼业等产业发达；矿藏、森林等资源丰富。腹地经济产业特征为锦州港提供了充足的货源，为锦州港成为地区性重要港口提供了有利的基础和条件。

#### （二）设施设备完善，运营资质齐备

锦州港设施设备完善，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。2019 年，公司获得了 301 原油泊位运营资质，具备了 30 万吨级油轮（控制吃水）靠泊作业的通航条件，港口泊位向大型化、深水化迈进。锦州港运营资质齐备，具有“全国进境粮食指定口岸”资质、“出口粮仓储企业”资质、集装箱码头危化品作业资质、原油仓储经营许可、原油罐区保税资质。报告期内，锦州港申报保税物流中心（B 型）成功，成为辽西北第一个保税物流中心，有利于依托港口区位以及物流体系，满足腹地企业保税需求。

#### （三）物流体系成熟，集疏运方式齐全

锦州港现已与亚洲、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、优质的运输服务。

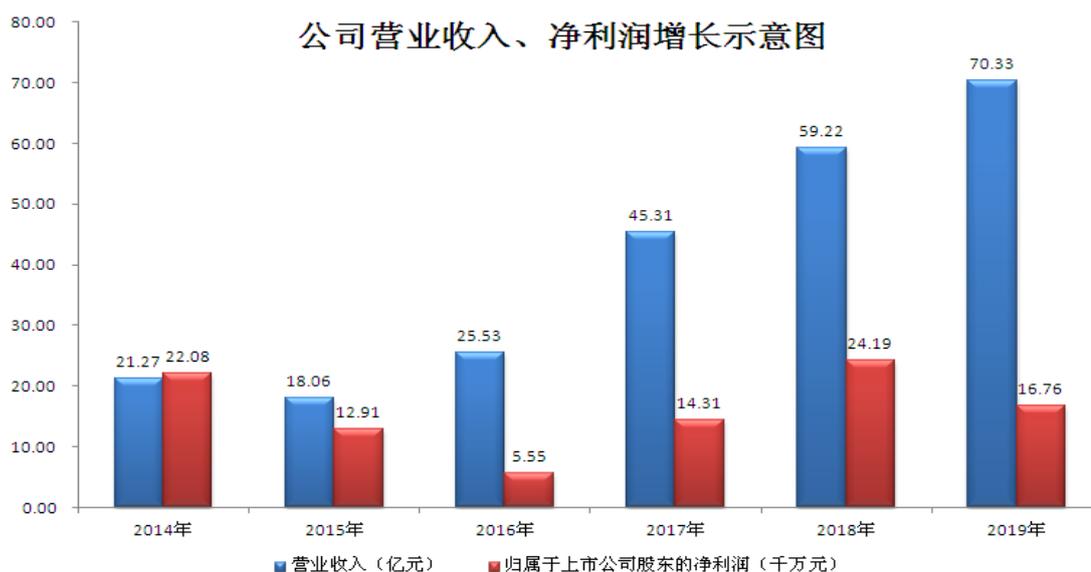
#### （四）腹地承接产业转移，带来发展新机遇

近年来，国家以供给侧结构性改革为主线，调整产业结构，优化产业布局，大力支持中西部和东北地区积极有序承接国内外产业转移，蒙东地区成为有色金属压延加工、新材料、煤化工等产业新的重点发展区域。公司以市场为导向，调研跟踪腹地重点产业动态，积极拓展辅业投资，吸引以有色金属、煤化工等领域临港产业落地，为港口发展带来可持续发展的新的主力货源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司面对全球经济增长势头减弱、国内需求放缓、运输结构调整、生态环境制约等众多不利因素交织的复杂局面，继续坚定贯彻“做强主营板块、做大非主营板块、加快建设临港产业”的发展方向和战略目标，对内不断优化生产作业流程，补足设备设施短板，持续改进公司内部管理；对外加强上下游客户合作，打通物流产业链，打造全程物流服务提供商品品牌，保持了港口生产经营稳定运行和货物吞吐量平稳增长。2019年，锦州港口岸吞吐量同比增长3.5%，连续3年突破亿吨大关，位于全国沿海港口排名第23位；全年实现营业收入703,261.80万元，同比增长18.76%；全年实现归属于上市公司股东的净利润16,763.84万元，同比减少30.69%，减少的主要原因是上一年度实施了15万吨级外航道工程资产出售，资产处置收益对当年净利润贡献较大。2019年，为巩固港口主业竞争优势，提高公司的持续盈利能力，公司全方位加大市场开发、生产组织、完善设施、内部管理以及产业合作等方面力度，并取得显著成效，包括装卸、堆存及辅助业务在内的港口服务业务收入同比增长11.55%，毛利率同比增加4.36%，与港口上下游客户的贸易业务合作加强，贸易业务收入同比增长20.64%，客户黏性进一步巩固，从而带动吞吐量实现稳步增长。全年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润10,733.52万元，同比增长102.75%。

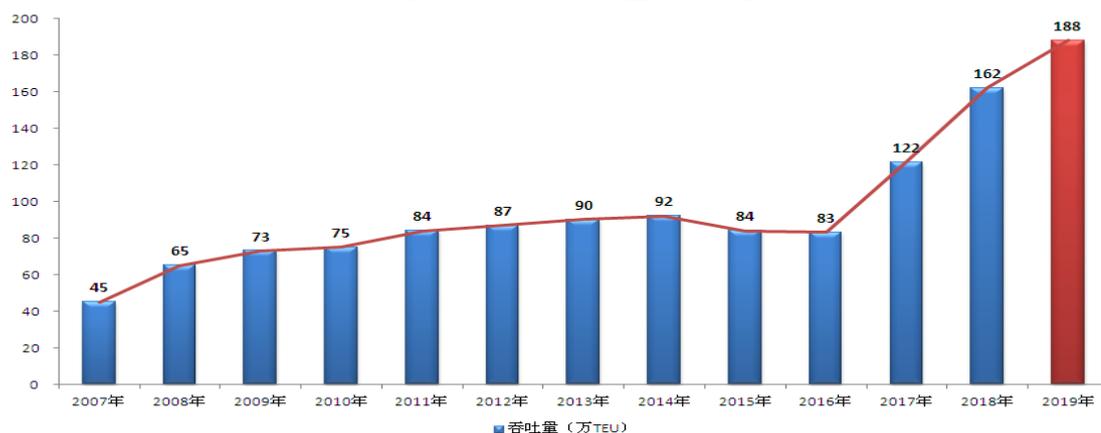


#### (一) 加强主要货种市场开发，港口吞吐量稳步增长

报告期内，面对复杂的市场环境，公司坚持“以市场为导向、以客户为核心”的理念，不断加强市场开发力度，巩固优势货源，开发新货源；不断加强对行业发展趋势的预判和市场信息的收集整理，依据市场行情变化，充分发挥价格杠杆的调解作用，实施动态费率，全年口岸吞吐量同比增长3.5%。

1、集装箱方面，完善航线布局，新增青岛、钦州、太仓直航航线；协调海运公司共舱经营西南航线，丰富货源结构，保障西南航线稳定运行；深入挖潜腹地市场，加大非粮食货源开发，稳定固有货源在港中转；合作开发远程货源，新开通“锦州-新肇”、“锦州-太阳升”、“锦州-东莱”及“锦州-霍林河”4条海铁班列，海铁联运全年完成12.5万标箱，同比增长36%。全年集装箱口岸吞吐量188万标箱，同比增长15.9%，远高于全国集装箱吞吐量平均增长幅度。

锦州港口岸集装箱吞吐量增长示意图



2、粮食方面，为实现资源整合、优势互补、互惠共赢，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成功串联，吸引粮食客户在港中转；玉米期货交割业务取得突破，合约交割量及带动现货集港量均创历史记录，荣获大连商品交易所农业品优秀交割仓库，成为大连商品交易所首批粳米交割仓库；成功开通“锦州-茂名”、“锦州-广州”航线，带动粮食增量约30万吨。

3、杂货方面，受国家政策影响，南方建筑行业对建筑材料需求逐步加大，“北沙南运”渐成常态，公司以黄沙为切入点，着力为客户对接矿砂、钢厂、水泥厂、开发高炉矿渣、水泥熟料等新货种，2019年，以黄沙、碎石、水泥熟料为代表的杂货类吞吐量创历史新高，同比增长40%。

4、油品方面，尽管受到腹地炼厂调整计划及检修延期等因素影响，导致原油中转量有所下滑，公司积极挖掘化工品及小品种货源中转潜力，合理利用港内罐区，充分发挥价格杠杆的调解作用，实现了化工品及小品种货源增量和增收，最终实现全年油品板块收入较去年同比增长6.4%。

#### （二）持续优化港口作业环节，生产管理提质增效

报告期内，公司强化港口作业管理，优化作业流程，实现生产管理提质增效。为实现生产公司“成本最低、效益最大”的目标，全面启动杂货码头公司、集装箱码头公司、粮食公司的专业化公司组建工作，实现管理流程和作业工艺持续优化，生产效率不断提高，车皮平均在港停时7.8小时，同比下降1.6%，船舶平均作业效率822吨/小时，同比提升12.8%；实施船舶预配载制度，通过定时、定点、定量的作业模式，实现氧化铝、矿石直装火车、直接返库，火运化肥和小高箱散粮直达装船以及汽运钢材、黄沙、碎石直取装船等有效措施，实现市场与现场的有效衔接；购置的2台集装箱岸桥、9台集装箱场桥正式投入使用，大幅度提升了船舶作业效率，船时效率达到63自然箱/小时，同比提升20%，单吊作业效率达到33自然箱/小时，同比提升5%。2019年全年港口接卸船舶5416艘次，同比增长12.7%；整体泊位利用率达到55.3%，增长2个百分点。

#### （三）不断补足设备设施，提升港口装卸能力

报告期内，为满足市场需求，抢占市场份额，提升港口货物中转能力，公司累计投资6.56亿元完善设备设施，开展港口码头等基础设施建设。为适应船舶大型化趋势，公司301#泊位由原有25万吨级原油泊位改造为30万吨级原油泊位，以满足30万吨级油轮（控制吃水）靠泊作业需求，为大型油品客户降低物流成本近30元/吨；为满足日益增长的集装箱增量需求，实施209和210泊位西侧专用通道建设工程，对集装箱堆场升级改造，兼顾冷链运输相关功能，大幅提升公司集装箱拖车通行效率。除上述工程外，三港池北岸堆场工程、三港池站台南侧专业化铁路及铁路站台工程等8项工程也顺利完工，有效提高了港口装卸作业效率和装卸能力，为港口吞吐量稳步增长奠定了基础。2019年，锦州港保税物流中心（B型）申报成功，满足了腹地企业进口矿、钢材、化工品保税、退税以及俄罗斯、蒙古国中转过境货物仓储等各类需求；为巩固粮食业务市场地位，增加粮食旺季中转能力，公司积极推进粮食物流一期项目建设，并获政府补助7,224万元，有效缓解公司投资压力，项目完工后将扩大粮食仓容，为抢占粮食市场份额增添有力筹码。罐区西侧散货堆场项目、三港池站台南侧专业化铁路项目等6项工程建设也在有序推进。

#### （四）内部管理持续优化，打造港口核心竞争力

报告期内，公司紧密围绕年度生产经营目标和计划，不断加强管理，控制成本，夯实管理基础。客户管理方面，推出“管家式服务”理念，依据周转率、忠诚度等指标筛选重要客户，并有针对性地完善客户档案、捕捉客户诉求，为重要客户提供一站式服务，有效降低了外部环境对公司生产经营的影响。价格管理方面，结合公司现行收费体系，整理收费价格 62 项，形成价格收费清单；调整港内杂货类装卸费率、运输费率、外租设备费率及运距对照表，保证付费标准符合经营需求与业务实际。人才培养方面，开展大规模中级管理人员、基层管理岗位竞聘工作，真正实现人才选拔从“相马”变“赛马”；大力弘扬工匠精神，营造“崇尚技能、尊重人才”的良好氛围；加强校企合作，有效开展基层管理人员、专业技术人员、核心现场人员的梯队建设；实施第二期员工持股计划，增强员工队伍稳定性，调动员工积极性，丰富薪酬体系，吸引人才。信息化建设方面，协同办公系统上线运行，审批效率明显提升；全面升级集装箱计划系统、船舶系统、统计系统和计费系统和输油可视化信息平台，满足了现阶段生产作业需求。

#### （五）加强上下游产业合作，拉动吞吐量长期增量

报告期内，为打造“共建、共生、共享、共赢”的港口新生态，公司积极与对港口发展起到长期拉动作用的产业、与公司主业相关的上下游产业开展广泛、深入地合作，港港、港航、港铁、港企合作成果显著。成功举办现代农业产业化联盟暨 2019 现代农业产业化发展高峰论坛，整合粮食产、运、销各环节，固化粮食货源，农联盟全年在港中转 73 万吨；与北部湾港集团合作，召开锦州港集装箱广西推介会，实现西南航线进口氧化铝持续增量；与广州港合作，解决华南地区运力不足问题；与船公司开展量价互保业务，全年实现集装箱 20 万标箱增量；开通齐齐哈尔至锦州港班列，缩短铁路集港时间；与哈尔滨铁路局共同建立多式联运大数据平台，实施掌握海铁联运发货信息，提升远程货源承揽能力；与沈阳铁路局共同搭建物流平台，为客户提供全程物流服务，实现黑龙江、通辽、白城等地区到锦州港粮食类铁路运费下浮 9%-30%。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，受港口主业吞吐量增长的影响，加之港口贸易业务规模进一步扩大，公司营业收入增长明显，2019 年实现营业总收入 703,261.80 万元，较去年同期增长 18.76%。港口服务毛利率同比增加 4.36 个百分点；贸易业务毛利率同比降低 1.67 个百分点；受港口服务和贸易毛利率变动共同影响，整体毛利率 12.71%，同比增加 0.67 个百分点。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 16,763.84 万元，较去年同期降低 30.69%，主要是由于 2018 年实施出售 15 万吨级外航道工程资产带来资产处置收益，影响净利润金额 1.23 亿元，约占 2018 年实现归属于上市公司股东净利润的 50.87%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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          | 7,032,618,014.28 | 5,921,650,579.62  | 18.76    |
| 营业成本          | 6,138,835,698.54 | 5,208,947,591.77  | 17.85    |
| 销售费用          | 26,751,879.90    | 26,424,972.07     | 1.24     |
| 管理费用          | 148,850,230.37   | 172,205,144.68    | -13.56   |
| 研发费用          |                  |                   |          |
| 财务费用          | 548,314,351.11   | 430,339,066.64    | 27.41    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 682,201,728.03   | 536,342,646.47    | 27.20    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -194,591,363.01  | -1,013,218,454.18 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -447,573,746.17  | 313,274,765.53    | -242.87  |

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主营业务收入主要来源于提供港口服务业务，港口作业主要货种为油品、粮食、建材、金属矿、集装箱。经济腹地主要集中在辽西葫芦岛、盘锦、阜新、朝阳及内蒙古霍林河、白音华、赤峰等区域。主要客户群集中在港口经济腹地的上下游企业，包括石油加工、钢铁生产、粮食购销、物流企业等。

报告期内，公司实现营业收入 703,261.80 万元，同比增长了 18.76%，主要由于金属矿石、建材、集装箱吞吐量增加及部分货种费率提高，带来港口费收入增加，同时大宗商品贸易收入增加；实现营业成本 613,883.57 万元，同比增长了 17.85%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 港口服务      | 2,187,136,620.75 | 1,483,203,063.64 | 32.19   | 11.55         | 4.82          | 增加 4.36 个百分点 |
| 贸易业务      | 4,613,871,311.51 | 4,568,089,194.25 | 0.99    | 20.64         | 22.70         | 减少 1.67 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 锦州地区      | 7,032,618,014.28 | 6,138,835,698.54 | 12.71   | 31.02         | 24.14         | 增加 4.84 个百分点 |

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司实现港口服务收入 218,713.66 万元，同比增长 11.55%；主要由于金属矿石、建材、集装箱吞吐量增加及部分货种费率提高，带来港口费收入增加。同时由于成本控制加强，成本增长幅度低于收入增长幅度，毛利率同比增加 4.36 个百分点；贸易业务实现收入 461,387.13 万元，同比增长 20.64%，主要原因是本期贸易业务量增加影响贸易收入提高。

报告期内，公司锦州地区业务持续发展，主要为港口服务业务及贸易业务，实现营业收入 703,261.80 万元，同比增长 31.02%；本年大连地区未实现营业收入，是由于参股公司锦国投、锦港国贸不再纳入合并范围导致合并口径变化。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品   | 单位 | 生产量   | 销售量   | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|----|-------|-------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 油品化工   | 万吨 | 15.26 | 15.26 | 0   | -45.96       | -61.30       | 0            |
| 粮食等农产品 | 万吨 | 20.42 | 27.30 | 0   | 60.53        | 3,270.37     | -100         |
| 金属、矿   | 万吨 | 26.70 | 26.70 | 0   | 216.73       | 216.73       | 0            |

#### 产销量情况说明

上表中“生产量”为“采购量”，受市场供需关系影响，本年粮食、金属、矿采购量及销售同比大幅增加，油品化工同比减少，整体业务量增长。

### (3). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

## 分行业情况

| 分行业  | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                      |
|------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|---------------------------|
| 港口服务 | 港口服务成本 | 1,483,203,063.64 | 24.16       | 1,415,036,880.18 | 27.17         | 4.82             | 受港口主业吞吐量增长的影响,公司港口服务成本增加。 |
| 贸易业务 | 贸易成本   | 4,568,089,194.25 | 74.41       | 3,722,857,756.59 | 71.47         | 22.70            | 受贸易业务量增加影响,本年贸易成本增加。      |

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 507,561.24 万元,占年度销售总额 72.17%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 46,520.84 万元,占年度销售总额 6.62%。

前五名供应商采购额 410,421.77 万元,占年度采购总额 80.99%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0.00%。

## 其他说明

公司与主要贸易客户及供应商购销粮食、铝锭等商品,该等主要贸易客户及供应商为公司长期合作业务伙伴,信誉度较高。报告期内,公司增加了贸易业务规模,影响前五名客户销售额占年度销售总额比重上升,及前五名供应商采购额占年度采购总额比重上升。由于公司贸易业务购销商品均为存在活跃市场的大宗商品,因此对客户的依存度较低。

## 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内,公司发生销售费用 2,675.19 万元,同比增长了 1.24%,主要原因为公司加大市场开发力度,市场开发费用增加;发生管理费用 14,885.02 万元,同比减少了 13.56%,管理费用减少主要是本期员工持股计划费用减少;发生财务费用 54,831.44 万元,同比增加了 27.41%,财务费用增加的原因主要是有息债务平均占用额增加致利息费用增加。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 68,220.17 万元,同比增加了 27.20%,主要原因为主营业务产生的现金净流量同比增加;投资活动产生的现金流量净额为-19,459.14 万元,同比变动较大,主要原因是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为-44,757.37万元,同比减少了242.87%,主要是由于本期偿还到期债务的现金增加。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为51,018.85万元,主要原因为计提折旧及摊销费用43,268.38万元;筹资性财务费用支出55,094.32万元;以及存货减少、经营性应收项目减少、应付项目增加等共同影响-42,540.24万元。

## (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                                     |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|--|
| 交易性金融资产     | 26,531,099.51  | 0.15            | 0.00           | 0.00            | 100.00             | 主要为会计政策变更,将原计入其他流动资产的银行理财产品调整至“交易性金融资产”。 |
| 应收票据        | 0.00           | 0.00            | 22,176,847.07  | 0.13            | -100.00            | 主要为会计政策变更,将“应收票据”调整至“应收款项融资”             |
| 应收账款        | 392,637,332.48 | 2.26            | 151,748,039.27 | 0.92            | 158.74             | 主要为公司销售粮食、铝锭等商品产生的往来款项。报告期末相关款项尚未到结算期。   |
| 应收款项融资      | 21,355,754.44  | 0.12            | 0.00           | 0.00            | 100.00             | 主要为会计政策变更,将“应收票据”调整至“应收款项融资”。            |
| 预付款项        | 275,077,626.35 | 1.59            | 58,923,819.83  | 0.36            | 366.84             | 主要为公司购买粮食、铝锭等商品产生的往来款项。报告期末相关款项尚未到结算期。   |
| 存货          | 7,835,833.37   | 0.05            | 130,666,216.61 | 0.79            | -94.00             | 主要为本期商品全部销售所致。                           |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00           | 0.00            | 446,299.06     | 0.00            | -100.00            | 本期已收回一年内到期的长期应收款。                        |
| 可供出售金融资产    | 0.00           | 0.00            | 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    | 124,962,683.69   | 0.72  | 0.00             | 0.00  | 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   | 79,315,200.00    | 0.46  | 0.00             | 0.00  | 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        | 938,116,468.55   | 5.41  | 617,923,384.74   | 3.75  | 51.82    | 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。                             |
| 长期待摊费用      | 1,099,974.72     | 0.01  | 1,853,318.38     | 0.01  | -40.65   | 主要为本期摊销所致。  |
| 其他非流动资产     | 163,973,372.18   | 0.94  | 29,111,459.79    | 0.18  | 463.26   | 预付购买设备款本期增加。  |
| 应付票据        | 309,450,000.00   | 1.78  | 150,370,000.00   | 0.91  | 105.79   | 以银行承兑汇票方式结算贸易等款项增加。   |
| 应付账款        | 691,741,851.63   | 3.99  | 481,496,483.68   | 2.92  | 43.66    | 主要为应付工程及设备款增加   |
| 应交税费        | 12,618,744.48    | 0.07  | 104,182,268.73   | 0.63  | -87.89   | 本期缴纳所致。   |
| 其他应付款       | 53,149,461.96    | 0.31  | 123,840,424.65   | 0.75  | -57.08   | 主要为应付利息及应付往来款减少   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,420,432,944.65 | 8.19  | 2,488,739,005.41 | 15.09 | -42.93   | 主要为偿还到期的中期票据所致。   |
| 长期应付款       | 1,043,589,368.53 | 6.01  | 768,289,126.25   | 4.66  | 35.83    | 应付融资租赁款增加。  |
| 递延所得税负债     | 6,844,768.94     | 0.04  | 619,168.94       | 0.00  | 1,005.48 | 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。                    |
| 其他综合收益      | -22,772,284.11   | -0.13 | -1,124,574.58    | -0.01 | 不适用      | 主要为以公允价值计量的股权资产变动所致。  |
| 专项储备        | 36,249,019.55    | 0.21  | 21,957,027.06    | 0.13  | 65.09    | 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

截止报告期末，公司受限资产账面价值为 297,060 万元。主要受限资产包括银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款以及融资租赁资产等，其中售后回租资产期末账面价值为 278,977 万元。详见审计报告附注“七、合并财务报表项目注释 79. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

### 1、国际经济下行风险增大，国民经济总体运行平稳

国际货币基金组织（IMF）在 2020 年 1 月发布的《全球经济展望》报告显示，2019 年全球经济预计增速为 2.9%，低于此前预期的 3.2%，系 2008 年国际金融危机爆发以来的最低水平。报告预计，发达经济体 2019 年经济增速将放缓至 1.7%；新兴市场和发展中经济体经济增速将放缓至 3.9%。贸易壁垒上升、地缘政治的不确定性上升、部分新兴经济体面临的外部压力和金融挑战增大以及发达经济体面临结构性调整等因素均导致经济增速放缓。此外，全球贸易环境趋紧，贸易摩擦加剧，贸易量缩减。世贸组织将 2019 年全球货物贸易增长的预期从 2.6% 大幅下调至 1.2%，系 2009 年以来最低。面对世界经济持续放缓、中美贸易摩擦愈演愈烈等错综复杂的国内外因素影响，我国通过不断深化供给侧改革，强化逆周期调解力度，推动经济高质量发展。国家统计局公布的 2019 年国内生产总值（GDP）增速为 6.1%，虽较 2018 年放缓 0.5 个百分点，但是仍运行在合理区间。在全球贸易环境趋紧的背景下，国家“六稳”政策措施持续见效，外贸结构不断优化，全年外贸进出口总值 31.55 万亿元（数据来源：国家统计局），同比增长 3.4%。其中，出口 17.23 万亿元，增长 5%；进口 14.32 万亿元，增长 1.6%；贸易顺差 2.92 万亿元，扩大 25.5%。

2015-2019年国内货物进出口总值



2010-2019年国内生产总值及增速

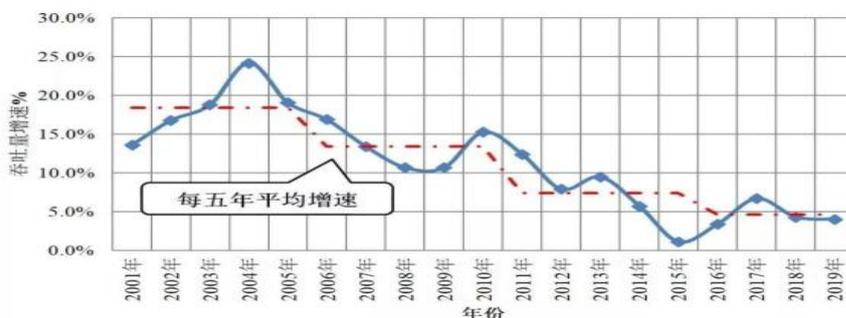


### 2、2019 年国内沿海港口发展状况<sup>1</sup>

2019 年，全国港口实现货物吞吐量 139.50 亿吨，累计同比增速 8.8%（外贸增速 4.8%、内贸增速 10.8%），其中沿海港口吞吐量达到 91.87 亿吨，增速 4.3%，基本实现原预期增长目标（数据来源：国家交通运输部网站）。下半年在煤炭、矿石、原油等大宗货类进口增长的带动下，全年走势前低后高。从历史趋势分析，沿海港口吞吐量增速逐步下行，“十五”、“十一五”、“十

<sup>1</sup> 本节内容部分引用自《中国港口》杂志《2019 年沿海港口发展回顾与 2020 年展望》贾大山 徐迪 交通运输部水运科学研究院

二五”沿海港口平均增速分别为 18.5%、13.5%和 7.5%，“十三五”前四年降至 4.5%。随着沿海港口低速增长成为常态，转型升级、建设世界一流港口将成为港口实现高质量发展重要标志。



2001 年以来沿海港口吞吐量增速变化

#### (1) 港口能源类大宗散货外贸运输保持较快增长

①进口煤炭快速增长，港口煤炭运输总体需求平稳。2019 年沿海港口煤炭及其制品生产总体较为平稳，将达到 16.5 亿吨，同比增长 0.7%左右，继续保持沿海港口第一货类位置。2019 年以来，宏观经济下行压力加大，煤炭需求总体不旺。随着先进产能不断释放，全国原煤产量达到 34.1 亿吨，同比增长 4.5%，国内煤炭价格逐步下滑，煤炭企业、电厂、港口库存均处于较高位置。在此背景下，港口煤炭内贸运输低迷，全年北方港口煤炭下水量预计达到 8.03 亿吨，同比下降 1.3%。煤炭外贸进口呈现“前低-中高-回落”态势，预计全年沿海港口外贸煤炭进口量达到约 2.3 亿吨，同比增长 12.2%。

北方港口煤炭下水格局并未发生较大变化，秦皇岛港、唐山港、天津港、黄骅港四大港口依然占据北方下水港主体地位，唐山港在唐呼线增量继续带动下，煤炭下水实现 8.5%增长，所占份额提升至 32.6%，秦皇岛港、黄骅港和天津港煤炭下水量同比分别下降 6.3%、2.7%和 12.5%，三港所占份额均较 2018 年有所下滑。



北方港口下水煤炭份额

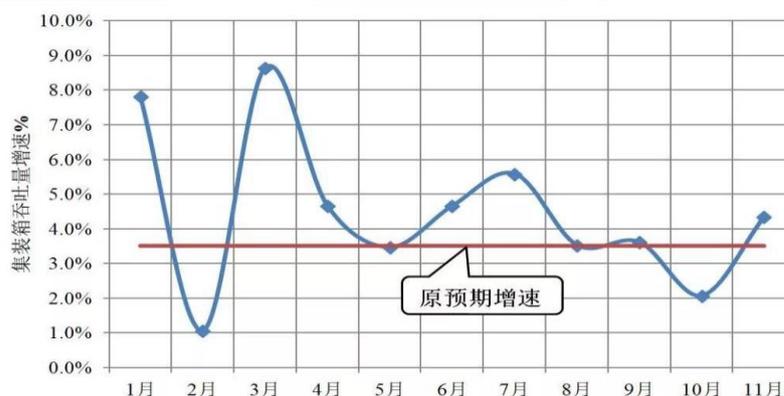
②金属矿石进口和吞吐量小幅增长。预计 2019 年金属矿石吞吐量达到 15.5 亿吨左右，同比增长 1.0%。2019 年以来，钢铁行业供给侧改革成果继续巩固，在国内基建、房地产等需求的带动，钢铁产量快速增长，钢材价格保持高位运行，带动矿石价格攀升，年内一度达到 120 美元/吨。由于巴西淡水河谷事故以及澳大利亚飓风等影响国际铁矿石供给，2019 年进口铁矿石大幅波动，其中上半年同比下降 4.1%，下半年以来随着供给增加，进口增速逐回升，带动全年实现 0.8%的小幅度增长。

③原油进口继续保持较快增长。2019 年在国内加工需求旺盛，预计全年沿海港口外贸原油进口完成 4.6 亿吨，同比增长 9.1%，原油对外依存度上升至 72%。2019 年以来，国际油价低位振荡，北海布伦特原油期货价格均值为 64 美元/桶左右，同比下降 11.5%，1-5 月，受 OPEC 减产、美国

制裁措施提振，油价强势上涨，最高达到 75 美元/桶；6-12 月，因宏观经济下行压力增大、石油需求疲软、OECD 库存高位运行等因素，国际油价振荡回落，12 月中旬为 65 美元/桶，较年内高点下降 13.3%。2019 年在恒力石化、浙江石化等投产的带动下，成品油出口实现 14.2% 的较快增长，原油加工实现了 6.7% 的较快增长。国内成品油需求总体不旺，汽车消费继续低迷，替代燃料快速发展，预计全年成品油消费量同比增长 2% 左右，生产化工原料成为主要的方向。国内企业不断加大油气勘探开发，原油产量小幅加快，全年产量约 1.91 亿吨，同比增加 1.3%，扭转了连续三年下滑态势。

(2) 港口集装箱运输平稳增长，中美线增速逐步下滑

预计 2019 年全国港口集装箱吞吐量 2.6 亿 TEU，同比增长 4.5%，略高于原预期，其中国际线增长 3.7%，好于预期增速；内支内贸线同比增长 5.4%，实现预期增长。另外，集装箱铁水联运保持快速增长，增速较前几年有所下降。2016 年以来，沿海港口集装箱铁水联运持续保持高速增长，2019 年 1-11 月份，沿海港口完成集装箱铁水联运量 465 万 TEU，同比增长 16.1%。



沿海港口集装箱铁水联运量

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司对外股权投资总额 525,445.68 万元，其中，公司对外长期股权投资总额为 505,017.89 万元，比上期末减少了 3,374.99 万元，减幅为 0.66%，主要为报告期内公司向辽宁宝地出让所持有的锦宝置业（原名“锦港宝地”）50% 股权影响；公司其他权益工具投资 12,496.27 万元，比上期期末增加了 12,496.27 万元，其他非流动金融资产 7,931.52 万元，比上期期末增加了 7,931.52 万元，变化原因为 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，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导致。

#### (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 93,811.65 万元，比上期期末增加了 32,019.31 万元，增幅为 51.82%，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 16,397.34 万元，比上期期末增加了 13,486.19 万元，增幅为 463.26%，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

1、公司持有的中电投锦州港口有限责任公司和大连集发环渤海集装箱运输有限公司股权，原列示于“可供出售金融资产”科目核算，本期公司根据新金融工具的会计政策，结合该金融资产业务模式和合同现金流量特征，将其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。报告期内，该资产公允价值变动金额为-1,758.73万元，计入其他综合收益。

2、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(以下简称“世纪顶峰”)股票200,000,000股(总股本2,820,330,000股)，占世纪顶峰股权比例7.09%。公司根据管理该金融资产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年末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2,490.24万元，期末公允价值折合人民币为7,931.52万元。

**(六) 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宝置业。报告期内，公司与辽宁宝地、锦宝置业签署了《股权转让协议》和《债权转让协议》。协议约定，公司向辽宁宝地出让所持有的锦宝置业50%股权，转让价格为人民币5,000万元，目前股权转让事宜已完成工商变更登记，且公司已收到辽宁宝地支付的现金4,044万元及转让的债权956万元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的临时公告《关于终止与辽宁宝地合作事项的进展公告》(公告编号：临2019-057)。

**(七) 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46,204.58万元，净资产为43,418.34万元，报告期内，实现营业收入12,305.40万元，营业利润2,389.35万元，实现净利润1,762.81万元。

**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”。

**(八) 公司控制的结构化主体情况** 适用  不适用**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**√适用  不适用**1、行业格局**

我国港口总体分为五大港口群，包括环渤海、长三角、东南沿海、珠三角和西南沿海港口群，每个港口群由若干港口组成。从港口布局及数量看，目前我国港口布局已基本形成以主枢纽港为骨干、区域性中型港口为辅助、小型港口为补充，层次分明的体系。公司所处的辽宁省是环渤海湾内的海洋大省，自东向西分别为丹东港、大连港、营口港、盘锦港、锦州港和葫芦岛港。近年来在国家交通管理部门和地方政府的推动下，多个省份成立省级港口管理平台，对港口资源实施整合，我国沿海省份基本形成“一省一港”的格局。在辽宁省政府和招商局集团的推动下，辽宁港口行业整合取得阶段性成果，港口行业整合将实现辽宁各港口合理分工，各有侧重、资源共享，

有助于解决辽宁港口基础设施重复建设、压低费率恶性竞争等困扰公司多年的顽疾，为公司发展带来了新的机遇。

## 2、行业发展趋势展望

### (1) 行业供需矛盾逐步显现，港口资源整合加速推进

近年来，我国港口吞吐能力适应性总体处于适度超前状态，但受贸易保护主义抬头，贸易整体需求缩减影响，港口吞吐量增长持续放缓，港口行业供需矛盾逐步显现。为避免同一经济腹地港口因无序竞争造成的基础设施过剩、资源效益下降等一系列问题，全面提升港口协作发展，提升国际竞争力，在国家交通管理部门和地方政府积极推动区域间港口行业整合，部分地区采取以省政府为实施主体，根据水域的自然条件，突破行政区划，组建省级港口管理机构，对港口行业实施整合，统一规划建设。港口资源整合将实现区域间各港口的合理分工，各有侧重、资源共享，有助于解决区域间港口基础设施重复建设，压低费率恶性竞争等困扰港口行业发展的顽疾，为港口行业发展提供了新的机遇。

### (2) 港口功能多元化，泊位大型化、深水化

港口功能多元化已成为当今港口发展的必然趋势。近年来，各港口为增强自身竞争力，保持发展优势，增强对腹地的辐射能力，抢占区域航运中心地位，港口功能逐步由传统的港口装卸、堆存的单一功能，向港口装卸、仓储、运输、工业、商贸、旅游等多元化的功能发展；同时，全球一体化的不断发展，航运市场竞争加剧，使航运企业纷纷采用大型船舶以降低运输成本，导致船舶大型化成为全球航运业发展的主要趋势。船舶大型化趋势的到来，对港口企业的设备设施建设提出了更高的要求，我国港口企业不断提升航道、码头、堆场、集疏运交通、港口机械等港口基础设施作业能力，不断提高现代化作业程度及港口运营综合效率，满足大型船舶靠泊作业需求，以适应船舶大型化的发展趋势。

### (3) 港、产、城协同发展，吸引相关产业集聚

港、产、城协同发展已成为全球港口城市发展的共同方向。港口行业作为交通运输业的重要组成部分，为其上下游相关行业的发展创造了有利的条件。港口的产业集群效应集聚了航运、仓储、集疏运等临港产业和贸易、钢铁、新能源、高端装备等依存产业，以及包括港口金融、保险、船舶租赁等衍生产业，形成了一个较为完善的产业体系。港口服务功能的逐渐完善，推动了物流、资金流、信息流、人流在港口后方的聚集，带动城市经济的发展，进而带动相关产业快速发展。同时，城市经济的发展、产业的聚集又为港口做大做强提供了有力的支撑，形成港、产、城协同发展的良性循环。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将紧抓“一带一路”倡议、振兴东北战略的重大历史机遇，将锦州港打造成“不求大而全，但求小而精、资产质量好、盈利能力强、可持续发展”的区域性重点港口。为实现上述目标，公司将继续坚持“做强主营板块、做大非主营板块、加快建设临港产业”的战略目标，坚持以港口为核心，提高全产业链控制能力，由传统装卸型港口向物流、金融、贸易、信息化及临港产业等多功能型港口转变，由追求数量规模型向追求质量效益型进行转变。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、2019 年经营计划完成情况

2019 年度，公司计划营业总收入为 628,843.66 万元，实际完成营业总收入 703,261.80 万元，完成年度计划的 111.83%；计划营业成本为 540,329.54 万元，实际完成营业成本 613,883.57 万元，完成年度计划的 113.61%；2019 年，公司港口建设投资计划由 61,635 万元调增至 78,318 万元，实际完成 65,610.80 万元，完成年度计划的 83.77%。

### 2、2020 年度经营计划

2020 年，公司将结合宏观经济发展态势与腹地经济发展实际，完善港口基础设施建设、搭建连通腹地产业园区与重点企业的集疏运体系，坚持以主营业务为核心，进一步延伸产业链布局，结合客户个性化需求，提供整体物流服务，增强市场开发力度，坚持市场化价格原则，巩固优势货源，开发新增货源，提升公司综合竞争实力和综合服务能力。2020 年度计划实现营业收入 61.14

亿元，港口建设计划总投资金额为 5.8 亿元，重点工程包括粮食物流项目工程、罐区西侧散货堆场工程、三港池站台南侧专业化铁路工程、保税物流中心（B 型）工程等。

**上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并充分理解经营计划与业绩承诺之间的差异。**

### 3、为完成经营计划拟采取的措施

#### （1）增强市场开发力度

继续坚持以市场为导向，增强市场开发力度，进一步巩固优势货源，开发新增货源，优化货源结构。粮食方面，建立有效的协同机制，制定完善的物流方案，全力支持农联盟业务发展，实现货源固化；重点开发上岸货源，丰富粮食中转货源种类。油品方面，充分释放 301 泊位能力，妥善协调大型油品船舶抵港周期；充分发挥现有保税储罐能力；继续开发小品种货源市场。集装箱方面，根据航线等级统筹管理；重点开发冷链运输及特箱货物运输，进一步完善集装箱产业链功能。

#### （2）优化生产组织流程

继续坚持以客户为中心，不断优化作业效率和服务水平，打造港口核心竞争力。充分发挥计划管理职能，统筹全局加强集疏港计划管理，合理安排集疏运体系，提高库场使用率，发挥公司最大的集疏运能力；进一步加强成本管控工作，建立健全数据统计、数据分析体系，开展各货种全流程成本核算，采用自动化、信息化技术开展生产效率、能源单耗对标管理；提升火运直取比例，提高火车集疏运的整体运行效率，最大程度降低作业成本，不断尝试铁矿、钢材、化肥等货种直达专列的运行，打造全新的火运物流模式，打破我港仓容瓶颈；推行管理分级化、责任明确化、措施具体化、行为规范化、设施标准化、检查常态化管理，全面构建“大安全”体系。强化安全培训，提升培训质量，提升基层员工责任意识、风险意识。

#### （3）完善内部组织管理

继续加强内部管理，全面提升管理规范化水平。价格管理方面，充分发挥价格杠杆的调解作用，立足公司长期发展，对经济环境、市场预期、货源结构进行科学研判，实行弹性价格策略。财务管理方面，充分利用银行贷款、融资租赁、票据融资等方式实现多渠道融资，降低融资成本、改善债务结构，保证资金流动性，满足港口运营、建设和投资需要；强化财务核算、预算、分析、考核管理，加强成本费用管控，实现减费增效。风险管理方面，侧重目标管理，将风险管控工作前移，将公司风险控制在最低。创新管理方面，在公司营造创新氛围，最大程度优化工艺流程、提高生产效率、降低生产成本。人力资源管理方面，以专业化公司为模板，做好定岗定编，实现减员增效；加强人才队伍的培养，重点培养和引进高端技术人才。

## （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、宏观经济周期性风险

公司所属的港口行业是国民经济基础产业，盈利能力与经济周期的相关性比较强。当经济处于扩张时期，运输需求增加，港口行业的业务量上升；当经济处于低潮时期，运输需求减少，港口行业的吞吐量下降。因此，宏观经济周期性波动会对港口的吞吐量及盈利能力产生一定影响。2020 年，国内经济下行压力不减，国际金融市场持续动荡，贸易保护主义继续发酵，中美贸易摩擦也具有较大的不确定性，可能导致公司吞吐量下降。

### 2、腹地经济波动风险

港口货物吞吐量与其腹地经济发展水平具有极强的相互依存性。港口依托腹地经济的发展而发展，并反过来促进其所属腹地经济的发展。腹地经济发展状况包括经济的增长速度、对外贸易的发展水平、产业结构等，都会对港口的货物吞吐量产生影响。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结构转型的关键时期，作为东北三省重要的出海口，经济腹地的产业结构转型，可能对上下游企业的物流需求产生影响，进而影响公司的货源结构和吞吐量。

### 3、市场竞争风险

港口行业的竞争主要体现在具有相同或交叉经济腹地的港口间的竞争。随着港口功能与集疏运功能的逐步完善，港口经济腹地不断拓展，港口的竞争范围逐渐扩大，同一港口群内的港口由于经济腹地往往临近或重叠，竞争相对激烈。公司所处环渤海港口群，周边地区港口较多，由于

经营模式和提供的服务类似，辐射的经济腹地存在交叉，加剧了各港口对同一经济腹地货源的争夺，市场竞争激烈，可能造成货源分流，进而影响公司的吞吐量和盈利增长。

应对措施：公司将紧抓“一带一路”倡议和振兴东北老工业基地战略的重大历史机遇，与腹地产业园区和重点企业紧密合作，依托各自的地缘优势、资源优势、产业优势和港口优势，积极探索合作发展新路径、谋划发展新模式、创新发展新机制、拓展发展新空间，共同打造全方位的物流平台。同时，公司将密切关注宏观经济形势，结合宏观经济发展态势与腹地经济发展实际，科学研判市场趋势，完善港口基础设施建设，进一步延伸产业链布局；增强市场开发力度，巩固优势货源，开发新增货源，优化货源结构；不断完善公司内部管理，优化生产组织流程，提升作业效率，降低作业成本，通过提升公司综合竞争实力和综合服务能力，提高公司风险应变能力。

**(五) 其他**

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、利润分配政策制定情况

公司现行利润分配政策于 2014 年 2 月 16 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过并实施至今。公司独立董事对公司的利润分配政策发表了同意的独立意见。目前公司利润分配政策符合中国证监会和上海证券交易所以关于现金分红的有关规定和文件要求，并充分考虑了投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，有利于更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。

##### 2、利润分配政策执行情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策，高度重视现金分红。经公司股东大会审议通过的 2018 年度利润分配方案为：以实施 2018 年度利润分配方案的股权登记日的股本总数扣除公司回购专户已回购的股份后的股份数为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.20 元（含税），不进行资本公积转增股本。公司独立董事对此利润分配方案发表了同意的独立意见，认为：此利润分配方案综合考虑了公司发展阶段、盈利水平、资金需求、股东回报等因素，兼顾了公司可持续发展和对股东的合理回报，有利于保障公司稳定发展和股东的长远利益。

上述利润分配方案的 A 股股权登记日为 2019 年 6 月 17 日，除息日为 2019 年 6 月 18 日，B 股股权登记日为 2019 年 6 月 20 日，A 股的现金红利发放日为 2019 年 6 月 18 日，B 股的现金红利发放日为 2019 年 7 月 1 日。根据上述股权登记日的股本总数 2,002,291,500 股，扣除公司回购专户已回购的股份数 9,999,990 股后的股份数 1,992,291,510 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.20 元（含税），共分配现金红利人民币 39,845,830.20 元（含税）。具体内容详见于 2019 年 6 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和上海证券交易所网站刊登的《锦州港股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-041）。

##### 3、利润分配政策调整情况

报告期内，公司未就利润分配政策进行调整。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019 年 | 0             | 0.20             | 0            | 40,045,830.00 | 167,638,363.96            | 23.89                        |
| 2018 年 | 0             | 0.20             | 0            | 39,845,830.20 | 241,881,889.31            | 16.47                        |
| 2017 年 | 0             | 0.22             | 0            | 44,050,413.00 | 143,099,148.69            | 30.78                        |

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|        | 现金分红的金额       | 比例（%） |
|--------|---------------|-------|
| 2019 年 | 37,130,110.57 | 22.15 |

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红相关比例计算”。截至 2019 年 12 月 31 日，公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购公司 A 股股份 10,299,990 股，共使用资金 37,130,110.57 元（不含交易费用）。本次董事会拟定

的公司 2019 年度利润分配预案：拟以公司实施 2019 年度利润分配方案时股权登记日股本总数为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 2,002,291,500 股，以此计算拟派发现金红利共 40,045,830 元（含税）。综上，本年度视同现金分红总额合计为 77,175,940.57 元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 46.04%。本年度不进行资本公积转增股本。

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、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成履行的具体原因 | 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所作承诺 | 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             |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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市场竞争规则，根据自身经营条件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             |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作   | 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   | 招商局集团控制锦州港第一          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|                    |        |        |   |                  |   |   |     |     |
|--------------------|--------|--------|---|------------------|---|---|-----|-----|
| 承诺                 |        |        | 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。   | 大股东期间持续有效        |   |   |     |     |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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锦州港规范运作程序、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 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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。<br>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效 | 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  | 长期               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|              |        |          |   |    |   |   |     |     |
|--------------|--------|----------|---|----|---|---|-----|-----|
|              |        |          | 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。  |    |   |   |     |     |
|              | 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。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|              | 其他     | 锦国投      | 1、本公司将为辽西发展本次交易资金   | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|           |        |              |   |    |   |   |     |     |
|-----------|--------|--------------|---|----|---|---|-----|-----|
|           |        |              | <p>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。</p>                        |    |   |   |     |     |
|           | 其他     | 锦州港          | <p>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。</p>   | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|           | 其他     | 锦州港董事及高级管理人员 | <p>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。</p> | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 大连港集团        | <p>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。</p>   | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号-债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

详见审计报告附注“五、重要会计政策及会计估计 41. 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

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                |

|              | 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  |
| 财务顾问         |                  |     |
| 保荐人          |                  |     |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月16日召开的公司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》。会议同意续聘大华会计师事务所（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，审计费用合计人民币86万元（含差旅费等费用）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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，联营企业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

**十一、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

**十二、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

**十三、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审议通过了《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。    | 具体内容详见公司于 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 2018 年年度股东大会审议通过了《关于制定〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》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。2019 年 7 月 29 日，公司收到中国登记结算有限公司出具的《过户登记确认书》，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%。 | 具体内容详见公司于 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

## 十四、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十九次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过，公司与辽西发展签署《航道通行服务协议》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于拟新增持续性关联交易并签署相关协议的公告》（公告编号：临2018-057）。

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）。

日常关联交易事项实际执行情况：

报告期内，预计向关联人锦国投（大连）发展有限公司及其附属公司提供港口和其他服务15,060万元，采购商品90,000万元，接受劳务及其他服务4,550万元，公司实际发生向其提供港口服务13,425万元，采购商品869万元，销售商品2,557万元，接受劳务及其他服务5,233万元，含与辽西发展发生航道通行服务费1,779万元，以上项目合计22,084万元，较去年同期3,153万元增加的原因主要是由于锦国投（大连）发展有限公司的附属公司集装箱海运业务有较大发展，与之发生的港口服务业务规模扩大；关联人锦州港象屿粮食物流有限公司提供港口和其他服务815万元，销售水电等39万元；预计向关联人辽港大宗商品交易有限公司销售商品1,500万元，实际发生0元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2020-004）。

日常关联交易事项具体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

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| <p>公司第八届董事会第十五次会议及 2014 年年度股东大会审议通过了《关于按照股比为参股公司中丝锦州化工品港储有限公司提供担保的议案》，公司按 49%的持股比例为中丝锦港向中国民生银行股份有限公司融资提供连带担保。</p> <p>2018 年 9 月 11 日贷款到期，中丝锦港无力偿还贷款本金，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，形成对关联方中丝锦港债权。公司积极向中丝锦港进行追偿，经锦州市中级人民法院判决，中丝锦港应向公司支付款项 5,880 万元。目前，中丝锦港尚未履行给付义务，公司将积极采取有效措施，解决与关联方非经营性资金往来问题。</p> | <p>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）。</p> |

**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 2018 年 11 月 20 日召开的公司第九届董事会第十八次会议审议通过，公司拟接受锦港国贸向公司提供财务资助，预计财务资助金额上限为人民币 12 亿元，可循环使用，期限为两年，可提前归还，无抵押或担保，资金利率按照中国人民银行规定的同期贷款基准利率下浮 10 个 BP。

报告期内，公司累计拆借资金发生额 14,600 万元，偿还拆借资金 14,600 万元，支付拆借资金利息 499,487.50 元。

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

**(五) 其他**

√适用 □不适用

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》，与锦港（天津）租赁有限公司（以下简称“锦港租赁”）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，本期产生交易金额为 922.73 万元。

详见财务报表附注：关联方及关联交易。

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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 |
|-------------|--------------------|--------|-----------|------------|------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 锦州港股份有限公司   | 客户 1               | 集装箱    | 828.97    | 2017-11-15 | 2019-09-30 | 161.42   | 合同约定     | 增加公司利润    | 否      |      |
| 锦州港股份有限公司   | 锦国投(大连)发展有限公司及所属公司 | 集装箱    | 828.97    | 2019-08-01 | 2028-12-31 | 35.79    |          |           | 是      | 其他   |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 客户 2               | 集装箱    | 1,571.24  | 2018-06-01 | 2019-07-24 | 46.04    |          |           | 否      |      |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 客户 3               | 集装箱    | 1,571.24  | 2018-06-01 | 2019-08-06 | 14.82    |          |           | 否      |      |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 客户 4               | 集装箱    | 3,717.55  | 2018-06-01 | 2023-04-09 | 1,630.87 |          |           | 否      |      |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 客户 5               | 集装箱    | 116.45    | 2018-06-01 | 2022-07-21 | 359.49   |          |           | 否      |      |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 锦国投(大连)发展有限公司及所属公司 | 集装箱    | 66,334.92 | 2018-06-01 | 2028-12-31 | 6,879.88 |          |           | 是      | 其他   |
| 锦州集装箱发展有限公司 | 锦国投(大连)发展有限公司及所属公司 | 集装箱    | 3,142.48  | 2018-10-18 | 2029-12-31 | 310.62   |          |           | 是      | 其他   |

## 租赁情况说明

上述表内“租赁起始日”、“租赁终止日”以交接资产的具体时间为准；集装箱出租业务在变更承租方时需从原承租方陆续收回集装箱后再陆续交付给新的承租方。

## (二) 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）            |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        | 0.00  |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        | 0.00  |          |      |
| 公司及其子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                    |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        | 0.00  |          |      |
| 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（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        | 5.16  |          |      |
| 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《关于为全资子公司融资提供担保的议案》。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> |          |      |

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额    | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|--------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 23,574 | 2,574 |         |

**其他情况**

√适用 □不适用

2019年4月15日公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用自有阶段性闲置资金购买短期理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过15亿元的自有阶段性闲置资金进行安全性较高的短期理财投资。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于使用自有阶段性闲置资金购买短期理财产品的公告》（公告编号：临2019-026）。报告期内，公司购买理财产品金额的最高时点为23,574万元，未超过董事会授权范围。

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

(1) 公司第一大股东实际控制人变更

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。本次划转完成后，大港投控仍为本公司第一大股东，本公司仍无实际控制人。

2019年9月30日，公司收到第一大股东大连港投融资控股集团有限公司发来的通知，辽宁省国资委将所持有辽宁港口集团1.1%的股权无偿划转给招商局辽宁的工商变更登记手续已办理完毕。同时，辽宁省国资委将所持辽宁港口集团36.34%的股权无偿划转给大连市国资委、将所持有辽宁港口集团2.66%的股权无偿划转给营口市国资委的工商变更登记手续亦已同步办理完毕。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的临时公告《关于第一大股东大连港投融资控股集团有限公司的间接控股股东股权划转完成工商变更登记的公告》（公告编号：临2019-054）。

#### （2）公司股份回购实施情况

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）。详见公司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）发行6亿元超短期融资券

公司于2019年7月17日发行了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。详见公司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）发行6亿元中期票据

2020年3月公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》，同意接受公司中期票据注册金额为10亿元。公司于2020年3月24日发行了2020年度第一期中期票据，发行金额为人民币6亿元，该募集资金已全部到账，详见公司在上海证券交易所网站披露的临时公告《2020年度第一期中期票据发行结果公告》（公告编号：临2020-010）。

#### （5）放弃增资辽宁宝来

报告期内，公司全资子公司锦州腾锐投资有限公司的参股公司辽宁宝来化工有限公司增资12亿元，增资后注册资本由53亿元增至65亿元，锦州腾锐投资有限公司放弃本次增资的优先权。增资完成后，公司全资子公司锦州腾锐投资有限公司持有辽宁宝来化工有限公司的股比由37.74%稀释为30.77%。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）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

公司全面认识精准扶贫工作在决胜全面建成小康社会的重要作用，积极响应党中央和习近平总书记提出精准扶贫战略，有效落实扶贫工作精神，以“精准到户引领脱贫”为基本方略，充分发挥上市公司在国家脱贫攻坚战略中的作用。公司根据锦州市委、市政府关于扶贫攻坚工作的总体安排部署以及扶贫攻坚的相关要求，积极开展扶贫工作，通过多种方式帮助贫困群众解决实际困难，为实现全面建成小康社会的脱贫攻坚总体目标贡献自身的力量。为保障公司扶贫工作的有效开展，公司在年度计划中设立了专项扶贫资金和爱心互助基金，对外实施精准扶贫，通过扶贫专项资金向定点扶贫单位捐助扶贫款、向贫困残疾人捐赠物资；对内充分发挥爱心互助基金作用，积极救助因病致贫的员工家庭、向困难员工发放补助以及开展困难员工职业技能培训等。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司坚决贯彻落实国家扶贫战略，在各级政府脱贫战略部署和扶贫工作的整体安排的指导下，积极发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚战略中的作用。公司捐赠扶贫款 20 万元，用于义县头道河乡新立屯村建设水井、村部维修改造和建设文化广场，解决该村办公条件恶劣及饮水安全性等问题；为聋哑儿童得到更好的康复条件，公司向锦州黎明聋儿康复中心资助 4 万元，为聋哑儿童提供基础生活物资；充分发挥公司爱心互助基金作用，积极救助因患病等原因致贫的员工家庭，捐助和发放困难补助合计 21 万元，其中：为 21 个因病致贫员工家庭捐助 17.6 万元；为 30 名员工发放困难补助 3.4 万元；斥资 16.02 万元为困难员工提供专项技能培训和初级技能培训 852 人次，提升劳动技能推动就业脱贫。

### 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          | 61.02  |
| 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 | 16.02  |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | 852  |
| 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   | 4.00   |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人）   | 34   |
| 8. 社会扶贫           |  |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额    | 20.00  |
| 9. 其他项目           |  |
| 其中：9.1 项目个数（个）    | 1  |
| 9.2 投入金额          | 21.00  |
| 9.4 其他项目说明        | 发挥公司爱心互助基金作用，为 21 个因病致贫员工家庭捐助 17.6 万元；为 30 名员工发放困难补助 3.4 万元。 |
| 三、所获奖项（内容、级别）     |  |

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将继续贯彻落实国家关于积极响应党中央和习近平总书记关于精准扶贫的要求部署，进一步体现公司的社会责任担当。根据各级政府的总体要求和公司扶贫规划，深入扶贫攻坚工作第一线，不断探索现实有效的扶贫方式，在产业、教育等方面进行研究；同时进一步做好公司内部的扶贫帮困工作，努力解决困难群众的实际问题。

### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

《公司 2019 年度社会责任报告》详见上海证券交易所网站 [www.see.com.cn](http://www.see.com.cn)

## (三) 环境信息情况

## 1. 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, 公司已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, 上述排污口均严格按照要求设置了明显的排放口标志。2018 年年末与开发区共建共用污水排放管道, 港区污水经过一级处理后排入市政污水管网, 进入开发区西海污水处理厂二级处理。

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、VOCs 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) 中的污水处理厂入口标准, 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 年度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) | 核定排放总量 (吨) | 排放总量 (吨) | 执行标准 (mg/l) | 超标排放情况  | 防治污染设施建设和运行情况  |
|-------|-----------------|----------|-------|---------|-------------|------------|----------|-------------|---------|--|
| 污水    | 石油类             | 治理后有组织排放 | 1 个   | 进入城市管网  | 0.39        | 1.63       | 0.09     | 3           | 无超标排放情况 | 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 |       |         | 18.77       | 10         | 4.24     | 50          |         |  |
|       | 氨氮              | 治理后有组织排放 |       |         | 0.22        | 1.6        | 0.05     | 8           |         |  |
|       | 总磷              | 治理后有组织排放 |       |         | 0.46        | -          | 0.1      | 0.5         |         |  |
|       | 总氮              | 治理后有组织排放 |       |         | 13.04       | -          | 2.94     | 15          |         |  |
| 大气    | SO <sub>2</sub> | 治理后有组织排放 | 2 个   | 一港池东北侧  | 161         | 123        | 78.7     | 400         | 无超标排放情况 | 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        | 97         | 26.54    | 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        | 6000       | 118      | 80          |         | 2019 年 11 月改造为布袋除尘器。   |
|       |                 | 治理后有组织排放 |       | 油品罐区北侧  | 45.7        |            |          |             |         |  |
|       | 煤堆场扬尘           | 治理后无组织排放 |       | -       | 三港池煤炭堆场     | 0.307      | 2177     | 1.0         |         | 堆场四周建有 15-18 米高抑尘墙长 6600 米, 配固定式喷淋, 水车洒水, 铺设防尘网苫盖。   |

|         |       |   |          |   |   |   |   |                            |
|---------|-------|---|----------|---|---|---|---|----------------------------|
| VOCs 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 |
|---------|-------|---|----------|---|---|---|---|----------------------------|

注：环保主管部门尚未制定交通运输企业 VOCs 排放标准；尚未核定总氮、总磷、VOCs 排放总量。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### I. 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、蒸馏装置 2 套及各类辅助设备。外排污水经环境监测站化验合格后排入城市污水管网。

港区污水管网于 2018 年底铺设完工，实现了与市政污水管网的对接。经过 2019 年的运行，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。

### II. 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 115 蒸吨。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，报告期内，公司对 35T 锅炉的湿法除尘进行升级改造，10 月底完成了布袋除尘器的升级改造工作。脱硫脱硝仍采用双碱法脱硫，炉前脱硝的工艺。三港池锅炉房现有 3 台 20T 蒸汽锅炉，仍采用多管除尘，双碱法脱硫，炉前脱硝。预计明年将对其他 20T 锅炉进行升级改造。

### III. 煤堆场扬尘

公司在煤炭堆场、码头建设了总长度 6600 延长米，高度 15-18 米的挡风抑尘网。泊位和库场配备了全自动专业喷淋设施 42 座，煤炭堆场全部实现了半封闭。同时采用水车洒水和货位苫盖的方法，有效降低了煤堆场粉尘排放总量。

## (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

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。2019 年度，公司无新建、扩建项目。

根据国家环保督察意见和市政府的要求，公司于 6 月份对一港池中心锅炉房的 35T 锅炉进行提标改造，将原来的湿法水膜除尘改造成布袋除尘，该项技改工作已于 10 月底前完成，目前正在试运行阶段。2019 年上半年，公司完成了供暖锅炉大气污染物排污许可证的申报工作，并于 2019 年 10 月申领到锅炉大气污染物的《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，公司制定了《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，并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)。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。

### (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。

公司已制订了《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，锅炉房安装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。外排污水在线观测设备已通过上级环保部门验收，并试运行，实现了与市生态环境局的互联网上传。为保证在线监测设备试运行阶段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、石油类等指标隔日监测，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）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。

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### 3. 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

### 4. 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

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 101,392 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 101,788 |

## (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<br>(全称)            | 报告期内<br>增减  | 期末持股数量      | 比例(%)       | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |             | 股东<br>性质    |
|                         |   |             |             |                     | 股份<br>状态 | 数量          |             |
| 大连港投融资控股集团<br>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<br>有法人 |
| 西藏海涵交通发展有限<br>公司        | 0   | 300,343,725 | 15.00       | 0                   | 质押       | 299,116,413 | 境内非国<br>有法人 |
| 西藏天圣交通发展投资<br>有限公司      | 0   | 140,160,405 | 7.00        | 0                   | 质押       | 140,160,405 | 境内非国<br>有法人 |
| 中国石油天然气集团有<br>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<br>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一<br>第二期员工持股计划 | 10,299,990  | 10,299,990  | 0.51        | 0                   | 无        | 0           | 其他          |
| 锦州港股份有限公司一<br>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<br>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<br>公司        | 0   | 5,364,900   | 0.27        | 0                   | 无        | 0           | 国有法人        |
| 前十名无限售条件股东持股情况          |   |             |             |                     |          |             |             |
| 股东名称                    | 持有无限售条件<br>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<br>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<br>公司        | 300,343,725   | 人民币普通股      | 300,343,725 |                     |          |             |             |
| 西藏天圣交通发展投资<br>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<br>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<br>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一<br>第二期员工持股计划 | 10,299,990  | 人民币普通股      | 10,299,990  |                     |          |             |             |
| 锦州港股份有限公司一<br>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<br>公司        | 5,436,000   | 人民币普通股      | 5,436,000   |                     |          |             |             |
| 中国证券金融股份有限<br>公司        | 5,364,900   | 人民币普通股      | 5,364,900   |                     |          |             |             |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明    | 1. 上述第七名、第八名股东分别为本公司第二期、第一期员工持股计划的集体账户，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；<br>2. 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；<br>3. 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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

根据公司目前的股东结构及公司治理状况，对照《中华人民共和国公司法》第二百一十六条、《上市公司收购管理办法》第八十四条及《上海证券交易所股票上市规则》第 18.1 条等法律、法规对控股股东的认定标准，公司不存在控股股东。公司目前情况如下：

###### (1) 公司股权分散

截至报告期末，公司主要股东为：第一大股东一大港投控持有公司股份比例为 19.08%；东方集团持有公司股份占总股本的 15.39%；西藏海涵持有 15.00%；西藏天圣、中石油、锦港国经分别持股 7%、5.90%和 5.07%。公司前六大股东各自持有股份均未超过公司总股本的 50%，均独立行使表决权，彼此之间不存在一致行动的情形。因此，公司不存在股东单独或共同通过掌握较大比例的股份而控制股东大会的情形。

###### (2) 公司董事会成员结构均衡

截至报告期末，公司第九届董事会由 11 名董事组成，其中含 1 名职工代表董事。公司前三大股东各提名 2 名非独立董事和 1 名独立董事，公司第四大股东西藏天圣提名 1 名独立董事。董事在进行表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何董事的表决权受到其他方控制或影响的情形，任何股东均不能通过单独支配表决权决定公司董事会半数以上成员的选任，因此任何股东均不能单独或共同控制公司董事会。

###### (3) 公司高级管理人员由董事会聘任且公司经营决策不受主要股东控制

公司总裁由董事会聘任，董事会秘书由董事长提名，其他高级管理人员均由总裁提名，由董事会审议通过后聘任，高级管理人员任职程序均合法、有效，不存在股东、其他部门或单位或个人超越公司股东大会和董事会进行任免的情况。

公司在业务、资产、人员、机构、财务方面均独立于任何股东，且法人治理结构完善，公司管理层进行日常经营管理。公司股东大会、董事会依据规定程序及其权限对重大事项进行审议、决策，不存在股东或个人控制公司经营决策的情况。

结合上述法律、法规认定及公司实际情况，公司不存在控股股东。截至报告期末，公司第一大股东仍为大港投控。

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

√适用 □不适用

根据公司目前的股东结构及公司治理状况,对照《中华人民共和国公司法》第二百一十六条、《上市公司收购管理办法》第八十四条及《上海证券交易所股票上市规则》第 18.1 条等法律、法规对实际控制人的认定标准,公司不存在通过投资关系、协议或其他安排能够实际支配公司行为的人。

公司在业务、资产、人员、机构、财务方面均独立于任何股东,且法人治理结构完善,公司管理层进行日常经营管理。公司股东大会、董事会依据规定程序及其权限对重大事项进行审议、决策,不存在股东或个人控制公司经营决策的情况。

结合上述法律、法规认定及公司实际情况,公司不存在实际控制人。

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

□适用 √不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 法人股东名称         | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期      | 组织机构代码             | 注册资本          | 主要经营业务或管理活动等情况   |
|----------------|-------------|-----------|--------------------|---------------|--|
| 大连港投融资控股集团有限公司 | 贾文军         | 2011-5-12 | 91210200570890965R | 3,889,378,500 | 投资与资产管理;企业管理咨询;国内一般贸易(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)***(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。) |
| 东方集团股份有限公司     | 孙明涛         | 1989-8-16 | 91230199126965908A | 3,714,576,124 | 粮食收购。货物(或技术)进出口(国家禁止的项目除外,国营贸易或国家限制项目取   |

|              |     |           |                    |             |  |
|--------------|-----|-----------|--------------------|-------------|--|
|              |     |           |                    |             | 得授权或许可后方可经营)。对外经济技术合作, 对外工程承包, 职业中介; 物业管理; 经销建筑轻工材料, 家具, 家居装饰材料, 建筑机械, 五金交电, 卫生洁具; 生产、销售电接触材料产品, 开发无银触头相关产品; 粮食销售, 水稻种植, 优良种子培育、研发。  |
| 西藏海涵交通发展有限公司 | 刘陆峰 | 2013-3-11 | 915400005857973170 | 100,000,000 | 对城市基础设施建设土地综合开发、城市改造、公共设施、港口码头项目、货运港口的投资(不从事具体经营); 建筑工程机械与设备租赁; 投资与资产管理; 企业管理; 新材料、节能技术推广服务; 能源技术开发、咨询、转让、培训; 仓储服务; 投资管理与咨询; 机械电器设备(不含汽车)、金属材料、建筑材料、装饰材料、工艺美术品、百货的销售。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】 |
| 情况说明         |     |           |                    |             |  |

## 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期    | 年初持股数  | 年末持股数  | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|------------|-----------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 徐健  | 董事长   | 男  | 54 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 孙明涛 | 副董事长  | 男  | 42 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 是            |
| 刘辉  | 副董事长  | 男  | 48 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 贾文军 | 董事    | 男  | 45 | 2015-5-18  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 张惠泉 | 董事    | 男  | 52 | 2015-5-18  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 是            |
| 鲍晨钦 | 董事    | 女  | 47 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 14,200 | 14,200 | 0          |        | 12.00                | 是            |
| 詹炜  | 董事    | 男  | 54 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 张国峰 | 独立董事  | 男  | 64 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 曹坚  | 独立董事  | 男  | 55 | 2016-3-18  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 王君选 | 独立董事  | 男  | 55 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 苗延安 | 独立董事  | 男  | 56 | 2016-3-18  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 李亚良 | 监事会主席 | 男  | 63 | 2015-4-24  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 是            |
| 芦永奎 | 监事    | 男  | 53 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 刘戈  | 监事    | 男  | 42 | 2016-5-9   | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 季士凯 | 监事    | 男  | 45 | 2016-11-23 | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 12.00                | 否            |
| 夏颖  | 监事    | 女  | 50 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 李欣华 | 监事    | 女  | 54 | 2015-1-16  | 2020-3-28 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |

|     |           |   |    |            |           |           |           |   |   |          |   |
|-----|-----------|---|----|------------|-----------|-----------|-----------|---|---|----------|---|
| 王开新 | 监事        | 男 | 49 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 46,900    | 46,900    | 0 |   | 64.91    | 否 |
| 关涛  | 监事        | 男 | 42 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 57.35    | 否 |
| 常立志 | 监事        | 男 | 52 | 2017-3-28  | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 67.43    | 否 |
| 刘辉  | 总裁        | 男 | 48 | 2016-4-15  | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 148.40   | 否 |
| 詹炜  | 常务副总裁     | 男 | 54 | 2016-5-6   | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 100.85   | 否 |
| 宁鸿鹏 | 副总裁       | 男 | 53 | 2005-12-26 | 2020-3-28 | 338,227   | 338,227   | 0 |   | 89.59    | 否 |
| 刘福金 | 副总裁       | 男 | 49 | 2014-2-16  | 2020-3-28 | 286,925   | 286,925   | 0 |   | 86.35    | 否 |
| 李桂萍 | 副总裁兼董事会秘书 | 女 | 49 | 2014-4-15  | 2020-3-28 | 136,665   | 136,665   | 0 |   | 66.38    | 否 |
| 王鸿  | 副总裁       | 男 | 54 | 2016-5-6   | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 66.62    | 否 |
| 李挺  | 财务总监      | 女 | 45 | 2016-5-6   | 2020-3-28 | 0         | 0         | 0 |   | 66.64    | 否 |
| 王兴山 | 副总裁       | 男 | 54 | 2015-5-8   | 2020-3-28 | 104,827   | 104,827   | 0 |   | 66.67    | 否 |
| 李志超 | 副总裁       | 男 | 46 | 2016-11-7  | 2020-3-28 | 136,334   | 136,334   | 0 |   | 87.92    | 否 |
| 张文博 | 总裁助理      | 男 | 45 | 2017-8-24  | 2020-3-28 | 103,800   | 103,800   | 0 |   | 46.53    | 否 |
| 合计  | /         | / | /  | /          | /         | 1,167,878 | 1,167,878 | 0 | / | 1,159.64 | / |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 徐健  | 历任大连港集团副总经理，大连港集团董事、副总经理，大连港集团董事、常务副总经理、总工程师，现任辽宁港口集团有限公司开发建设事业部总经理，锦州港股份有限公司董事长。   |
| 孙明涛 | 曾任美加投资（天津）有限公司执行董事，东方集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书、董事兼总裁。现任东方集团股份有限公司董事长，民生电商控股（深圳）有限公司副董事长，民生电子商务有限责任公司董事，锦州港股份有限公司副董事长。                     |
| 刘辉  | 历任西藏海涵实业有限公司（曾用名：大连保税区海涵发展有限公司）总经理，现任锦州港股份有限公司副董事长兼总裁、锦州鑫汇经营管理有限公司执行董事、锦州港口集装箱发展有限公司执行董事、锦州腾锐投资有限公司执行董事兼经理、锦国投（大连）发展有限公司执行董事兼总经理。 |
| 贾文军 | 历任中国证监会大连证监局上市处副处长、大连港集团有限公司副总会计师，大连港投融资控股集团有限公司总经理，大连港集团有限公司总会计师，现任辽宁港口集团有限公司副总经济师兼资本运营部部长，大连港投融资控股集团有限公司董事长、锦州港股份有限公司董事。        |

|     |   |
|-----|---|
| 张惠泉 | 曾任北京市石景山区人民法院审判员、研究室主任，北京嘉诚泰和律师事务所律师。现任东方集团股份有限公司董事、副总裁、首席律师，民生电商控股（深圳）有限公司监事，锦州港股份有限公司董事。  |
| 鲍晨钦 | 现任锦国投（大连）发展有限公司副总裁、锦州港股份有限公司董事。   |
| 詹 炜 | 曾任大连港杂货码头公司总经理、大连港集团有限公司董事、副总经理、大连海利盛华贸易有限公司副总经理，现任锦州港股份有限公司董事兼常务副总裁、锦州兴港工程监理有限公司董事长、锦州筑港建设工程项目管理有限公司董事长。   |
| 张国峰 | 曾任大连港集团有限公司财务部部长，现已退休，现任锦州港股份有限公司独立董事。  |
| 曹 坚 | 历任中国石化北京设计院技术员、工程师、高级工程师、副主任，中国石化工程建设公司高级工程师、副总工程师、副主任、教授级高工，北京石油化工工程有限公司副总经理、教授级高工，现任北京石油化工工程有限公司副总经理、总工程师，锦州港股份有限公司独立董事。  |
| 王君选 | 历任平顶山市政府秘书，平顶山煤炭工业总公司科长、副处长，司法部华联律师事务所律师，现任北京市华联律师事务所合伙人律师，最高人民法院咨询监督员，北京第二外国语学院兼职教授，锦州港股份有限公司独立董事。   |
| 苗延安 | 历任大连市税务局主任科员，大连市审计事务所副所长，现任辽宁宏安会计师事务所所长、大连市司法鉴定协会副会长、大连市国际税收研究会常务理事，锦州港股份有限公司独立董事。  |
| 李亚良 | 曾任东方集团股份有限公司董事、副总裁、财务总监。现任东方集团股份有限公司监事会主席，锦州港股份有限公司监事会主席。   |
| 芦永奎 | 历任大连港务局劳资处副处长、人力资源部部长、大连港建设管理公司党总支书记兼工会主席、大连港电力公司党委书记兼纪委书记、工会主席，大连港铁路公司党委书记兼纪委书记，大连港集团有限公司监事、审计管理中心主任，现任辽宁港口集团有限公司人力资源共享服务中心主任，大连港投融资控股集团有限公司监事会主席，锦州港股份有限公司监事。         |
| 刘 戈 | 历任中国石化工程建设公司助理工程师、工程师、高级工程师，北京石油化工工程有限公司炼油事业部工艺室副主任、炼油事业部部长，现任北京石油化工工程有限公司总经理助理、锦州港股份有限公司监事。  |
| 季士凯 | 曾任大连胜华税务师事务所有限公司业务总监合伙人，现任大连格瑞税务师事务所有限公司所长，大连市国税局 12366 纳税服务志愿者，大连市注册税务师协会监事、锦州港股份有限公司监事。   |
| 夏 颖 | 曾任中国石油天然气集团有限公司资本运营部股权管理与综合处副处级干部、资本市场处副处长、资本市场处长，现任中国石油天然气集团有限公司所投资公司专职董监事、中国招标公共服务平台有限公司监事、锦州港股份有限公司监事。   |
| 李欣华 | 曾任锦州港建设指挥部财务科长，锦州港务（集团）股份有限公司财务处业务经理，锦州港务局审计监察处处长、经营管理部部长，现任锦州港国有资产经营管理有限公司董事长兼总经理、锦州旅游发展（集团）有限公司监事会主席，锦州顺达资产管理（集团）有限公司监事会主席、锦州中理外轮理货有限公司董事、锦州兴港工程监理有限公司董事、锦州港股份有限公司监事。 |
| 王开新 | 曾任锦州港股份有限公司业务处调度室主任、装卸公司副经理、业务处副处长、港埠公司副经理、安全管理部经理、散杂货作业公司经理；现任锦州港股份有限公司监事、杂货码头公司经理。  |
| 关 涛 | 曾任锦州港股份有限公司港口规划部经理助理、港口建设部副经理；中丝锦州化工品港储有限公司总经理；现任锦州港股份有限公司监事、人力资源部经理，锦州兴港工程监理有限公司董事兼总经理、锦州筑港建设工程项目管理有限公司董事兼经理。  |

|     |  |
|-----|--|
| 常立志 | 曾任抚顺石油化工公司石油三厂质检主管；锦州港股份有限公司输油公司副经理、经理；现任锦州港股份有限公司监事、营运中心副总经理。   |
| 宁鸿鹏 | 历任锦州港股份有限公司集装箱公司经理、业务处处长、总裁助理兼业务处处长、锦港经营公司副总经理、总裁助理兼锦州新时代集装箱码头有限公司总经理、锦州港股份有限公司副总裁兼锦州新时代集装箱码头有限公司董事长。现任锦州港股份有限公司副总裁兼营运中心总经理。 |
| 刘福金 | 历任锦州港股份有限公司总裁办公室主任、机械公司总经理、人力资源部部长、综合管理部部长、党群工作部部长、工会副主席、党委副书记，总裁助理；现任锦州港股份有限公司副总裁。  |
| 李桂萍 | 历任锦州港股份有限公司集装箱分公司副经理、研究发展部副经理、公司证券事务代表兼董监事会秘书处处长、公司董事会秘书；现任锦州港股份有限公司副总裁兼董事会秘书、辽宁上市公司协会副秘书长。                                  |
| 王 鸿 | 历任辽宁杰士孚律师事务所合伙人、律师，辽宁添赢律师事务所合伙人、律师。现任锦州港股份有限公司副总裁。   |
| 李 挺 | 历任辽宁东正会计师事务所项目经理，辽宁成大股份有限公司财务部会计经理、风险管理部副总经理、财务部副总经理、风险管理部总经理、辽宁成大钢铁贸易有限公司常务副总经理兼财务总监、辽宁成大生物股份有限公司监事会主席；现任锦州港股份有限公司财务总监。     |
| 王兴山 | 历任锦港经营分公司综合部副经理（主持工作）、锦州港股份有限公司财务总监助理、计划财务部经理、综合管理部经理、副总裁兼财务总监；现任锦州港股份有限公司副总裁。   |
| 李志超 | 历任锦州港股份有限公司储运公司经理、业务部经理、港埠公司经理、散杂货公司经理、总裁助理。现任锦州港股份有限公司副总裁兼生产部经理。  |
| 张文博 | 历任锦州港股份有限公司总裁办公室业务经理，行政保卫部经理、锦州中理外轮理货有限公司总经理、锦州港股份有限公司业务部经理；现任锦州港股份有限公司总裁助理。   |

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期     |
|--------------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 孙明涛          | 东方集团股份有限公司      | 董事长         | 2017年6月30日  | 2020年6月30日 |
| 贾文军          | 大连港投融资控股集团有限公司  | 董事长         | 2018年3月     |            |
| 张惠泉          | 东方集团股份有限公司      | 董事、副总裁、首席律师 | 2017年6月30日  | 2020年6月30日 |
| 李亚良          | 东方集团股份有限公司      | 监事会主席       | 2017年6月30日  | 2020年6月30日 |
| 芦永奎          | 大连港投融资控股集团有限公司  | 监事会主席       | 2017年8月     |            |
| 夏颖           | 中国石油天然气集团有限公司   | 专职董监事       | 2017年3月     |            |
| 李欣华          | 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 董事长兼总经理     | 2016年11月28日 |            |
| 在股东单位任职情况的说明 |                 |             |             |            |

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|--------|
| 徐健     | 辽宁港口集团有限公司         | 开发建设事业部总经理 | 2019年2月    |        |
| 孙明涛    | 民生电商控股(深圳)有限公司     | 副董事长       | 2016年6月    |        |
| 孙明涛    | 民生电子商务有限责任公司       | 董事         | 2013年8月29日 |        |
| 孙明涛    | 东方集团商业投资有限公司       | 董事         | 2017年3月14日 |        |
| 孙明涛    | 东方粮仓有限公司           | 董事长        | 2013年8月1日  |        |
| 孙明涛    | 东方集团粮油食品有限公司       | 董事长        | 2013年5月16日 |        |
| 孙明涛    | 东方集团香港国际贸易有限公司     | 执行董事       | 2016年4月21日 |        |
| 孙明涛    | 宁波梅山保税港区泓沅投资管理有限公司 | 董事长        | 2017年9月    |        |
| 孙明涛    | 金联金服投资集团有限公司       | 董事         | 2018年8月    |        |
| 孙明涛    | 金联金融控股有限公司         | 执行董事兼总经理   | 2017年11月   |        |
| 孙明涛    | 东方优品健康食品控股有限公司     | 董事长、总经理    | 2018年8月    |        |
| 孙明涛    | 厦门东方银祥油脂有限公司       | 董事长        | 2018年11月   |        |

|     |                    |               |             |            |
|-----|--------------------|---------------|-------------|------------|
| 刘 辉 | 锦州腾锐投资有限公司         | 执行董事兼总经理      | 2018 年 2 月  |            |
| 刘 辉 | 锦州鑫汇经营管理有限公司       | 执行董事          | 2016 年 12 月 |            |
| 刘 辉 | 锦州港口集装箱发展有限公司      | 执行董事          | 2017 年 5 月  |            |
| 刘 辉 | 锦国投（大连）发展有限公司      | 董事长兼总经理       | 2016 年 11 月 |            |
| 贾文军 | 辽宁港口集团有限公司         | 副总经济师兼资本运营部部长 | 2019 年 1 月  |            |
| 贾文军 | 大连市基金业协会           | 副会长           | 2015 年 11 月 |            |
| 贾文军 | 辽港大宗商品交易有限公司       | 董事长           | 2015 年 10 月 |            |
| 张惠泉 | 民生电商控股（深圳）有限公司     | 监事            | 2016 年 6 月  |            |
| 张惠泉 | 金联金服投资集团有限公司       | 董事            | 2016 年 5 月  |            |
| 张惠泉 | 金联金融控股有限公司         | 董事            | 2017 年 11 月 |            |
| 张惠泉 | 宁波梅山保税港区泓沣投资管理有限公司 | 董事            | 2017 年 9 月  |            |
| 鲍晨钦 | 锦国投（大连）发展有限公司      | 副总裁           | 2016 年 11 月 |            |
| 詹 炜 | 锦州兴港工程监理有限公司       | 董事长           | 2016 年 8 月  |            |
| 詹 炜 | 锦州筑港建设工程项目管理有限公司   | 董事长           | 2019 年 3 月  |            |
| 曹 坚 | 北京石油化工工程有限公司       | 副总经理、总工程师     | 2013 年 5 月  |            |
| 王君选 | 北京华联律师事务所          | 合伙人律师         | 2002 年 1 月  |            |
| 王君选 | 最高人民法院             | 监督员           | 2015 年 5 月  |            |
| 王君选 | 北京第二外国语学院          | 兼职教授          | 2016 年 7 月  | 2019 年 6 月 |
| 苗延安 | 辽宁宏安会计师事务所         | 所长            | 1997 年 7 月  |            |
| 苗延安 | 大连市司法鉴定协会          | 副会长           | 2005 年 6 月  |            |
| 苗延安 | 大连市国际税收研究会         | 常务理事          | 2014 年 9 月  |            |
| 李亚良 | 东方集团商业投资有限公司       | 董事            |             |            |
| 李亚良 | 锦港国际贸易发展有限公司       | 监事            | 2014 年 3 月  |            |
| 芦永奎 | 辽宁港口集团有限公司         | 人力资源共享服务中心主任  | 2019 年 1 月  |            |
| 刘 戈 | 北京石油化工工程有限公司       | 总经理助理         |             |            |
| 季士凯 | 大连格瑞税务师事务所         | 所长            |             |            |

|     |                  |          |          |  |
|-----|------------------|----------|----------|--|
| 季士凯 | 大连市注册税务师协会       | 监事       |          |  |
| 夏颖  | 中国招标采购公共服务平台有限公司 | 监事       | 2017年2月  |  |
| 夏颖  | 中国长江电力股份有限公司     | 监事       | 2017年5月  |  |
| 李欣华 | 锦州旅游发展(集团)有限公司   | 监事会主席    | 2017年2月  |  |
| 李欣华 | 锦州顺达资产管理(集团)有限公司 | 监事会主席    | 2017年2月  |  |
| 李欣华 | 锦州中理外轮理货有限公司     | 董事       | 2016年12月 |  |
| 李欣华 | 锦州兴港工程监理有限公司     | 董事       | 2016年8月  |  |
| 关涛  | 锦州兴港工程监理有限公司     | 董事兼经理    | 2018年2月  |  |
| 关涛  | 锦州筑港建设工程项目管理有限公司 | 董事兼经理    | 2019年3月  |  |
| 宁鸿鹏 | 锦州港物流发展有限公司      | 董事长      | 2015年12月 |  |
| 宁鸿鹏 | 中丝锦州化工品港储有限公司    | 副董事长     | 2019年12月 |  |
| 宁鸿鹏 | 锦州港货运船舶代理有限公司    | 董事长      | 2015年4月  |  |
| 刘福金 | 锦州新时代集装箱码头有限公司   | 董事长      | 2015年6月  |  |
| 刘福金 | 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 董事       | 2018年10月 |  |
| 刘福金 | 中电投锦州港口有限责任公司    | 副总经理     | 2018年4月  |  |
| 王鸿  | 锦州腾锐投资有限公司       | 监事       | 2018年2月  |  |
| 王鸿  | 锦州港口集装箱发展有限公司    | 监事       | 2017年5月  |  |
| 王鸿  | 锦国投(大连)发展有限公司    | 董事       | 2018年6月  |  |
| 王鸿  | 辽宁宝来化工有限公司       | 监事       | 2018年12月 |  |
| 李挺  | 哈尔滨锦州港物流代理有限公司   | 执行董事兼总经理 | 2018年10月 |  |
| 王兴山 | 锦州港物流发展有限公司      | 董事       | 2015年12月 |  |
| 王兴山 | 锦州港现代粮食物流有限公司    | 监事会主席    | 2019年3月  |  |
| 王兴山 | 锦州中理外轮理货有限公司     | 监事会主席    | 2017年6月  |  |
| 王兴山 | 锦州新时代集装箱码头有限公司   | 监事       | 2017年3月  |  |
| 王兴山 | 锦州港货运船舶代理有限公司    | 监事会主席    | 2015年8月  |  |
| 李志超 | 锦州港现代粮食物流有限公司    | 董事长      | 2019年3月  |  |

|              |  |
|--------------|--|
| 在其他单位任职情况的说明 |  |
|--------------|--|

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| <b>董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序</b>         | 公司董事、监事津贴标准由公司董事会执行公司 2016 年年度股东大会审议通过的标准。公司高级管理人员薪酬依据《公司高级管理人员薪酬与考核制度》，经第九届董事会薪酬与考核委员会第五次会议及董事会第二十八次会议批准后发放。                           |
| <b>董事、监事、高级管理人员报酬确定依据</b>          | 董事、监事津贴按照股东大会确定的标准，按月发放。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员薪酬与考核制度》，参照高级管理人员个人的《2019 年度目标责任书》中主要指标完成情况，经董事会审议确定年度薪酬额度及奖金提取、发放方法，授权公司总裁实施发放。 |
| <b>董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况</b>       | 按照 2016 年年度股东大会及第九届董事会第二十八次会议相关决议，公司在履行监督考核程序后，足额发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。公司不存在拖欠董事、监事及高级管理人员报酬的情况。   |
| <b>报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计</b> | 本报告期末，董事、监事、高级管理人员实际从公司获得报酬总额 1159.64 万元，具体情况详见本节“（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及报酬情况”。   |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 母公司在职员工的数量             | 1201          |
| 主要子公司在职员工的数量           | 309           |
| 在职员工的数量合计              | 1,510         |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 7             |
| <b>专业构成</b>            |               |
| <b>专业构成类别</b>          | <b>专业构成人数</b> |
| 生产人员                   | 936           |
| 销售人员                   | 127           |
| 技术人员                   | 213           |
| 财务人员                   | 68            |
| 行政人员                   | 166           |
| 合计                     | 1510          |
| <b>教育程度</b>            |               |
| <b>教育程度类别</b>          | <b>数量（人）</b>  |
| 硕士及以上                  | 72            |
| 本科                     | 532           |
| 大专                     | 623           |
| 中专、高中及以下               | 283           |
| 合计                     | 1,510         |

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司围绕战略目标，在全面提升整体薪酬水平，保障员工共享公司发展成果的基础上，不断强化员工“多劳多得”意识，建立了涵盖高、中、基层全员的薪酬激励政策，使员工薪酬收入与工作责任、工作难度、工作绩效直接挂钩，充分发挥了薪酬导向作用和激励作用，全面提升了员工工作积极性。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司通过完善培训工作制度体系，将公司发展经营需要、岗位任职需求、人才梯队建设和员工个人成长进行全面融合，建立了培训学习、考试加强、复盘提升、讨论创新四位一体新型培训模式。培训实施中，紧密围绕员工综合业务素质提升、技术、安全、消防专项能力深化、岗位资格统筹组织安排培训，使各层级员工能够立足岗位成才，促进了公司战略目标的实现。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

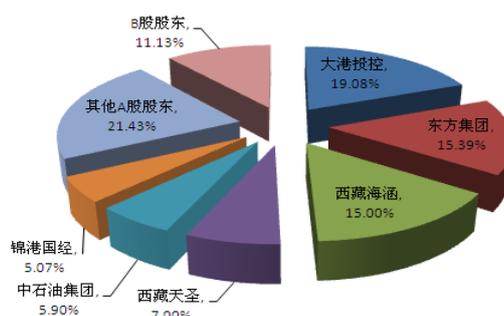
√适用 □不适用

报告期内，公司以规范上市公司运作、提升治理水平、保护投资者合法权益为宗旨，完善公司治理结构、建立健全内部控制体系、提高信息披露质量、加强投资者及其他利益相关者关系管理，切实维护各方合法权益。按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。公司“三会”运作规范，公司治理和谐，连续9年入选“上证治理板块样本股”。

#### 1、关于公司治理结构

锦州港股权结构均衡，治理结构稳定，持股比例分散，前三大股东分别为大港投控、东方集团、西藏海涵，持股比例为19.08%、15.39%和15%，三家股东合计持有总股本的49.47%股份（股权结构详见下图）。根据公司目前的股东结构及公司治理状况，对照《公司法》第二百一十六条、《上市公司收购管理办法》第八十四条及《上海证券交易所股票上市规则》第18.1条等法律、法规对控股股东的认定标准，公司无实际控制人。

锦州港股份有限公司股权结构图



报告期内，公司能够根据相关法律法规、《公司章程》及相关议事规则的要求，召集、召开股东大会、董事会、监事会和董事会专门委员会。公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会职责清晰，制度明确且切实得到执行。年度内共召开股东大会3次、董事会7次、监事会5次。历次会议召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、相关议事规则的有关规定，各位董事、监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务，独立董事依据《独立董事工作制度》认真审议议案和发表独立意见，充分保障各股东依法行使权利，充分尊重中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益的情况。

#### 2、关于内部控制制度的建立健全

公司连续9年发布内部控制评价报告并经会计师审计，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司根据相关法律法规及《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，制定了内部控制制度及评价办法。评价范围全面，其中将销售管理、应收管理、采购管理、关联交易、担保业务、信息披露等事项，列为重点关注的高风险领域。利用科学专业的评价方法，评价内部控制设计及运行的有效性，提高重大风险防控能力。2019年，对重点防控的风险领域，进一步完善《投资者关系管理办法》《关联方资金往来管理制度》《对外担保管理办法》等制度。

#### 3、关于信息披露与透明度

10余年来，公司信息披露工作始终保持良好记录。2018-2019年度，锦州港年度信息披露被上海证券交易所评定为“A级”。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，保证信息披露真实、准确、完整，信息披露内容简明清晰、通俗易懂，确保做到信息披露程序合规、内容合规。2019年，公司积极协调报纸、网络等媒体运营，使A股、B股股东在信息披露媒体公平获得信息，保证公司信息披露的公开、公平、公正。

#### 4、关于投资者关系及利益相关者

公司严格依据《投资者关系管理制度》等相关制度，开展投资者关系管理工作，通过设置投资者公众热线、在公司网站上开辟“投资者关系专题活动”专栏等渠道，保证与广大投资者深入、全面、及时、坦诚的交流与沟通。2019年通过“上证e互动”召开“2018年度现金分红暨业绩说明会”，通过路演举办“投资者集体接待日”，积极答复投资者问题，向投资者收集反馈信息，达到良性互动最佳效果。公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、平稳、健康发展。

公司治理的实际情况符合《公司法》《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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 | 2019/2/20  | www.sse.com.cn | 2019/2/21  |
| 2018年年度股东大会    | 2019/5/16  | www.sse.com.cn | 2019/5/17  |
| 2019年第二次临时股东大会 | 2019/12/25 | www.sse.com.cn | 2019/12/26 |

### 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》《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披露的《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-034）。

3、2019年12月25日，公司召开2019年第二次临时股东大会，会议由公司董事会召集，公司副董事长刘辉先生主持。会议审议通过了《关于为公司董事、监事购买责任险的议案》《关于制定〈对外担保管理办法〉的议案》和《关于向各合作融资机构申请2020年度综合授信额度的议案》三项议案。详见公司于2019年12月26日在上海证券交易所披露的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-058）。

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 徐健   | 否      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 孙明涛  | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 刘辉   | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 贾文军  | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 张惠泉  | 否      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 鲍晨钦  | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 詹炜   | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 张国峰  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 曹坚   | 是      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 王君选  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 苗延安  | 是      | 7          | 6      | 6         | 1      | 0    | 否             | 0         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会与提名委员会，并依据各自职责制定了各委员会的工作细则。报告期内，各专门委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、重大投融资方案、财务报告审核、薪酬考核、关联交易、对外担保等重大事项进行严格的会前审核，从专业角度做出独立判断并做出是否提交董事会审议的决议，对所审议议案未提出异议。公司各专门委员会组成合理，分工明确，充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了支持。

## (一) 战略委员会

董事会战略委员会以增强公司核心竞争力为出发点，对董事会提出长期发展战略进行研究并提出科学合理的决策。报告期内，共召开战略委员会会议3次，分别就公司2019年度经营计划、回购

股份预案、修订《公司章程》部分条款、重大投融资等事项进行充分讨论和论证，并提出科学、合理且符合公司实际的意见和建议，为董事会决策提供了有力的支持。其中，为了适应2019年初以来公司经营的实际需求和变化，完善港口产业布局规划及港口功能，调整年初制定的部分项目，增加本年度计划投资17,763.08万元；为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，审议修订《内幕信息知情人登记备案制度》；为了规范重大信息内部报告工作，确保公司内部重大信息迅速并及时地报告、归集和管理，提高公司的决策力、执行力和风险防范控制力，提高信息披露质量，同意制定《重大信息内部报告制度》；为完善公司风险管理体系，保障公司董事、监事的权益，促进相关责任人员充分行使权利、履行职责，保障公司良性健康发展，同意为公司董事、监事购买责任险。

#### （二）审计委员会

董事会审计委员会充分发挥其审计监督职能作用，保障董事会独立性。通过与内外部审计沟通，提高财务报告及内部控制质量，改善企业经营管理，提高企业经济效益。报告期内，共召开审计委员会会议7次，对公司定期报告、重大筹融资事项、关联交易、财务预决算、利润分配、聘任会计师事务所、内部控制评价、会计政策变更、对外担保等事项进行审阅、研讨，并提出专业性意见。报告期内，监督及评估外部审计机构工作，在年度报告审计期间与审计机构保持良好的沟通，认真听取会计师年度审计计划的汇报，并就审计时间、进度安排、关键审计事项等提出建议，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，认真审阅财务报告编制原则和内容，确保公司及时、准确、完整的披露年度报告；指导内部审计工作，审阅公司审计部门工作总结和计划，督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计工作要求履行职责，并对内部审计工作提出了指导性的意见；运用科学专业的评价体系，监督评价内部控制设计及运行的有效性，督促指导公司内部审计机构完成内控自我评价；对公司进行的关联交易的交易价格、定价方式等情况进行审查，确保关联交易价格的公允性，保障公司及全体股东的利益。

#### （三）薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬政策与体系设计提出建议，审查管理人员薪酬结构和水平合理性。报告期内，共召开薪酬与考核委员会会议2次，对公司实施第二期员工持股计划等事项提出了专业性意见；在高管年度考核工作中，薪酬与考核委员会制定了详细的考核方案，与监事会召开联席会议听取了高级管理人员现场述职，设计了目标责任书完成情况审核、薪酬与考核委员会评议、监事会评议、总裁评议与高管互评等内容对高级管理人员年度工作业绩进行评议，向董事会提交年度考核与兑现意见，为公司包含高管人员在内的全体员工年度考核及薪酬发放提供了重要决策依据。

#### （四）提名委员会

董事会提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的提名、更换、选任标准和程序等事项进行研究并提出建议，促使提名程序更加科学民主。报告期内，提名委员会未召开会议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员年度考评执行《高级管理人员薪酬与考核制度》，按照高级管理人员各自承担公司指标权重、岗位价值、工作业绩及贡献，制定了岗位差异化“三级四档”薪金标准。年初，每位高级管理人员根据各自分工，签订《2019年年度目标责任书》，明确每人年度内的经济

指标、管理指标和综合治理等指标，年底，薪酬考核委员会会同监事会联合考核和审计，根据高管各自目标责任书的完成情况给出得分，乘以年度各自薪酬标准，得出每人应发年薪，提交董事会审议后，予以兑现发放。上述机制确保高级管理人员薪酬与个人指标完成情况及业绩贡献值挂钩，实现奖罚结合，透明公开，激励高级管理人员超额完成工作目标。

公司形成了薪酬与业绩挂钩的激励机制。报告期内，公司坚持并完善了高级管理人员绩效考核评价体系，董事会薪酬与考核委员会负责组织对公司高级管理人员的考核和评议，监事会参与评议。考核内容主要包括各自目标责任书完成情况、薪酬与考核委员会评议、监事会评议、总裁评议与高管互评，薪酬与考核委员会根据上述考核最终结果，形成公司年度考核与兑现的报告，提交董事会审议批准，并据此发放年度薪金；针对中长期激励，公司制定了《关于实施员工中长期股权激励的方案》，继第一期员工持股计划购股及锁定事宜完成后，报告期内实施了第二期员工持股计划。此方案实施，既丰富了员工的薪酬体系，也加深了职工的股东意识，增强员工凝聚力、调动积极性、提升公司治理水平，进一步巩固公司长期发展基础，最终实现长期可持续发展。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2019 年内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构——大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2020]004114号

锦州港股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了锦州港股份有限公司（以下简称锦州港）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关联方关系及其关联交易披露的完整性

##### 1. 事项描述

截止2019年12月31日，锦州港存在与关联方之间涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易请参阅财务报表附注十二。由于锦州港股权分散，股东及其关联方数量较多、涉及关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。

##### 2. 审计应对

我们对此关键审计事项实施的重要审计程序包括：

- （1） 评估并测试锦州港识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；
- （2） 获取管理层提供的关联关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单和从其他公开查询获取的信息进行核对；
- （3） 复核重大购销合同，对重大购销合同的交易对方进行公开查询登记信息，以识别是否存在未披露的关联方关系；
- （4） 以管理层提供的所有已知关联方为基础，通过分析这些对关联方及其股东和对外投资的企业是否与锦州港的客户、供应商存在关联方关系或发生关联方交易，关注其是否存在人员、投资及其他关联关系，进而判断是否存在未披露的关联方及其交易；
- （5） 获取管理层提供的关联方往来余额和交易发生额，将其与财务记录进行核对，抽样检查并函证关联方交易发生额及往来余额；
- （6） 将上述关联方关系、关联方交易发生额及其往来余额与报表中披露的信息进行核对；通过实施以上程序，我们没有发现锦州港管理层对关联方关系及其交易的披露存在异常。

#### 四、 其他信息

锦州港管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否

与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

锦州港管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督锦州港的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对锦州港持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锦州港不能持续经营。

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

6. 就锦州港中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘璐  
(项目合伙人)

中国注册会计师：孙国华

二〇二〇年四月九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日  | 2018 年 12 月 31 日  |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                   |                   |
| 货币资金                   | 七、1  | 543,840,482.78    | 450,958,295.36    |
| 结算备付金                  |      |                   |                   |
| 拆出资金                   |      |                   |                   |
| 交易性金融资产                | 七、2  | 26,531,099.51     |                   |
| 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  |                   | 22,176,847.07     |
| 应收账款                   | 七、5  | 392,637,332.48    | 151,748,039.27    |
| 应收款项融资                 | 七、6  | 21,355,754.44     |                   |
| 预付款项                   | 七、7  | 275,077,626.35    | 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  | 120,581,500.84    | 146,333,506.82    |
| 其中：应收利息                |      |                   | 2,313,511.93      |
| 应收股利                   |      | 18,472,818.81     | 17,738,428.85     |
| 买入返售金融资产               |      |                   |                   |
| 存货                     | 七、9  | 7,835,833.37      | 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        |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 88,496,537.98     | 121,465,305.12    |
| 流动资产合计                 |      | 1,476,356,167.75  | 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 | 5,050,178,871.71  | 5,083,928,722.97  |
| 其他权益工具投资               | 七、17 | 124,962,683.69    |                   |
| 其他非流动金融资产              | 七、18 | 79,315,200.00     |                   |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   | 七、20 | 9,100,706,323.96  | 9,053,779,990.37  |
| 在建工程                   | 七、21 | 938,116,468.55    | 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 | 370,487,020.93    | 371,000,670.30    |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 1,099,974.72      | 1,853,318.38      |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 47,673,043.61     | 41,990,115.95     |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 163,973,372.18    | 29,111,459.79     |
| 非流动资产合计                |      | 15,876,512,959.35 | 15,409,428,325.69 |
| 资产总计                   |      | 17,352,869,127.10 | 16,492,146,654.83 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                   |                   |
| 短期借款                   | 七、31 | 3,105,713,007.08  | 2,516,990,000.00  |
| 向中央银行借款                |      |                   |                   |
| 拆入资金                   |      |                   |                   |

## 2019 年年度报告

|                        |      |                   |                   |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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 | 309,450,000.00    | 150,370,000.00    |
| 应付账款                   | 七、35 | 691,741,851.63    | 481,496,483.68    |
| 预收款项                   | 七、36 | 100,091,813.14    | 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 | 92,111,544.28     | 112,990,152.30    |
| 应交税费                   | 七、38 | 12,618,744.48     | 104,182,268.73    |
| 其他应付款                  | 七、39 | 53,149,461.96     | 123,840,424.65    |
| 其中：应付利息                |      |                   | 29,489,041.00     |
| 应付股利                   |      | 4,363,763.59      | 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 | 1,420,432,944.65  | 2,488,739,005.41  |
| 其他流动负债                 | 七、42 | 789,175,081.52    | 617,015,064.83    |
| 流动负债合计                 |      | 6,574,484,448.74  | 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 | 2,514,962,000.00  | 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 | 1,043,589,368.53  | 768,289,126.25    |
| 长期应付职工薪酬               |      |                   |                   |
| 预计负债                   |      |                   |                   |
| 递延收益                   | 七、49 | 770,393,198.38    | 711,127,012.30    |
| 递延所得税负债                | 七、29 | 6,844,768.94      | 619,168.94        |
| 其他非流动负债                |      |                   |                   |
| 非流动负债合计                |      | 4,335,789,335.85  | 3,478,177,307.49  |
| 负债合计                   |      | 10,910,273,784.59 | 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 | 2,651,403,287.42  | 2,663,512,625.64  |
| 减：库存股                  | 七、54 |                   |                   |
| 其他综合收益                 | 七、55 | -22,772,284.11    | -1,124,574.58     |
| 专项储备                   | 七、56 | 36,249,019.55     | 21,957,027.06     |
| 盈余公积                   | 七、57 | 480,054,511.64    | 457,300,654.20    |
| 一般风险准备                 |      |                   |                   |
| 未分配利润                  | 七、58 | 1,183,788,074.44  | 1,082,581,752.36  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计   |      | 6,331,014,108.94  | 6,226,518,984.68  |
| 少数股东权益                 |      | 111,581,233.57    | 107,524,224.13    |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |      | 6,442,595,342.51  | 6,334,043,208.81  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      |      | 17,352,869,127.10 | 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 12 月 31 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 12 月 31 日  | 2018 年 12 月 31 日  |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                   |                   |
| 货币资金                   |      | 444,783,001.66    | 351,937,431.65    |
| 交易性金融资产                |      | 26,531,099.51     |                   |
| 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     |
| 应收账款                   | 十七、1 | 343,313,939.39    | 146,440,282.43    |
| 应收款项融资                 |      | 17,825,754.44     |                   |
| 预付款项                   |      | 252,395,033.85    | 39,049,661.73     |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 657,285,444.43    | 338,746,010.81    |
| 其中: 应收利息               |      |                   | 2,313,511.93      |
| 应收股利                   |      | 18,472,818.81     | 17,738,428.85     |
| 存货                     |      | 1,457,202.40      | 124,458,986.95    |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   | 446,299.06        |
| 其他流动资产                 |      | 23,697,451.55     | 86,523,358.80     |
| 流动资产合计                 |      | 1,767,288,927.23  | 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 | 6,819,310,742.82  | 6,839,865,301.05  |
| 其他权益工具投资               |      | 124,962,683.69    |                   |
| 其他非流动金融资产              |      | 79,315,200.00     |                   |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   |      | 6,759,413,791.24  | 6,651,286,313.40  |
| 在建工程                   |      | 937,454,145.42    | 617,327,118.15    |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 使用权资产                  |      |                   |                   |
| 无形资产                   |      | 300,522,016.60    | 298,940,351.37    |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      | 480,101.31        | 943,381.23        |
| 递延所得税资产                |      | 32,688,383.86     | 28,244,433.27     |
| 其他非流动资产                |      | 12,020,798.73     | 29,111,459.79     |
| 非流动资产合计                |      | 15,066,167,863.67 | 14,675,559,021.45 |
| 资产总计                   |      | 16,833,456,790.90 | 15,785,337,899.95 |
| <b>流动负债:</b>           |      |                   |                   |
| 短期借款                   |      | 3,105,713,007.08  | 2,516,990,000.00  |

## 2019 年年度报告

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 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                   |  | 249,450,000.00    | 150,370,000.00    |
| 应付账款                   |  | 678,049,198.72    | 464,742,992.04    |
| 预收款项                   |  | 64,303,223.66     | 50,442,185.65     |
| 应付职工薪酬                 |  | 82,408,734.25     | 103,689,723.34    |
| 应交税费                   |  | 2,290,640.33      | 97,956,253.49     |
| 其他应付款                  |  | 121,130,585.09    | 113,588,927.92    |
| 其中：应付利息                |  |                   | 29,489,041.00     |
| 应付股利                   |  | 4,363,763.59      | 3,816,397.51      |
| 持有待售负债                 |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 1,313,533,213.07  | 2,292,800,258.18  |
| 其他流动负债                 |  | 789,175,081.52    | 617,015,064.83    |
| 流动负债合计                 |  | 6,406,053,683.72  | 6,407,595,405.45  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 2,514,962,000.00  | 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                  |  | 909,272,707.19    | 496,290,159.78    |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 756,693,198.58    | 697,064,512.42    |
| 递延所得税负债                |  | 6,844,768.94      | 619,168.94        |
| 其他非流动负债                |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                |  | 4,187,772,674.71  | 3,192,115,841.14  |
| 负债合计                   |  | 10,593,826,358.43 | 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                   |  | 2,651,403,287.42  | 2,663,512,625.64  |
| 减：库存股                  |  |                   |                   |
| 其他综合收益                 |  | -22,772,284.11    | -1,124,574.58     |
| 专项储备                   |  | 33,889,640.32     | 20,052,270.48     |
| 盈余公积                   |  | 480,111,987.73    | 457,358,130.29    |
| 未分配利润                  |  | 1,094,706,301.11  | 1,043,536,701.53  |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |  | 6,239,630,432.47  | 6,185,626,653.36  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      |  | 16,833,456,790.90 | 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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 2019 年度          | 2018 年度          |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                   | 七、59 | 7,032,618,014.28 | 5,921,650,579.62 |
| 其中:营业收入                   | 七、59 | 7,032,618,014.28 | 5,921,650,579.62 |
| 利息收入                      |      |                  |                  |
| 已赚保费                      |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                  |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                   |      | 6,886,870,864.95 | 5,866,729,081.19 |
| 其中:营业成本                   | 七、59 | 6,138,835,698.54 | 5,208,947,591.77 |
| 利息支出                      |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                  |      |                  |                  |
| 退保金                       |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                    |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额               |      |                  |                  |
| 保单红利支出                    |      |                  |                  |
| 分保费用                      |      |                  |                  |
| 税金及附加                     | 七、60 | 24,118,705.03    | 28,812,306.03    |
| 销售费用                      | 七、61 | 26,751,879.90    | 26,424,972.07    |
| 管理费用                      | 七、62 | 148,850,230.37   | 172,205,144.68   |
| 研发费用                      |      |                  |                  |
| 财务费用                      | 七、64 | 548,314,351.11   | 430,339,066.64   |
| 其中:利息费用                   |      | 526,658,722.46   | 427,361,532.97   |
| 利息收入                      |      | 6,090,060.92     | 4,503,692.57     |
| 加:其他收益                    | 七、65 | 14,724,824.25    | 17,542,027.43    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)           | 七、66 | 43,005,111.58    | 80,313,882.38    |
| 其中:对联营企业和合营企业的<br>投资收益    |      | 26,249,258.47    | 17,932,527.22    |
| 以摊余成本计量的金融资<br>产终止确认收益    |      |                  |                  |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)           |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益(损失以“-”<br>号填列)    |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”<br>号填列)   | 七、68 | 24,902,400.00    |                  |
| 信用减值损失(损失以“-”号<br>填列)     | 七、69 | -9,212,033.10    |                  |
| 资产减值损失(损失以“-”号<br>填列)     | 七、70 |                  | 161,927.28       |
| 资产处置收益(损失以“-”号<br>填列)     | 七、71 | 17,343.50        | 210,709,900.51   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)         |      | 219,184,795.56   | 363,649,236.03   |
| 加:营业外收入                   | 七、72 | 3,404,054.41     | 3,913,353.89     |
| 减:营业外支出                   | 七、73 | 3,210,784.94     | 2,328,985.43     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填<br>列)   |      | 219,378,065.03   | 365,233,604.49   |
| 减:所得税费用                   | 七、74 | 47,364,875.07    | 118,757,640.28   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)         |      | 172,013,189.96   | 246,475,964.21   |
| (一)按经营持续性分类               |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润(净亏损以<br>“-”号填列) |      | 172,013,189.96   | 175,057,721.93   |

|                             |             |                       |                       |
|-----------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |             |                       | 71,418,242.28         |
| <b>(二) 按所有权归属分类</b>         |             |                       |                       |
| 1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |             | 167,638,363.96        | 241,881,889.31        |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |             | 4,374,826.00          | 4,594,074.90          |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        | <b>七、75</b> | <b>-13,169,534.07</b> | <b>161,719.66</b>     |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |             | -13,169,534.07        | 161,719.66            |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |             | -13,190,450.41        |                       |
| (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          |             | -13,190,450.41        |                       |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动          |             |                       |                       |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |             | 20,916.34             | 161,719.66            |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益         |             | 20,916.34             | -1,695,787.17         |
| (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        |             |                       | 1,857,506.83          |
| (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                      |             |                       |                       |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |             |                       |                       |
| <b>七、综合收益总额</b>             |             | <b>158,843,655.89</b> | <b>246,637,683.87</b> |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额         |             | 154,468,829.89        | 242,043,608.97        |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额           |             | 4,374,826.00          | 4,594,074.90          |
| <b>八、每股收益：</b>              |             |                       |                       |
| (一) 基本每股收益(元/股)             |             | 0.08                  | 0.12                  |
| (二) 稀释每股收益(元/股)             |             | 0.08                  | 0.12                  |

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—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019 年度          | 2018 年度          |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十七、4 | 6,493,419,409.50 | 4,764,323,988.40 |
| 减：营业成本                 | 十七、4 | 5,731,833,795.52 | 4,195,208,970.28 |
| 税金及附加                  |      | 16,360,927.45    | 12,270,346.61    |
| 销售费用                   |      | 25,714,985.08    | 25,176,349.87    |
| 管理费用                   |      | 134,477,678.57   | 134,017,506.03   |
| 研发费用                   |      |                  |                  |
| 财务费用                   |      | 526,616,738.48   | 416,040,198.44   |
| 其中：利息费用                |      | 503,528,347.66   | 411,475,719.59   |
| 利息收入                   |      | 4,625,278.16     | 3,045,600.10     |
| 加：其他收益                 |      | 13,728,075.13    | 16,029,168.13    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十七、5 | 61,045,485.76    | 162,512,193.24   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 44,289,632.65    | -87,501,018.49   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      |                  |                  |
| 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）    |      | 24,902,400.00    |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -12,527,581.10   |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      |                  | 300,854.42       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 2,693.00         | 297,297,899.50   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 145,566,357.19   | 457,750,732.46   |
| 加：营业外收入                |      | 3,241,606.84     | 3,606,255.34     |
| 减：营业外支出                |      | 3,032,494.49     | 1,486,619.74     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 145,775,469.54   | 459,870,368.06   |
| 减：所得税费用                |      | 26,745,464.05    | 80,065,859.67    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 119,030,005.49   | 379,804,508.39   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 119,030,005.49   | 379,804,508.39   |
| （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             |  | -13,169,534.07 | -695,809.83    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |  | -13,190,450.41 |                |
| 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          |  | -13,190,450.41 |                |
| 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         |  | 20,916.34      | -695,809.83    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |  | 20,916.34      | -2,553,316.66  |
| 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        |  |                | 1,857,506.83   |
| 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                  |  | 105,860,471.42 | 379,108,698.56 |
| 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

2019 年年度报告  
合并现金流量表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2019年度           | 2018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        |      | 7,023,508,251.68 | 6,618,689,476.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 2,313,705.47     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、76 | 196,148,377.20   | 175,039,360.15   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 7,221,970,334.35 | 6,793,728,836.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 5,942,327,068.41 | 5,712,368,970.12 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 282,836,563.99   | 264,789,124.60   |
| 支付的各项税费               |      | 190,925,502.15   | 99,304,379.11    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、76 | 123,679,471.77   | 180,923,716.31   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 6,539,768,606.32 | 6,257,386,190.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | 682,201,728.03   | 536,342,646.47   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |      | 831,440,000.00   | 2,407,350,000.00 |

## 2019 年年度报告

|                           |      |                  |                   |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |      | 31,490,266.86    | 231,165,719.77    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,923,896.18     | 402,433,450.50    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  | 909,141,330.31    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 868,854,163.04   | 3,950,090,500.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 312,105,526.05   | 503,078,954.76    |
| 投资支付的现金                   |      | 751,340,000.00   | 4,460,230,000.00  |
| 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                |      | 1,063,445,526.05 | 4,963,308,954.76  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -194,591,363.01  | -1,013,218,454.18 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  | 62,000,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  | 62,000,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 7,170,114,500.00 | 6,745,741,500.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、76 | 213,592,179.70   | 1,974,190,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 7,383,706,679.70 | 8,781,931,500.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 6,745,565,564.13 | 5,716,873,559.05  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 527,479,400.77   | 462,714,697.15    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 15,342,935.27    | 725,327.97        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、76 | 558,235,460.97   | 2,289,068,478.27  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 7,831,280,425.87 | 8,468,656,734.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -447,573,746.17  | 313,274,765.53    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 48,250.99        | 264,446.64        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 40,084,869.84    | -163,336,595.54   |
| 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>     |      | 400,567,370.28   | 360,482,500.44    |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年度           | 2018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            |    | 6,372,035,177.48 | 5,009,251,690.99 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,607,119.36     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 496,120,391.35   | 152,470,387.81   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,869,762,688.19 | 5,161,722,078.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,564,410,454.99 | 3,513,119,895.21 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 247,419,907.19   | 218,598,463.30   |
| 支付的各项税费                   |    | 152,382,074.64   | 9,253,405.91     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 632,203,243.42   | 905,331,588.50   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,596,415,680.24 | 4,646,303,352.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 273,347,007.95   | 515,418,725.88   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 831,440,000.00   | 1,023,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 31,490,266.86    | 268,562,738.88   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,886,396.18     | 624,129,950.50   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 1,012,810,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 868,816,663.04   | 2,928,502,689.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 146,812,947.01   | 328,271,812.27   |
| 投资支付的现金                   |    | 751,340,000.00   | 2,820,000,000.00 |
| 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                |    | 898,152,947.01   | 3,148,271,812.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -29,336,283.97   | -219,769,122.89  |
| <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                 |    | 7,170,114,500.00 | 5,655,921,500.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 205,308,979.70   | 1,864,190,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 7,375,423,479.70 | 7,520,111,500.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 6,672,770,007.15 | 5,316,873,559.05 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 507,201,810.56   | 455,612,098.43   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 339,389,868.95   | 2,126,204,640.56 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 7,519,361,686.66 | 7,898,690,298.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -143,938,206.96  | -378,578,798.04  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -24,264.59       | 9,378.42         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 100,048,252.43   | -82,919,816.63   |
| 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>     |    | 361,509,889.16   | 261,461,636.73   |

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

2019 年年度报告  
合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2019 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      |         |    |  |                  |           |                |               |                |                |                  | 小计 |                  |                |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具  |    |  | 资本公积             | 减:库<br>存股 | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            |    | 其他               |                |                  |
|                           | 优先<br>股          | 永续<br>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                 |                  |         |    |  |                  |           | -8,478,175.46  |               | -1,052,143.66  |                | -2,780,210.58    |    | -12,310,529.70   | -3,834.13      | -12,314,363.83   |
| 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 |           | -9,602,750.04  | 21,957,027.06 | 456,248,510.54 |                | 1,079,801,541.78 |    | 6,214,208,454.98 | 107,520,390.00 | 6,321,728,844.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |                  |         |    |  | -12,109,338.22   |           | -13,169,534.07 | 14,291,992.49 | 23,806,001.10  |                | 103,986,532.66   |    | 116,805,653.96   | 4,060,843.57   | 120,866,497.53   |
| (一) 综合收益总额                |                  |         |    |  |                  |           | -13,169,534.07 |               |                |                | 167,638,363.96   |    | 154,468,829.89   | 4,374,826.00   | 158,843,655.89   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |         |    |  | -12,109,338.22   |           |                |               |                |                |                  |    | -12,109,338.22   |                | -12,109,338.22   |
| 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         |                  |         |    |  | -12,109,338.22   |           |                |               |                |                |                  |    | -12,109,338.22   |                | -12,109,338.22   |
| 4. 其他                     |                  |         |    |  |                  |           |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |         |    |  |                  |           |                |               | 23,806,001.10  |                | -63,651,831.30   |    | -39,845,830.20   | -458,335.61    | -40,304,165.81   |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |         |    |  |                  |           |                |               | 23,806,001.10  |                | -23,806,001.10   |    |                  |                |                  |
| 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   | -458,335.61    | -40,304,165.81   |
| 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                  |                  |         |    |  |                  |           |                | 14,291,992.49 |                |                |                  |    | 14,291,992.49    | 144,353.18     | 14,436,345.67    |
| 1. 本期提取                   |                  |         |    |  |                  |           |                | 20,161,703.15 |                |                |                  |    | 20,161,703.15    | 346,499.22     | 20,508,202.37    |
| 2. 本期使用                   |                  |         |    |  |                  |           |                | 5,869,710.66  |                |                |                  |    | 5,869,710.66     | 202,146.04     | 6,071,856.70     |
| (六) 其他                    |                  |         |    |  |                  |           |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额                  | 2,002,291,500.00 |         |    |  | 2,651,403,287.42 |           | -22,772,284.11 | 36,249,019.55 | 480,054,511.64 |                | 1,183,788,074.44 |    | 6,331,014,108.94 | 111,581,233.57 | 6,442,595,342.51 |

2019 年年度报告

| 项目                    | 2018 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<br>(或股本)    | 其他权益工具  |    |  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准<br>备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                | 小计               |
| 优先<br>股               |                  | 永续<br>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                    |                  |         |    |  |                  |           |               |               |                |            |                  |    |                  |                |                  |
| 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 | 381,339,752.52 |            | 960,711,177.73   |    | 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） |                  |         |    |  |                  |           | 161,719.66    | 7,610,537.84  | 75,960,901.68  |            | 121,870,574.63   |    | 205,603,733.81   | -10,489,124.18 | 195,114,609.63   |
| （一）综合收益总额             |                  |         |    |  |                  |           | 161,719.66    |               |                |            | 241,881,889.31   |    | 242,043,608.97   | 4,594,074.90   | 246,637,683.87   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |         |    |  |                  |           |               |               |                |            |                  |    |                  | 777,381.59     | 777,381.59       |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |         |    |  |                  |           |               |               |                |            |                  |    |                  | 62,000,000.00  | 62,000,000.00    |
| 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                  |                  |         |    |  |                  |           |               |               |                |            |                  |    |                  | -61,222,618.41 | -61,222,618.41   |
| （三）利润分配               |                  |         |    |  |                  |           |               |               | 75,960,901.68  |            | -120,011,314.68  |    | -44,050,413.00   | -16,084,729.62 | -60,135,142.62   |
| 1.提取盈余公积              |                  |         |    |  |                  |           |               |               | 75,960,901.68  |            | -75,960,901.68   |    |                  |                |                  |
| 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   | -16,084,729.62 | -60,135,142.62   |
| 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               |                  |         |    |  |                  |           |               | 7,610,537.84  |                |            |                  |    | 7,610,537.84     | 224,148.95     | 7,834,686.79     |
| 1.本期提取                |                  |         |    |  |                  |           |               | 17,305,787.11 |                |            |                  |    | 17,305,787.11    | 242,128.79     | 17,547,915.90    |
| 2.本期使用                |                  |         |    |  |                  |           |               | 9,695,249.27  |                |            |                  |    | 9,695,249.27     | 17,979.84      | 9,713,229.11     |
| （六）其他                 |                  |         |    |  |                  |           |               |               |                |            |                  |    |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 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 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2019 年度          |            |         |    |                  |               |                |               |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------|---------|----|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工<br>具 |         |    | 资本公积             | 减:<br>库存<br>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<br>股    | 永续<br>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                 |                  |            |         |    |                  |               | -8,478,175.46  |               | -1,052,143.66  | -4,208,574.61    | -13,738,893.73   |
| 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 |               | -9,602,750.04  | 20,052,270.48 | 456,305,986.63 | 1,039,328,126.92 | 6,171,887,759.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |                  |            |         |    | -12,109,338.22   |               | -13,169,534.07 | 13,837,369.84 | 23,806,001.10  | 55,378,174.19    | 67,742,672.84    |
| (一) 综合收益总额                |                  |            |         |    |                  |               | -13,169,534.07 |               |                | 119,030,005.49   | 105,860,471.42   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |            |         |    | -12,109,338.22   |               |                |               |                |                  | -12,109,338.22   |
| 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         |                  |            |         |    | -12,109,338.22   |               |                |               |                |                  | -12,109,338.22   |
| 4. 其他                     |                  |            |         |    |                  |               |                |               |                |                  |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |            |         |    |                  |               |                |               | 23,806,001.10  | -63,651,831.30   | -39,845,830.20   |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |            |         |    |                  |               |                |               | 23,806,001.10  | -23,806,001.10   |                  |
| 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                  |                  |            |         |    |                  |               |                |               |                |                  |                  |
| 1. 本期提取                   |                  |            |         |    |                  |               |                |               | 13,837,369.84  |                  | 13,837,369.84    |
| 2. 本期使用                   |                  |            |         |    |                  |               |                |               | 19,111,480.20  |                  | 19,111,480.20    |
| (六) 其他                    |                  |            |         |    |                  |               |                |               | 5,274,110.36   |                  | 5,274,110.36     |
| 四、本期期末余额                  | 2,002,291,500.00 |            |         |    | 2,651,403,287.42 |               | -22,772,284.11 | 33,889,640.32 | 480,111,987.73 | 1,094,706,301.11 | 6,239,630,432.47 |

2019 年年度报告

| 项目                        | 2018 年度          |            |         |    |                  |               |               |               |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------|---------|----|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工<br>具 |         |    | 资本公积             | 减：<br>库存<br>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<br>股    | 永续<br>债 | 其他 |                  |               |               |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额                  | 2,002,291,500.00 |            |         |    | 2,663,512,625.64 |               | -428,764.75   | 13,147,662.31 | 381,397,228.61 | 783,743,507.82   | 5,843,663,759.63 |
| 加：会计政策变更                  |                  |            |         |    |                  |               |               |               |                |                  |                  |
| 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 |               | -428,764.75   | 13,147,662.31 | 381,397,228.61 | 783,743,507.82   | 5,843,663,759.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                  |            |         |    |                  |               | -695,809.83   | 6,904,608.17  | 75,960,901.68  | 259,793,193.71   | 341,962,893.73   |
| （一）综合收益总额                 |                  |            |         |    |                  |               | -695,809.83   |               |                | 379,804,508.39   | 379,108,698.56   |
| （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                   |                  |            |         |    |                  |               |               |               | 75,960,901.68  | -120,011,314.68  | -44,050,413.00   |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |            |         |    |                  |               |               |               | 75,960,901.68  | -75,960,901.68   |                  |
| 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                   |                  |            |         |    |                  |               |               | 6,904,608.17  |                |                  | 6,904,608.17     |
| 1. 本期提取                   |                  |            |         |    |                  |               |               | 16,578,259.80 |                |                  | 16,578,259.80    |
| 2. 本期使用                   |                  |            |         |    |                  |               |               | 9,673,651.63  |                |                  | 9,673,651.63     |
| （六）其他                     |                  |            |         |    |                  |               |               |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额                  | 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 |

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12月31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；国际贸易、转口贸易等。

(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二十九次会议于2020年4月9日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10户，主要包括：

| 子公司名称            | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|-------|----|----------|-----------|
| 锦州港现代粮食物流有限公司    | 控股子公司 | 2  | 75.90    | 75.90     |
| 锦州兴港工程监理有限公司     | 控股子公司 | 2  | 50.67    | 50.67     |
| 锦州筑港建设工程项目管理有限公司 | 控股子公司 | 3  | 100      | 100       |
| 锦州港口集装箱发展有限公司    | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |
| 锦州港物流发展有限公司      | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |
| 锦州港货运船舶代理有限公司    | 控股子公司 | 3  | 50       | 60        |
| 锦州腾锐投资有限公司       | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |
| 哈尔滨锦州港物流代理有限公司   | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |
| 锦州鑫汇经营管理有限公司     | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |
| 金港丰石油化工（大连）有限公司  | 全资子公司 | 2  | 100      | 100       |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加1户，控股子公司锦州兴港工程监理有限公司于2019年3月11日新设成立全资子公司锦州筑港建设工程项目管理有限公司纳入合并财务报表范围。

合并范围变更主体的具体信息详见“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）、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和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

本公司认为即使持有锦州港货运船舶代理有限公司50%股权，本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。

#### （4）业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的商业模式，在判断商业模式是否仍然可能是以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售进行分析，出售是否偶然或出售价值是否非常小都需要运用判断。

#### （5）合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### （6）金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 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

采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(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。

#### （4）为合并发生的相关费用

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；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 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

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

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金及应收账款、其他应收款和长期应收款等。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，表明企业持有该金融资产或承担该金融负债的目的是交易性的：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### ④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### ⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

本公司金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日期一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债。

### （3）金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

#### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 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

应收款项包含应收账款及其他应收款。

本公司对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

对于应收账款无论是否存在重大融资成分，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收款项单独确定其信用损失。

当在单项确定无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据         | 计提方法  |
|------|-----------------|---|
| 组合一  | 应收合并范围内关联方的应收款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况判断，通过违约风险敞口和未来十二个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 组合二  | 除组合一外的应收账款      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失      |
|      | 除组合一外的其他应收款     | 参考历史损失经验，结合当前经济状况以及对未来经济状况的判断，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

报告期本公司视其日常流动性管理的需要，将应收票据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，列示为应收款项融资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

### 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

详见附注五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款。

### 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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

### 17. 债权投资

#### （1）. 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****(1). 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****(1). 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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④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。

#### ⑤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。

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、软件等。

#### 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。

##### 1) 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。

##### 2) 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 | 备注 |
|-----------|------|----|
| 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。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**32. 租赁负债** 适用  不适用**33. 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。

**34. 股份支付**√适用  不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 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) 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：

- ①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。
- ②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：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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：

公司将货物移交给客户，并收到客户货权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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，本公司采用总额法进行会计处理确认为递延收益。在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营**

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

**(2) 安全生产费**

本公司按照国家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) |
|---|---------------|---------------------|
| 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》 | 第九届董事会第二十二次会议 | 详见“其他说明”            |
| 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号-债务重组》             | 第九届董事会第二十九次会议 | 详见“其他说明”            |

**其他说明****①执行新金融工具准则对本公司的影响**

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的的影响列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 2018年12月31日      | 累积影响金额          |               |                 | 2019年1月1日        |
|-----------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|
|           |                  | 分类和<br>计量影响     | 金融资产<br>减值影响  | 小计              |                  |
| 交易性金融资产   |                  | 71,587,534.25   |               | 71,587,534.25   | 71,587,534.25    |
| 应收账款      | 151,748,039.27   |                 | -755,652.66   | -755,652.66     | 150,992,386.61   |
| 其他应收款     | 146,333,506.82   | -2,313,511.93   | -2,855,100.72 | -5,168,612.65   | 141,164,894.17   |
| 其他流动资产    | 121,465,305.12   | -70,000,000.00  |               | -70,000,000.00  | 51,465,305.12    |
| 可供出售金融资产  | 209,840,663.19   | -209,840,663.19 |               | -209,840,663.19 |                  |
| 长期股权投资    | 5,083,928,722.97 | 52,135.39       |               | 52,135.39       | 5,083,980,858.36 |
| 其他权益工具投资  |                  | 142,549,950.91  |               | 142,549,950.91  | 142,549,950.91   |
| 其他非流动金融资产 |                  | 54,412,800.00   |               | 54,412,800.00   | 54,412,800.00    |
| 递延所得税资产   | 41,990,115.95    | 4,122,166.44    |               | 4,122,166.44    | 46,112,282.39    |
| 其他综合收益    | -1,124,574.58    | -8,478,175.46   |               | -8,478,175.46   | -9,602,750.04    |
| 盈余公积      | 457,300,654.20   | -1,052,143.66   |               | -1,052,143.66   | 456,248,510.54   |
| 未分配利润     | 1,082,581,752.36 | -2,780,210.58   |               | -2,780,210.58   | 1,079,801,541.78 |
| 少数股东权益    | 107,524,224.13   | -3,834.13       |               | -3,834.13       | 107,520,390.00   |

注1：于2018年12月31日，本公司持有的银行理财产品账面价值为70,000,000.00元，本公司执行新金融工具准则后，由于上述理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于2019年1月1日，本公司将此银行理财产品从原金融工具准则下在其他流动资产列报的理财产品重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，根据其流动性列示为交易性金融资产，并根据本金加上截止2018年12月31日的预期收益（其他应收款-应收利息（理财产品）1,587,534.25元）确定期初公允价值71,587,534.25元。

另，上表中其他应收款分类和计量影响-2,313,511.93元，其中如附注五、41.(1)②所示将应收利息（定期存款）725,977.68元重分类至货币资金列报。

注2：于2018年12月31日，本公司持有国外上市按公允价值计量的可供出售权益工具账面价值54,412,800.00元。本公司执行新金融工具准则后，于2019年1月1日，将其从可供出售金融资产重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，根据其流动性列示为其他非流动金融资产。相应的，本公司将累计计入其他综合收益的金额1,857,506.83元转入期初留存收益。

注3：于2019年1月1日，本公司联营企业锦国投（大连）发展有限公司因其权益法核算的联营企业大通证券股份有限公司执行新金融工具准则进行期初报表重述。相应的，本公司按股比调整增加期初长期股权投资52,135.39元，期初其他综合收益3,037,765.58元，调整减少期初留存收益2,985,630.19元。

注4：于2018年12月31日，本公司持有原金融工具准则下按成本计量的可供出售权益工具账面价值155,427,863.19元。本公司执行新金融工具准则后，于2019年1月1日，本公司将其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，列示为其他权益工具投资并按新金融工具准则进行重新计量其期初公允价值为142,549,950.91元。

注5：于2019年1月1日，本公司合并报表中将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的预期信用损失准备对其重新计量，调整减少期初留存收益3,610,753.38元，其中：期初应收账款减值准备调整增加755,652.66元，期初其他应收款减值准备调整增加2,855,100.72元。

因执行上述修订，本公司相应调增2019年1月1日递延所得税资产4,122,166.44元；相关调整对本公司合并财务报告中期初归属于母公司股东权益的影响金额为调减12,310,529.70元，其中：未分配利润调减2,780,210.58元，盈余公积调减1,052,143.66元，其他综合收益调减8,478,175.46元。

#### ②财务报表列报项目变更影响

财政部于2019年发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

单位:元 币种:人民币

| 列报项目        | 列报变更前金额          | 影响金额            | 列报变更后金额          | 备注 |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|----|
| 货币资金        | 450,958,295.36   | 725,977.68      | 451,684,273.04   |    |
| 应收票据        |                  | 22,176,847.07   | 22,176,847.07    |    |
| 应收账款        |                  | 151,748,039.27  | 151,748,039.27   |    |
| 应收票据及应收账款   | 173,924,886.34   | -173,924,886.34 |                  |    |
| 短期借款        | 2,516,990,000.00 | 4,016,642.45    | 2,521,006,642.45 |    |
| 应付票据        |                  | 150,370,000.00  | 150,370,000.00   |    |
| 应付账款        |                  | 481,496,483.68  | 481,496,483.68   |    |
| 应付票据及应付账款   | 631,866,483.68   | -631,866,483.68 |                  |    |
| 其他应付款       | 123,840,424.65   | -29,489,041.00  | 94,351,383.65    |    |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,488,739,005.41 | 20,869,658.82   | 2,509,608,664.23 |    |
| 其他流动负债      | 617,015,064.83   | 4,602,739.73    | 621,617,804.56   |    |

### ③执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号—债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理,并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 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 | 451,684,273.04 | 725,977.68    |
| 结算备付金        |                |                |               |
| 拆出资金         |                |                |               |
| 交易性金融资产      |                | 71,587,534.25  | 71,587,534.25 |
| 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    | 150,992,386.61    | -755,652.66     |
| 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    | 141,164,894.17    | -5,168,612.65   |
| 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    | 51,465,305.12     | -70,000,000.00  |
| 流动资产合计        | 1,082,718,329.14  | 1,079,107,575.76  | -3,610,753.38   |
| <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  | 5,083,980,858.36  | 52,135.39       |
| 其他权益工具投资      |                   | 142,549,950.91    | 142,549,950.91  |
| 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     | 46,112,282.39     | 4,122,166.44    |
| 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 | 15,400,724,715.24 | -8,703,610.45   |
| 资产总计          | 16,492,146,654.83 | 16,479,832,291.00 | -12,314,363.83  |

|                        |                   |                   |                |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |                |
| 短期借款                   | 2,516,990,000.00  | 2,521,006,642.45  | 4,016,642.45   |
| 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    | 94,351,383.65     | -29,489,041.00 |
| 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  | 2,509,608,664.23  | 20,869,658.82  |
| 其他流动负债                 | 617,015,064.83    | 621,617,804.56    | 4,602,739.73   |
| 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     | -9,602,750.04     | -8,478,175.46  |
| 专项储备                 | 21,957,027.06     | 21,957,027.06     |                |
| 盈余公积                 | 457,300,654.20    | 456,248,510.54    | -1,052,143.66  |
| 一般风险准备               |                   |                   |                |
| 未分配利润                | 1,082,581,752.36  | 1,079,801,541.78  | -2,780,210.58  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 6,226,518,984.68  | 6,214,208,454.98  | -12,310,529.70 |
| 少数股东权益               | 107,524,224.13    | 107,520,390.00    | -3,834.13      |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 6,334,043,208.81  | 6,321,728,844.98  | -12,314,363.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 16,492,146,654.83 | 16,479,832,291.00 | -12,314,363.83 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见五、41.重要会计政策和会计估计的变更

#### 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 | 352,663,409.33 | 725,977.68    |
| 交易性金融资产                |                | 71,587,534.25  | 71,587,534.25 |
| 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 | 145,710,092.98 | -730,189.45   |
| 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 | 331,652,561.78 | -7,093,449.03 |
| 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     | 16,523,358.80     | -70,000,000.00  |
| 流动资产合计                 | 1,109,778,878.50  | 1,104,268,751.95  | -5,510,126.55   |
| <b>非流动资产：</b>          |                   |                   |                 |
| 债权投资                   |                   |                   |                 |
| 可供出售金融资产               | 209,840,663.19    | 0.00              | -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  | 6,839,917,436.44  | 52,135.39       |
| 其他权益工具投资               |                   | 142,549,950.91    | 142,549,950.91  |
| 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     | 32,841,442.98     | 4,597,009.71    |
| 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 | 14,667,330,254.27 | -8,228,767.18   |
| 资产总计                   | 15,785,337,899.95 | 15,771,599,006.22 | -13,738,893.73  |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |                 |
| 短期借款                   | 2,516,990,000.00  | 2,521,006,642.45  | 4,016,642.45    |
| 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    | 84,099,886.92     | -29,489,041.00  |
| 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  | 2,313,669,917.00  | 20,869,658.82   |
| 其他流动负债                 | 617,015,064.83    | 621,617,804.56    | 4,602,739.73    |

|                       |                   |                   |                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 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     | -9,602,750.04     | -8,478,175.46  |
| 专项储备                  | 20,052,270.48     | 20,052,270.48     |                |
| 盈余公积                  | 457,358,130.29    | 456,305,986.63    | -1,052,143.66  |
| 未分配利润                 | 1,043,536,701.53  | 1,039,328,126.92  | -4,208,574.61  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    | 6,185,626,653.36  | 6,171,887,759.63  | -13,738,893.73 |
| 负债和所有者权益（或<br>股东权益）总计 | 15,785,337,899.95 | 15,771,599,006.22 | -13,738,893.73 |

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

详见五、41.重要会计政策和会计估计的变更

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

适用  不适用

**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     | 境内销售贸易货物、提供有形动产租赁服务、污水处理、废旧物资出售、电力销售等；提供交通运输、不动产租赁服务、水汽销售、电信服务等；其他应税销售服务行为；简易计税方法 | 13%；9%；6%；5%或3% |
| 消费税     |   |                 |
| 营业税     |   |                 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额   | 5%或7%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%             |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额   | 3%              |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额   | 2%              |
| 房产税     | 按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准  | 1.2%或12%        |

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》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）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，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          | 21,099.18      | 33,294.88      |
| 银行存款          | 398,544,966.08 | 301,014,000.48 |
| 其他货币资金        | 145,256,305.02 | 149,911,000.00 |
| 未到期应收利息       | 18,112.50      | 725,977.68     |
| 合计            | 543,840,482.78 | 451,684,273.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

## 其他说明

其他货币资金期末余额中包含证券回购专户余额 1,305.02 元。

截止 2019 年 12 月 31 日，货币资金中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      | 131,455,000.00 | 97,711,000.00  |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 13,800,000.00  | 52,200,000.00  |
| 被冻结货币资金        |                | 8,275,794.92   |
| 合计             | 145,255,000.00 | 158,186,794.92 |

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 26,531,099.51 | 71,587,534.25 |
| 其中：                      |               |               |
| 银行理财产品                   | 26,531,099.51 | 71,587,534.25 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 其中：                      |               |               |
| 合计                       | 26,531,099.51 | 71,587,534.25 |

## 其他说明：

√适用 □不适用

本公司期末持有的银行理财产品为工商银行发行的浮动收益理财产品。

交易性金融资产期末较期初余额下降 62.94%，主要是公司基于流动性管理需求相应减少理财支出所致。

**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 |      | 22,176,847.07 |
| 商业承兑票据 |      |               |
| 合计     |      | 22,176,847.07 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(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**(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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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**(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

2019 年度本公司及其下属子公司视其日常流动性管理的需要，将银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。

## 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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 394,344,435.36 |
| 1 年以内小计    | 394,344,435.36 |
| 1 至 2 年    | 87,862.00      |
| 2 至 3 年    | 226,438.00     |
| 3 年以上      | 9,563,065.31   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 404,221,800.67 |

## (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 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 404,221,800.67 | 100    | 11,584,468.19 | 2.87     | 392,637,332.48 | 161,897,174.36 | 100    | 10,904,787.75 | 6.74     | 150,992,386.61 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合 2      | 404,221,800.67 | 100    | 11,584,468.19 | 2.87     | 392,637,332.48 | 161,897,174.36 | 100    | 10,904,787.75 | 6.74     | 150,992,386.61 |
| 合计        | 404,221,800.67 | /      | 11,584,468.19 | /        | 392,637,332.48 | 161,897,174.36 | /      | 10,904,787.75 | /        | 150,992,386.61 |

按单项计提坏账准备:

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: 组合 2

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 | 394,344,435.36 | 1,971,722.18  | 0.5      |
| 1—2 年 | 87,862.00      | 4,393.10      | 5        |
| 2—3 年 | 226,438.00     | 45,287.60     | 20       |
| 3 年以上 | 9,563,065.31   | 9,563,065.31  | 100      |
| 合计    | 404,221,800.67 | 11,584,468.19 |          |

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 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |               |            |       |       |      |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 10,904,787.75 | 679,680.44 |       |       |      | 11,584,468.19 |
| 合计               | 10,904,787.75 | 679,680.44 |       |       |      | 11,584,468.19 |

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 | 310,215,084.34 | 76.74           | 1,551,075.43 |

## (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

应收账款期末较期初账面余额增长 149.68%，主要是期末贸易客户应收款增加所致。

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 21,355,754.44 |      |
| 合计     | 21,355,754.44 |      |

(1) 2019 年度，本公司及其下属子公司视其日常流动性管理的需要，将应收票据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，列示为应收款项融资。

(2) 期末公司无用于质押的银行承兑汇票。

(3) 期末公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

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 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 511,095,063.69 |           |
| 合计     | 511,095,063.69 |           |

(4) 坏账准备情况

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据均为具有较高信用评级的银行承兑的汇票，不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，无需计提减值准备。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如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

其他说明：

□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 | 254,408,608.47 | 92.49 | 58,918,904.62 | 99.99 |
| 1至2年 | 20,669,017.85  | 7.51  | 4,915.18      | 0.01  |
| 2至3年 |                |       | 0.03          | 0.00  |
| 3年以上 | 0.03           | 0.00  |               |       |
| 合计   | 275,077,626.35 | 100   | 58,923,819.83 | 100   |

## (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          | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|----------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 265,403,518.09 | 96.48         |

其他说明

√适用 □不适用

期末余额较期初增长 366.84%，主要是采购货款增加所致。

## 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  |                |                |
| 应收股利  | 18,472,818.81  | 17,738,428.85  |
| 其他应收款 | 102,108,682.03 | 123,426,465.32 |
| 合计    | 120,581,500.84 | 141,164,894.17 |

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

## (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   | 18,472,818.81 | 17,589,900.97 |
| 合计               | 18,472,818.81 | 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

于2019年12月31日，本公司管理层认为公司期末应收联营企业股利不存在重大信用风险，不会因违约产生重大损失，无需计提减值准备。

## 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        | 期末账面余额        |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内      | 14,377,224.62 |
| 1年以内小计    | 14,377,224.62 |
| 1至2年      | 61,153,050.68 |
| 2至3年      | 37,275,950.90 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 3 年以上   | 5,106,052.76   |
| 3 至 4 年 |                |
| 4 至 5 年 |                |
| 5 年以上   |                |
| 合计      | 117,912,278.96 |

## (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   | 101,945.35     | 1,062,104.18   |
| 备用金    | 4,707,137.62   | 10,795,855.94  |
| 押金     | 1,401,675.00   | 878,647.00     |
| 代收代付款项 | 43,579.68      | 59,409.39      |
| 保证金    | 8,000.00       | 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  | 9,560,000.00   | 5,412,597.12   |
| 其他     | 6,576,041.31   | 5,852,780.28   |
| 合计     | 117,912,278.96 | 130,697,709.59 |

代偿债务款：参阅附注十四、2、(1) ① 2) 事项。

股权转让款：2019 年 5 月，本公司与辽宁宝地建设集团有限公司（“辽宁宝地”）和辽宁锦港宝地置业有限公司（“锦港宝地”）签订《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，辽宁宝地向公司支付 35,015,335.80 元现金，余款 14,984,664.20 元以应收债权冲抵。截止 2019 年 12 月 31 日，该股权转让款尚余应收锦州滨海新区（经济技术开发区）管理委员会（“滨海新区管委会”）956 万元债权未予收回。

土地收储款：2017 年公司与滨海新区管委会签订《协议书》。协议约定滨海新区管委会以 3,671.39 万元回收公司海域使用权填海形成的土地，后通过招、拍、挂的形式与公司签订《国有建设用地使用权出让合同》，待收到公司交付土地出让金后 15 日内支付公司填海用地回收款。公司以现金 3,678.59 万元支付土地出让金后，滨海新区管委会未按协议约定支付土地回收款。

上述应收股权转让和土地收储款，2020 年 4 月 2 日公司已与滨海新区管委会达成以土地使用权抵顶债务的协议。

## (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 | 3,084,229.98 | 4,133,665.29         | 53,349.00            | 7,271,244.27 |

|                |               |              |           |               |
|----------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 2019年1月1日余额在本期 | 3,084,229.98  | 4,133,665.29 | 53,349.00 | 7,271,244.27  |
| --转入第二阶段       | -194,477.49   | 194,477.49   |           |               |
| --转入第三阶段       |               |              |           |               |
| --转回第二阶段       |               |              |           |               |
| --转回第一阶段       |               |              |           |               |
| 本期计提           | 7,756,630.18  | 777,909.98   |           | 8,534,540.16  |
| 本期转回           |               |              | 2,187.50  | 2,187.50      |
| 本期转销           |               |              |           |               |
| 本期核销           |               |              |           |               |
| 其他变动           |               |              |           |               |
| 2019年12月31日余额  | 10,646,382.67 | 5,106,052.76 | 51,161.50 | 15,803,596.93 |

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 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 53,349.00    |              | 2,187.50 |       |      | 51,161.50     |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 7,217,895.27 | 8,534,540.16 |          |       |      | 15,752,435.43 |
| 合计                | 7,271,244.27 | 8,534,540.16 | 2,187.50 |       |      | 15,803,596.93 |

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<br>储有限公司            | 代偿债务款 | 58,800,000.00  | 1—2 年 | 49.87 | 2,940,000.00  |
| 锦州滨海新区(经济<br>技术开发区)管理委<br>员会 | 股权转让款 | 9,560,000.00   | 1 年以内 | 8.11  | 95,600.00     |
| 锦州滨海新区(经济<br>技术开发区)管理委<br>员会 | 土地收储款 | 36,713,900.00  | 2—3 年 | 31.14 | 7,342,780.00  |
| 部门备用金                        | 备用金   | 1,200,000.00   | 1 年以内 | 1.02  | 12,000.00     |
| 部门备用金                        | 备用金   | 1,050,000.00   | 1 年以内 | 0.89  | 10,500.00     |
| 食堂备用金                        | 备用金   | 900,000.00     | 1 年以内 | 0.76  | 9,000.00      |
| 合计                           | /     | 108,223,900.00 | /     | 91.79 | 10,409,880.00 |

## (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                 | 7,706,062.74 |      | 7,706,062.74 | 14,873,269.24  |      | 14,873,269.24  |
| 在产品                 |              |      |              |                |      |                |
| 库存商品                | 129,770.63   |      | 129,770.63   | 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<br>完工未结算资产 |              |      |              |                |      |                |
| 合计                  | 7,835,833.37 |      | 7,835,833.37 | 130,666,216.61 |      | 130,666,216.61 |

## (2). 存货跌价准备

□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

存货期末余额较期初下降 94.00%，主要是贸易性存货减少所致。

**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 |
| 合计           |      | 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 | 68,454,723.24 | 40,410,258.81 |
| 预缴税额    | 10,562,374.14 | 1,184,190.90  |
| 待认证进项税  | 9,479,440.60  |               |
| 合计      | 88,496,537.98 | 51,465,305.12 |

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增长 71.95%，主要是集装箱业务期末留抵增多所致。

**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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(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 |      |                  |
| 一、合营企业         |                  |              |                |               |           |        |                |        |      |                  |
| 辽宁锦港宝地置业有限公司   | 42,211,165.45    |              | -42,211,165.45 |               |           |        |                |        |      |                  |
| 锦州港象屿粮食物流有限公司  | 1,735,133.29     | 3,100,000.00 |                | 145,199.48    |           |        |                |        |      | 4,980,332.77     |
| 锦州嘉城物资仓储有限公司   |                  | 1,500,000.00 |                | -298.71       |           |        |                |        |      | 1,499,701.29     |
| 小计             | 43,946,298.74    | 4,600,000.00 | -42,211,165.45 | 144,900.77    |           |        |                |        |      | 6,480,034.06     |
| 二、联营企业         |                  |              |                |               |           |        |                |        |      |                  |
| 锦州中理外轮理货有限公司   | 12,420,763.04    |              |                | 167,941.55    |           |        |                |        |      | 12,588,704.59    |
| 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司 | 870,392.04       |              |                | 93,195.01     |           |        |                |        |      | 963,587.05       |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 113,101,382.42   |              |                | 23,402,714.10 |           |        | -18,472,818.81 |        |      | 118,031,277.71   |
| 中丝锦州化工品港储有限公司  | 13,728,344.04    |              |                | 489,226.59    |           |        |                |        |      | 14,217,570.63    |
| 锦国投(大连)发展有限公司  | 2,901,433,201.42 |              |                | 7,170,219.08  | 20,916.34 |        |                |        |      | 2,908,624,336.84 |
| 辽宁宝来化工有限公司     | 1,998,480,476.66 |              |                | -9,207,115.83 |           |        |                |        |      | 1,989,273,360.83 |
| 小计             | 5,040,034,559.62 |              |                | 22,116,180.50 | 20,916.34 |        | -18,472,818.81 |        |      | 5,043,698,837.65 |
| 合计             | 5,083,980,858.36 | 4,600,000.00 | -42,211,165.45 | 22,261,081.27 | 20,916.34 |        | -18,472,818.81 |        |      | 5,050,178,871.71 |

其他说明

1、报告期内公司与中海石油葫芦岛精细化工有限责任公司、大禹投资控股股份有限公司共同出资成立锦州嘉城物资仓储有限公司，该公司注册资本 8,800 万元，其中本公司出资 2,640 万元，占比 30%。根据《公司章程》股东所议事项由全体股东一致表决通过方可生效，公司按合营企业进行核算。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已出资 150 万元。

2、报告期公司与辽宁宝地签订《股权转让协议》，本公司以 5,000 万元向辽宁宝地出让所持有的锦港宝地 50% 股权。

3、报告期内辽宁宝来化工有限公司控股股东单方增资，公司持股比例由 37.74% 稀释为 30.77%。

4、本公司管理层认为，于资产负债表日之长期股权投资无需计提减值准备。

## 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           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 非交易性权益工具投资          |                |                |
| 其中：大连集发环渤海集装箱运输有限公司 |                |                |
| 中电投锦州港口有限责任公司       | 124,962,683.69 | 142,549,950.91 |
| 合计                  | 124,962,683.69 | 142,549,950.91 |

### (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 |           |      | 151,472.12    |                 | 投资不符合本金加利息的合同现金流量特征并且是战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的 |                 |
| 中电投锦州港口有限责任公司    |           |      | 30,165,179.50 |                 | 投资不符合本金加利息的合同现金流量特征并且是战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的 |                 |
| 合计               |           |      | 30,316,651.62 |                 |   |                 |

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          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 79,315,200.00 | 54,412,800.00 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 79,315,200.00 | 54,412,800.00 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

适用  不适用

系公司因诉讼原因采取法律手段行使追索权，根据辽宁省高级人民法院民事调解书及辽宁省锦州市中级人民法院判决书并经 2018 年 12 月 28 日召开的公司第九届董事会第二十次会议审议，公司同意与朝阳昊天签署《协议书》，接受朝阳昊天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（“世纪顶峰公司”）股票 200,000,000 股（总股本 2,820,330,000 股），公司接受 2 亿股票后占世纪顶峰公司股权比例 7.09%。该资产根据公司管理层对该投资持有意图，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，在资产负债表中列报为其他非流动金融资产。

期末公允价值以 2019 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   | 9,100,706,323.96 | 9,053,779,990.37 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 9,100,706,323.96 | 9,053,779,990.37 |

其他说明：

适用  不适用

## 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  | 86,692,633.24    | 46,054,271.87    | 326,057,323.20   | 544,578.01     | 9,847,914.53   | 469,196,720.85    |
| (1) 购置     | 1,573,191.76     | 503,989.10       | 107,395,116.81   | 544,578.01     | 6,099,308.69   | 116,116,184.37    |
| (2) 在建工程转入 | 85,119,441.48    | 45,550,282.77    | 201,496,614.89   |                | 3,748,605.84   | 335,914,944.98    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 融资租入       |                  |                  | 17,165,591.50    |                |                | 17,165,591.50     |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,300,896.52     | 5,302,122.27     | 1,114,296.32   | 35,861.68      | 7,753,176.79      |

|              |                  |                  |                  |                |                |                   |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| (1)处置或报<br>废 |                  | 1,300,896.52     | 5,302,122.27     | 1,114,296.32   | 35,861.68      | 7,753,176.79      |
| 4. 期末余额      | 4,763,351,778.32 | 3,250,317,420.51 | 3,666,786,237.71 | 356,739,237.56 | 127,325,082.37 | 12,164,519,756.47 |
| 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    | 95,046,709.53    | 89,844,978.83    | 208,792,646.05   | 18,262,135.76  | 8,105,809.80   | 420,052,279.97    |
| (1) 计提       | 95,046,709.53    | 89,844,978.83    | 208,792,646.05   | 18,262,135.76  | 8,105,809.80   | 420,052,279.97    |
| 3. 本期减少金额    |                  | 606,361.25       | 3,837,347.39     | 1,060,844.59   | 30,516.27      | 5,535,069.50      |
| (1)处置或报<br>废 |                  | 606,361.25       | 3,837,347.39     | 1,060,844.59   | 30,516.27      | 5,535,069.50      |
| 4. 期末余额      | 933,019,073.87   | 693,703,574.76   | 1,211,871,214.47 | 155,596,102.88 | 69,623,466.53  | 3,063,813,432.51  |
| 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<br>废 |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 4. 期末余额      |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 四、账面价值       |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 1. 期末账面价值    | 3,830,332,704.45 | 2,556,613,845.75 | 2,454,915,023.24 | 201,143,134.68 | 57,701,615.84  | 9,100,706,323.96  |
| 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 | 827,761,306.33 | 107,856,689.51 |      | 719,904,616.82 |
| 合计   | 827,761,306.33 | 107,856,689.51 |      | 719,904,616.82 |

## (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    | 709,837,818.65 |
| 运输设备    | 621,609.27     |
| 房屋及建筑物  | 2,335,419.75   |
| 码头及辅助设施 | 11,362,360.10  |
| 合计      | 724,157,207.77 |

## (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 |
|--------|----------------|------------|
| 运输设备   | 3,137,647.92   | 正在办理       |
| 房屋及建筑物 | 334,378,923.55 | 正在办理       |
| 合计     | 337,516,571.47 |            |

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日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 | 15,153,328.34    |
| 机器设备    | 1,232,677,148.81 |
| 房屋及建筑物  | 870,711,229.09   |
| 码头及辅助设施 | 671,230,393.87   |
| 合计      | 2,789,772,100.11 |

说明：于 2019 年 12 月 31 日公司以位于锦州市经济技术开发区锦港大街一段 1 号锦州国用（2005）字第 000455 号国有土地使用权账面价值 35,571,804.48 元（该土地使用权因历史原因在固定资产核算）作为中丝锦港申请诉前保全查封担保，具体情况参见附注十四、2、（1）、① 2）。

本公司管理层认为于资产负债表日固定资产无需计提减值准备。

## 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 | 938,116,468.55 | 617,923,384.74 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 938,116,468.55 | 617,923,384.74 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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           | 267,009,153.65 |      | 267,009,153.65 | 244,193,493.78 |      | 244,193,493.78 |
| 锦州港四港池南围堰工程            |                |      |                | 25,464,542.02  |      | 25,464,542.02  |
| 锦州港第三港池东岸油品化工泊位工程      | 56,569,154.15  |      | 56,569,154.15  | 56,368,325.61  |      | 56,368,325.61  |
| 粮食现代物流项目工程（一期）         | 248,281,819.45 |      | 248,281,819.45 | 104,062,341.01 |      | 104,062,341.01 |
| 锦州港库场升级改造工程            | 206,813,995.94 |      | 206,813,995.94 | 127,972,144.23 |      | 127,972,144.23 |
| 锦州港第三港池 301#原油泊位改建工程   | 24,540,744.87  |      | 24,540,744.87  | 7,752,836.66   |      | 7,752,836.66   |
| 锦州港第二港池集装箱码头二期扩建工程     | 21,171,287.80  |      | 21,171,287.80  |                |      |                |
| 锦州港第三港池东岸通用泊位改扩建工程     | 14,434,567.89  |      | 14,434,567.89  |                |      |                |
| 锦州港三港池北岸堆场及道路续建工程      | 34,712,311.86  |      | 34,712,311.86  |                |      |                |
| 锦州港罐区西侧散货堆场工程          | 15,689,514.83  |      | 15,689,514.83  |                |      |                |
| 锦州港三港池站台南侧专业化铁路及铁路站台工程 | 15,425,470.94  |      | 15,425,470.94  |                |      |                |
| 其他单列工程                 | 33,468,447.17  |      | 33,468,447.17  | 52,109,701.43  |      | 52,109,701.43  |
| 合计                     | 938,116,468.55 |      | 938,116,468.55 | 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 | 244,193,493.78 | 22,815,659.87 |               |          | 267,009,153.65 | 57.42          | 83   | 18,709,066.72 | 4,769,333.36 | 4.90        | 自筹及贷款 |
| 锦州港油品灌区工程（二期） | 569,794,500 |                | 19,283,859.44 | 19,283,859.44 |          |                |                | 100  |               |              |             | 自筹    |
| 锦州港四港池南围堰工程   | 185,075,300 | 25,464,542.02  | 52,274,221.67 | 77,738,763.69 |          |                |                | 100  |               |              |             | 自筹    |

|                        |               |                |                |                |  |                |       |     |               |               |      |   |       |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|-----|---------------|---------------|------|---|-------|
| 锦州港一港池北侧改造工程           | 66,151,500    |                | 9,179,558.25   | 9,179,558.25   |  |                |       | 100 |               |               |      |   | 自筹    |
| 锦州港第三港池东岸油品化工泊位工程      | 595,330,800   | 56,368,325.61  | 200,828.54     |                |  | 56,569,154.15  | 9.50  | 5   |               |               |      |   | 自筹    |
| 粮食现代物流项目工程（一期）         | 470,961,300   | 104,062,341.01 | 144,219,478.44 |                |  | 248,281,819.45 | 52.72 | 64  | 9,156,168.38  | 6,494,573.88  | 4.90 |   | 自筹及贷款 |
| 锦州港库场升级改造工程            | 221,424,000   | 127,972,144.23 | 78,841,851.71  |                |  | 206,813,995.94 | 93.40 | 97  | 5,232,916.90  | 1,578,055.62  | 4.75 |   | 自筹及贷款 |
| 锦州港第三港池301#原油泊位改建工程    | 178,670,000   | 7,752,836.66   | 16,787,908.21  |                |  | 24,540,744.87  | 13.74 | 21  |               |               |      |   | 自筹及贷款 |
| 锦州港第二港池集装箱码头二期扩建工程     | 316,470,000   |                | 196,890,025.67 | 175,718,737.87 |  | 21,171,287.80  | 62.42 | 70  |               |               |      |   | 自筹    |
| 锦州港第三港池东岸通用泊位改扩建工程     | 60,700,000    |                | 14,434,567.89  |                |  | 14,434,567.89  | 23.78 | 25  |               |               |      |   | 自筹    |
| 锦州港三港池北岸堆场及道路续建工程      | 85,160,000    |                | 34,712,311.86  |                |  | 34,712,311.86  | 40.76 | 45  |               |               |      |   | 自筹    |
| 锦州港罐区西侧散货堆场工程          | 130,000,000   |                | 15,689,514.83  |                |  | 15,689,514.83  | 12.07 | 15  |               |               |      |   | 自筹    |
| 锦州港三港池站台南侧专业化铁路及铁路站台工程 | 94,000,000    |                | 15,425,470.94  |                |  | 15,425,470.94  | 16.41 | 20  |               |               |      |   | 自筹    |
| 其他单列工程                 |               | 52,109,701.43  | 35,352,771.47  | 53,994,025.73  |  | 33,468,447.17  |       |     |               |               |      |   | 自筹    |
| 合计                     | 3,438,726,200 | 617,923,384.74 | 656,108,028.79 | 335,914,944.98 |  | 938,116,468.55 | /     | /   | 33,098,152.00 | 12,841,962.86 | /    | / |       |

### (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

1. 期末余额较期初余额增长 51.82%，主要是本期工程项目按进度陆续投入增加所致。
2. 本公司管理层认为于资产负债表日在建工程无需计提减值准备

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

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  |                |     |       |                | 11,218,828.79 | 11,218,828.79  |
| (1) 购置     |                |     |       |                | 11,218,828.79 | 11,218,828.79  |
| (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 | 13,862,285.73 | 434,484,552.11 |
| 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  | 6,342,593.25   |     |       | 2,735,195.04   | 2,654,689.87  | 11,732,478.16  |
| (1) 计提     | 6,342,593.25   |     |       | 2,735,195.04   | 2,654,689.87  | 11,732,478.16  |

|               |                |  |  |                |              |                |
|---------------|----------------|--|--|----------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少<br>金额 |                |  |  |                |              |                |
| (1) 处置        |                |  |  |                |              |                |
| 4. 期末余额       | 43,773,696.17  |  |  | 15,883,550.25  | 4,340,284.76 | 63,997,531.18  |
| 三、减值准备        |                |  |  |                |              |                |
| 1. 期初余额       |                |  |  |                |              |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |  |  |                |              |                |
| (1) 计提        |                |  |  |                |              |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |  |  |                |              |                |
| (1) 处置        |                |  |  |                |              |                |
| 4. 期末余额       |                |  |  |                |              |                |
| 四、账面价值        |                |  |  |                |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 250,210,529.48 |  |  | 110,754,490.48 | 9,522,000.97 | 370,487,020.93 |
| 2. 期初账面<br>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

期末公司经营租出土地使用权净值 2,924,476.38 元；经营出租海域使用权净值 8,176,490.46 元。

本公司管理层认为于资产负债表日无形资产无需计提减值准备。

## 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 | 145,729.00 | 899,072.66 |        | 1,099,974.72 |
| 合计     | 1,853,318.38 | 145,729.00 | 899,072.66 |        | 1,099,974.72 |

## 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         | 27,388,065.12  | 6,846,996.29  | 18,176,032.02  | 4,544,008.03  |
| 内部交易未实现利润      | 32,107,199.13  | 8,026,799.77  | 36,343,457.90  | 9,085,864.49  |
| 可抵扣亏损          |                |               |                |               |
| 在建工程试运行所得税调整   | 2,135,646.36   | 533,911.59    | 2,148,934.12   | 537,233.53    |
| 应付职工薪酬         | 3,376,894.25   | 844,223.56    | 12,336,401.11  | 3,084,100.28  |
| 长期待摊费用         | 785,002.78     | 196,250.69    | 1,194,569.44   | 298,642.36    |
| 政府补助           | 57,692,161.33  | 14,423,040.34 | 59,327,125.24  | 14,831,781.31 |
| 融资租赁固定资产       | 31,251,653.37  | 7,812,913.34  | 34,590,133.96  | 8,647,533.49  |
| 应付未付款项         | 5,490,452.61   | 1,372,613.15  | 7,454,563.36   | 1,863,640.83  |
| 其他权益工具公允价值变动损失 | 30,465,179.50  | 7,616,294.88  | 12,877,912.28  | 3,219,478.07  |
| 合计             | 190,692,254.45 | 47,673,043.61 | 184,449,129.43 | 46,112,282.39 |

## (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  | 27,379,075.77 | 6,844,768.94 | 2,476,675.77 | 619,168.94 |
| 合计              | 27,379,075.77 | 6,844,768.94 | 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    | 422,536.64 | 441,952.12 |
| 合计       | 422,536.64 | 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 |
|------|------------|------------|----|
| 2020 |            |            |    |
| 2021 |            |            |    |
| 2022 |            |            |    |
| 2023 | 422,536.64 | 441,952.12 |    |
| 2024 |            |            |    |
| 合计   | 422,536.64 | 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 | 163,973,372.18 | 29,111,459.79 |
| 合计      | 163,973,372.18 | 29,111,459.79 |

其他说明：

期末余额较期初余额增长 463.26%，主要是公司经营需求预付集装箱定制款支出增加所致。

### 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    | 13,150,000.00    | 50,000,000.00    |
| 抵押借款    |                  |                  |
| 保证借款    | 520,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 信用借款    | 2,559,790,000.00 | 2,266,990,000.00 |
| 未到期应付利息 | 12,773,007.08    | 4,016,642.45     |
| 合计      | 3,105,713,007.08 | 2,521,006,642.45 |

短期借款分类的说明：

公司期末以其他货币资金中列示的 13,800,000.00 元定期存单作为质押取得借款 13,150,000.00 元。

期末保证借款 520,000,000.00 元，由关联企业锦国投（大连）发展有限公司提供担保，相关担保信息详见附注十二、5.（4）关联担保情况。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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****(1). 应付票据列示**

√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 | 259,450,000.00 | 150,370,000.00 |
| 合计     | 309,450,000.00 | 150,370,000.00 |

应付票据的说明：应付票据期末余额较期初余额增长 105.79%，主要是本期以票据形式进行贸易采购、工程结算增加所致。

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           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付货款     | 42,660,575.27  | 49,465,938.77  |
| 应付工程及设备款 | 528,059,428.21 | 334,933,820.33 |
| 应付运费     | 18,341,160.52  | 20,471,656.29  |
| 应付劳务费    | 67,743,355.49  | 67,459,295.63  |
| 应付仓储费及其他 | 34,937,332.14  | 9,165,772.66   |
| 合计       | 691,741,851.63 | 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 |
|---------------|----------------|-----------|
| 中油吉林化建工程有限公司  | 59,445,863.77  | 工程尚未结算    |
| 中交一航局第五工程有限公司 | 45,211,780.94  | 工程尚未结算    |
| 中交广州航道局有限公司   | 17,836,200.00  | 工程尚未结算    |
| 山西机械化建设集团有限公司 | 14,432,095.61  | 工程尚未结算    |
| 合计            | 136,925,940.32 | /         |

其他说明

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增长 43.66%主要是应付工程及设备款和仓储费尚未结算所致。

## 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          |
|-------|----------------|---------------|
| 预收港口费 | 73,223,233.07  | 60,696,584.11 |
| 预收代理费 | 26,731,165.00  | 23,606,154.82 |
| 其他预收款 | 137,415.07     |               |
| 合计    | 100,091,813.14 | 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  | 237,271,378.67 | 249,330,705.60 | 83,082,391.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 17,848,433.86  | 24,756,347.36  | 33,575,628.45  | 9,029,152.77  |
| 三、辞退福利         |                |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 112,990,152.30 | 262,027,726.03 | 282,906,334.05 | 92,111,544.28 |

## (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 | 179,575,528.87 | 188,190,121.67 | 78,389,188.92 |
| 二、职工福利费       |               | 26,013,574.06  | 26,013,574.06  |               |
| 三、社会保险费       | 7,815,445.02  | 14,277,960.30  | 17,711,134.22  | 4,382,271.10  |
| 其中：医疗保险费      | 5,773,202.07  | 10,665,283.58  | 13,247,322.71  | 3,191,162.94  |
| 工伤保险费         | 1,608,787.06  | 2,845,781.40   | 3,519,983.76   | 934,584.70    |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费         | 433,455.89    | 766,895.32     | 943,827.75     | 256,523.46    |
| 四、住房公积金       | 3,600.00      | 14,364,749.00  | 14,367,698.00  | 651.00        |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 318,891.70    | 3,039,566.44   | 3,048,177.65   | 310,280.49    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 95,141,718.44 | 237,271,378.67 | 249,330,705.60 | 83,082,391.51 |

## (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 | 23,991,978.96 | 32,634,327.62 | 8,710,716.31 |
| 2、失业保险费  | 495,368.89    | 764,368.40    | 941,300.83    | 318,436.46   |
| 3、企业年金缴费 |               |               |               |              |
| 合计       | 17,848,433.86 | 24,756,347.36 | 33,575,628.45 | 9,029,152.77 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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     | 1,047,382.45  | 20,576,597.27  |
| 消费税     |               |                |
| 营业税     |               |                |
| 企业所得税   | 8,691,206.69  | 77,625,467.93  |
| 个人所得税   | 442,268.52    | 383,026.84     |
| 城市维护建设税 | 73,036.39     | 1,438,794.33   |
| 房产税     | 493,301.61    | 489,687.09     |
| 土地使用税   | 779,925.01    | 1,584,808.72   |
| 教育费附加   | 31,301.32     | 616,626.14     |
| 地方教育费附加 | 20,867.55     | 411,083.94     |
| 印花税     | 752,177.64    | 555,819.50     |
| 环保税     | 282,870.10    | 479,249.77     |
| 其他      | 4,407.20      | 21,107.20      |
| 合计      | 12,618,744.48 | 104,182,268.73 |

其他说明：

应交税费说明：期末余额较期初余额下降 87.89%，主要原因是 2018 年临近期末公司确认资产处置收益计缴增值税及附加税费和企业所得税影响。

### 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  |               |               |
| 应付股利  | 4,363,763.59  | 19,248,345.17 |
| 其他应付款 | 48,785,698.37 | 75,103,038.48 |
| 合计    | 53,149,461.96 | 94,351,383.65 |

其他说明：

适用  不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 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          |
|-------------------|--------------|---------------|
| 普通股股利             | 4,363,763.59 | 19,248,345.17 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |               |
| 优先股\永续债股利-XXX     |              |               |
| 应付股利-XXX          |              |               |
| 合计                | 4,363,763.59 | 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 | 9,691,897.27  | 6,045,047.61  |
| 代收代付款  | 13,900,048.95 | 15,850,989.94 |
| 往来款    | 4,973,772.69  | 32,772,074.66 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 20,219,979.46 | 20,434,926.27 |
| 合计 | 48,785,698.37 | 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

其他应付款说明：其他应付款期末余额较期初余额下降 43.67%，主要是应付外部股利和客户往来款减少所致。

**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  | 676,455,194.70   | 934,662,316.36   |
| 1 年内到期的应付债券  |                  | 1,014,592,017.20 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 743,977,749.95   | 560,354,330.67   |
| 1 年内到期的租赁负债  |                  |                  |
| 合计           | 1,420,432,944.65 | 2,509,608,664.23 |

其他说明：

2016 年 9 月，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，本年该债券于 2019 年 8 月 29 日到期兑付。

期末余额较期初余额减少 43.40%，主要是中期票据到期兑付所致。

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券      |                |                |
| 超短期融资券      | 619,216,438.35 | 504,602,739.73 |
| 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 | 69,746,789.17  | 16,803,210.83  |
| 合计          | 789,175,081.52 | 621,617,804.56 |

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

(1) 2019年7月17日,公司发行了2019年度第一期超短期融资券6亿元,期限为270天,起息日为2019年7月18日,兑付日为2020年4月13日,发行价格为人民币100元/百元面值,发行利率为7%(发行日9月SHIBOR+3.9820%),主承销商为中国民生银行股份有限公司。2019年7月19日,募集资金已全额到账。

(2) 公司于2018年11月13日,公司发行2018年度第一期超短期融资券5亿元,期限为270天,本年该超短期融资券已到期兑付。

(3) 2018年12月锦州港股份有限公司、建信融通有限责任公司与中国建设银行股份有限公司锦州分行开展了“e信通”业务合作。截至2019年12月31日锦州港股份有限公司融信金额69,746,789.17元,用于支付装卸运输费。

#### 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         | 200,000,000.00   |                  |
| 抵押借款         |                  |                  |
| 保证借款         | 34,350,000.00    | 34,350,000.00    |
| 信用借款         | 2,951,792,000.00 | 2,894,160,000.00 |
| 未到期应付利息      | 5,275,194.70     | 4,294,316.36     |
| 减:一年内到期的长期借款 | -676,455,194.70  | -934,662,316.36  |
| 合计           | 2,514,962,000.00 | 1,998,142,000.00 |

公司与盛京银行股份有限公司葫芦岛分行签订保理协议,以应收上海盛辙国际贸易有限公司及舟山丰聚益尚能源有限公司应收账款共计250,695,744.60元作为质押,取得借款200,000,000.00元,保理期自2019年4月16日至2022年4月10日止,银行保留对公司追索权。

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

##### (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

**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 | 1,043,589,368.53 | 768,289,126.25 |
| 专项应付款 |                  |                |
| 合计    | 1,043,589,368.53 | 768,289,126.25 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款期末余额较期初余额增长 35.83%，主要是报告期公司增加售后回租融资业务所致。

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额             | 期末余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 长期应付款     | 1,509,947,351.02 | 2,030,205,702.23 |
| 减：未确认融资费用 | 181,303,894.10   | 242,638,583.75   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：售后回租业务租赁款  | 1,016,561,809.22 | 1,681,253,628.12 |
| 减：售后回租未确认融资费用 | 116,366,468.62   | 211,648,420.32   |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 560,354,330.67   | 743,977,749.95   |
| 合计            | 768,289,126.25   | 1,043,589,368.53 |

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

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      |                |               |               |                |      |
| 与资产相关政府补助 | 711,127,012.30 | 72,240,000.00 | 12,973,813.92 | 770,393,198.38 | 详见下表 |
| 合计        | 711,127,012.30 | 72,240,000.00 | 12,973,813.92 | 770,393,198.38 |      |

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 |          |             | 362,500.08 |      | 13,699,999.80 | 与资产相关       |
| 粮食物流现代项目       | 128,571.54    |          |             | 64,285.80  |      | 64,285.74     | 与资产相关       |
| 粮食散储钢罩棚建设      | 800,334.16    |          |             | 28,000.08  |      | 772,334.08    | 与资产相关       |
| 锦州港污水处理厂改造工程拨款 | 380,952.48    |          |             | 71,428.57  |      | 309,523.91    | 与资产相关       |
| 锅炉节能改造项目       | 190,277.70    |          |             | 16,666.67  |      | 173,611.03    | 与资产相关       |
| LNG 清洁能源节能减排资金 | 601,203.80    |          |             | 47,777.77  |      | 553,426.03    | 与资产相关       |

|                              |                |               |  |               |  |                |       |
|------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|-------|
| 港口建设费分成资金                    | 20,673,796.59  |               |  | 506,847.46    |  | 20,166,949.13  | 与资产相关 |
| 航道工程建设拨款(交通部)                | 493,444,326.12 |               |  | 10,673,534.06 |  | 482,770,792.06 | 与资产相关 |
| 航道工程建设拨款(锦州财政局)              | 140,650,779.55 |               |  | 696,998.84    |  | 139,953,780.71 | 与资产相关 |
| 五点一线园区产业项目                   | 6,273,474.17   |               |  | 166,783.98    |  | 6,106,690.19   | 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   |               |  | 82,758.62     |  | 2,703,448.33   | 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 |
| 集装箱泊位岸电项目                    | 4,334,589.36   |               |  | 256,231.99    |  | 4,078,357.37   | 与资产相关 |
| 合计                           | 711,127,012.30 | 72,240,000.00 |  | 12,973,813.92 |  | 770,393,198.38 |       |

其他说明:

适用  不适用

报告期公司收到 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)7,224 万元(辽发改投资[2019]140 号)(辽财指经[2019]172 号)(锦财指经[2019]144 号)

## 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    |      | 12,109,338.22 | 13,316,591.22    |
| 合计         | 2,663,512,625.64 |      | 12,109,338.22 | 2,651,403,287.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司第九届董事会第二十一次会议审议通过《关于回购公司股份的预案》，拟以不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 6,000 万元的自有资金，采用集中竞价交易方式在上海证券交易所交易系统回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，回购价格不超过人民币 4.89 元/股，本次回购股份将用于作为公司实施的第二期员工持股计划的股票来源。公司于 2019 年 7 月 8 日完成本次股份回购，累计回购公司股份 10,299,990 股，占公司总股本的 0.51%，使用资金总额 37,138,313.92 元（含交易费用）。根据公司第九届董事会第二十二次会议审议通过的员工持股计划的相关议案，第二期员工持股计划购买回购股票的价格不低于 2.03 元/股。持股计划存续期限为 36 个月，自本员工持股计划经公司股东大会审议通过且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计算。公司于 2019 年 7 月 29 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 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，合计金额为 20,908,979.70 元，公司回购价与过户价差 16,229,334.22 元调减资本公积-其他资本公积。

据此，公司将 2019 年 7 月 26 日作为授予日，将授予日股票收盘价 3.31 元/股作为公允价值，与过户价格 2.03 元/股，差额 13,183,987.2 元作为期权费用，在锁定期及解锁期内进行分摊计入管理费用（本期累计摊销计入 4,119,996.00 元）同时增加资本公积-其他资本公积。

## 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 |
|-----------------|------|---------------|---------------|------|
| 回购股权用于第二期员工持股计划 |      | 37,138,313.92 | 37,138,313.92 |      |
| 合计              |      | 37,138,313.92 | 37,138,313.92 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注七、53. 资本公积说明。

## 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  | -9,658,434.21 | -17,587,267.22 |                    |                      | -4,396,816.81 | -13,190,450.41 |           | -22,848,884.62 |
| 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     | -9,658,434.21 | -17,587,267.22 |                    |                      | -4,396,816.81 | -13,190,450.41 |           | -22,848,884.62 |
| 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     | 20,916.34      |                    |                      |               | 20,916.34      |           | 76,600.51      |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 55,684.17     | 20,916.34      |                    |                      |               | 20,916.34      |           | 76,600.51      |
| 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           | -9,602,750.04 | -17,566,350.88 |                    |                      | -4,396,816.81 | -13,169,534.07 |           | -22,772,284.11 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，在首次执行日，本公司原金融资产 2018 年 12 月 31 日账面金额按照新金融工具准则的规定进行重新计量，调减归属母公司股东的其他综合收益人民币 8,478,175.46 元，参见附注五、41. 重要会计政策和会计估计的变更。

## 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 | 20,161,703.15 | 5,869,710.66 | 36,249,019.55 |
| 合计    | 21,957,027.06 | 20,161,703.15 | 5,869,710.66 | 36,249,019.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末余额较期初增长 65.09%，主要上年计提安全生产费收入增加本期计提增加所致。

**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 | 238,758,187.39 | 11,903,000.55 |      | 250,661,187.94 |
| 任意盈余公积 | 217,490,323.15 | 11,903,000.55 |      | 229,393,323.70 |
| 储备基金   |                |               |      |                |
| 企业发展基金 |                |               |      |                |
| 其他     |                |               |      |                |
| 合计     | 456,248,510.54 | 23,806,001.10 |      | 480,054,511.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司自2019年1月1日执行新金融工具准则，在首次执行日，本公司原金融资产2018年12月31日账面金额按照新金融工具准则的规定进行重新计量，调减归属母公司股东的盈余公积人民币1,052,143.66元，参见附注五、41.重要会计政策和会计估计的变更。

**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-） | -2,780,210.58    |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,079,801,541.78 | 960,711,177.73   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 167,638,363.96   | 241,881,889.31   |
| 减：提取法定盈余公积            | 11,903,000.55    | 37,980,450.84    |
| 提取任意盈余公积              | 11,903,000.55    | 37,980,450.84    |
| 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               | 1,183,788,074.44 | 1,082,581,752.36 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,780,210.58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    | 2,187,136,620.75 | 1,483,203,063.64 | 1,960,672,985.50 | 1,415,036,880.18 |
| 其他业务    | 4,845,481,393.53 | 4,655,632,634.90 | 3,960,977,594.12 | 3,793,910,711.59 |
| 其中：贸易业务 | 4,613,871,311.51 | 4,568,089,194.25 | 3,824,492,147.37 | 3,722,857,756.59 |
| 合计      | 7,032,618,014.28 | 6,138,835,698.54 | 5,921,650,579.62 | 5,208,947,591.77 |

## 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     | -1,434,928.00 |               |
| 城市维护建设税 | 1,649,861.85  | 2,348,713.20  |
| 教育费附加   | 704,687.54    | 1,007,775.30  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 5,548,465.47  | 5,391,936.80  |
| 土地使用税   | 10,014,976.83 | 13,207,688.78 |
| 车船使用税   | 587,124.97    | 545,717.51    |
| 印花税     | 5,607,087.04  | 3,946,348.76  |
| 地方教育费附加 | 464,034.50    | 671,848.54    |
| 环保税     | 977,394.83    | 1,692,277.14  |
| 合计      | 24,118,705.03 | 28,812,306.03 |

其他说明：

报告期公司收到锦州开发区税务局退回以前年度因终止开元石化土地转让合同公司已缴营业税 1,434,928.00 元及其附加税 172,191.36 元。

## 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   | 18,244,457.45 | 20,800,965.96 |
| 差旅及交通费 | 1,430,558.52  | 1,295,976.14  |
| 办公及会议费 | 2,232,461.95  | 1,928,426.29  |
| 折旧及摊销  | 807,379.83    | 499,407.69    |
| 燃料及水电费 | 319,071.67    | 329,891.77    |
| 财产保险   | 179,848.59    | 73,492.38     |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 仓储费   |               | 292,268.06    |
| 业务招待费 | 2,281,186.24  |               |
| 其他    | 1,256,915.65  | 1,204,543.78  |
| 合计    | 26,751,879.90 | 26,424,972.07 |

## 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   | 78,901,241.60  | 104,178,589.30 |
| 业务招待费  | 22,501,868.74  | 18,714,136.17  |
| 修理费    | 1,730,105.73   | 2,793,434.01   |
| 折旧与摊销  | 14,131,345.37  | 10,749,692.86  |
| 广告宣传费  | 2,232,373.09   | 752,857.44     |
| 财产保险费  | 742,391.40     | 1,445,193.59   |
| 租赁费    | 514,753.57     | 2,556,358.15   |
| 燃料及水电费 | 2,487,893.86   | 1,912,123.30   |
| 办公及会议费 | 10,480,999.04  | 7,227,223.41   |
| 差旅及交通费 | 6,023,409.95   | 8,561,409.75   |
| 咨询评估费  | 7,754,301.98   | 11,451,885.19  |
| 其他     | 1,349,546.04   | 1,862,241.51   |
| 合计     | 148,850,230.37 | 172,205,144.68 |

## 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   | 526,658,722.46 | 427,361,532.97 |
| 减：利息收入 | -6,090,060.92  | -4,503,692.57  |
| 汇兑损益   | -59,246.52     | -5,334.65      |
| 银行手续费  | 611,617.92     | 822,988.10     |
| 其他     | 27,193,318.17  | 6,663,572.79   |
| 合计     | 548,314,351.11 | 430,339,066.64 |

其他说明：

其他项主要是筹资手续费和超短融、中票承销费用。

## 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     | 13,174,941.35 | 16,109,073.64 |
| 港建费手续费返还 | 935,076.11    | 1,432,953.79  |
| 税费手续费返还  | 1,685.18      |               |
| 增值税加计抵减额 | 613,121.61    |               |
| 合计       | 14,724,824.25 | 17,542,027.43 |

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         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 粮食物流现代项目         | 64,285.80     | 64,285.80     | 与资产相关           |
| 粮食散储钢罩棚建设        | 28,000.08     | 28,000.08     | 与资产相关           |
| 锦州港污水处理厂改造工程     | 71,428.57     | 71,428.56     | 与资产相关           |
| 锅炉节能改造项目         | 16,666.67     | 16,666.68     | 与资产相关           |
| LNG 清洁能源节能减排资金   | 47,777.77     | 47,777.76     | 与资产相关           |
| 港口建设费分成资金        | 506,847.46    | 526,888.67    | 与资产相关           |
| 航道工程建设（交通部）      | 10,673,534.06 | 11,367,721.87 | 与资产相关           |
| 航道工程建设（锦州财政局）    | 696,998.84    | 730,074.73    | 与资产相关           |
| 五点一线园区产业项目       | 166,783.98    | 166,784.04    | 与资产相关           |
| 锦州水运口岸海关查验业务用房工程 | 82,758.62     | 82,758.60     | 与资产相关           |
| 粮食平房仓项目          | 362,500.08    | 125,000.04    | 与资产相关           |
| 集装箱泊位岸电改造工程      | 256,231.99    | 85,410.64     | 与资产相关           |
| 稳岗补贴             | 16,373.78     | 1,371,975.00  | 与收益相关           |
| 厦门石油交易中心补贴       |               | 36,511.91     | 与收益相关           |
| 企业发展金            |               | 1,387,789.26  | 与收益相关           |
| 外贸发展进口奖励金        | 150,000.00    |               | 与收益相关           |
| 锦州海事局海上搜救奖励金     | 30,000.00     |               | 与收益相关           |
| 企业扶持基金           | 4,753.65      |               | 与收益相关           |
| 合计               | 13,174,941.35 | 16,109,073.64 |                 |

## 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                   | 26,249,258.47 | 17,932,527.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,044,423.80 | -6,606,545.96 |
| 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                 |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益             |               | 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                    | -3,888,557.21 |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
| 理财产品收益                           | 1,688,834.12  | 68,839,373.24 |
| 其他                               | 20,000,000.00 |               |
| 合计                               | 43,005,111.58 | 80,313,882.38 |

## 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              | 24,902,400.00 |       |
| 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                   | 24,902,400.00 |       |

## 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 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -8,532,352.66 |       |

|            |               |  |
|------------|---------------|--|
| 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  |               |  |
| 应收账款坏账损失   | -679,680.44   |  |
| 合计         | -9,212,033.10 |  |

## 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         |       | -161,927.28 |
| 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             |       | -161,927.28 |

## 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          |
|-------------|-----------|----------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 17,343.50 | 210,709,900.51 |
| 合计          | 17,343.50 | 210,709,900.51 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额下降的主要原因是 2018 年公司出售外航道工程资产取得收益。

## 72、营业外收入

营业外收入情况

√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        | 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        |              |              |               |
| 违约及物品损毁赔偿收入 | 161,747.57   | 1,576,965.63 | 161,747.57    |
| 罚没保证金（押金）收入 | 3,240,206.10 | 2,113,882.39 | 3,240,206.10  |
| 其他          | 2,100.74     | 222,505.87   | 2,100.74      |
| 合计          | 3,404,054.41 | 3,913,353.89 | 3,404,054.41  |

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        | 100,455.00   | 772,266.50   | 100,455.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,615,077.02 | 1,264,539.81 | 1,615,077.02  |
| 赔偿支出        | 1,453,003.17 |              | 1,453,003.17  |
| 其他          | 42,249.75    | 292,179.12   | 42,249.75     |
| 合计          | 3,210,784.94 | 2,328,985.43 | 3,210,784.94  |

**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 | 38,303,219.49 | 131,758,743.05 |
| 递延所得税费用 | 9,061,655.58  | -13,001,102.77 |
| 合计      | 47,364,875.07 | 118,757,640.28 |

## (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                           | 219,378,065.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 54,844,516.25  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -227,909.40    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -229,888.78    |
| 非应税收入的影响                       | -13,624,107.16 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,607,118.03   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,853.87      |
| 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 |                |
| 所得税费用                          | 47,364,875.07  |

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期较上期下降 60.12%主要是 2018 年度本公司发生非经常性重大资产出售业务增加收益所致。

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、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         |
|--------|---------------|---------------|
| 受限资金返还 | 8,275,794.92  | 50,000,000.00 |
| 往来款    | 1,951,019.74  | 34,244,129.38 |
| 代收款项   | 7,000,000.00  | 1,077,806.30  |
| 利息收入   | 6,090,060.92  | 5,394,789.69  |
| 政府补助   | 73,234,094.38 | 20,735,207.19 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 租金及其他辅助收入 | 93,678,361.64  | 55,931,273.22  |
| 违约金收入及理赔款 | 1,904,808.17   | 3,379,753.04   |
| 其他        | 4,014,237.43   | 4,276,401.33   |
| 合计        | 196,148,377.20 | 175,039,360.15 |

## (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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 生产辅助及费用支出 | 111,730,942.18 | 73,163,048.64  |
| 代偿债务款     |                | 58,800,000.00  |
| 往来款       | 5,306,998.25   | 17,190,783.86  |
| 保证金       | 6,374,311.20   | 31,352,964.31  |
| 其他        | 267,220.14     | 416,919.50     |
| 合计        | 123,679,471.77 | 180,923,716.31 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------|----------------|------------------|
| 取得关联方借款       | 146,000,000.00 | 1,974,190,000.00 |
| 融资租赁业务保证金返还   | 8,283,200.00   |                  |
| 员工持股计划购买回购股权款 | 20,908,979.70  |                  |
| 融资质押存单净收到     | 38,400,000.00  |                  |
| 合计            | 213,592,179.70 | 1,974,190,000.00 |

## (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            |
|---------|----------------|------------------|
| 偿还关联方借款 | 146,000,000.00 | 1,974,190,000.00 |
| 融资业务手续费 | 54,540,310.89  | 2,687,946.11     |

|           |                |                  |
|-----------|----------------|------------------|
| 融资租赁业务支出  | 258,510,104.16 | 304,870,082.16   |
| 售后回租业务保证金 | 62,046,732.00  |                  |
| 回购股份款     | 37,138,313.92  |                  |
| 融资质押存单净支出 |                | 7,320,450.00     |
| 合计        | 558,235,460.97 | 2,289,068,478.27 |

## 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                              | 172,013,189.96  | 246,475,964.21    |
| 加：资产减值准备                         | 9,212,033.10    | -161,927.28       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 420,052,279.97  | 396,388,908.77    |
| 使用权资产摊销                          |                 |                   |
| 无形资产摊销                           | 11,732,478.16   | 8,669,250.12      |
| 长期待摊费用摊销                         | 899,072.66      | 1,206,705.80      |
| 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） | -17,343.50      | -210,709,900.51   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,615,077.02    | 1,264,539.81      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -24,902,400.00  |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 550,943,208.76  | 433,151,079.01    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -43,005,111.58  | -80,313,882.38    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,836,055.58    | -13,001,476.88    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 6,225,600.00    |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 122,830,383.24  | 134,075,456.24    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -611,113,843.76 | -1,209,494,107.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 62,881,048.42   | 856,110,831.64    |
| 其他                               |                 | -27,318,794.92    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 682,201,728.03  | 536,342,646.47    |
| <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                         | 17,165,591.50   | 409,145,131.59    |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                   |
| 现金的期末余额                          | 398,567,370.28  | 292,771,500.44    |
| 减：现金的期初余额                        | 292,771,500.44  | 523,819,095.98    |

|              |               |                 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | 2,000,000.00  | 67,711,000.00   |
| 减：现金等价物的期初余额 | 67,711,000.00 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 40,084,869.84 | -163,336,595.54 |

## (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                        | 398,567,370.28 | 292,771,500.44 |
| 其中：库存现金                     | 21,099.18      | 33,294.88      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 398,544,966.08 | 292,738,205.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,305.02       |                |
| 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                     | 2,000,000.00   | 67,711,000.00  |
| 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              | 400,567,370.28 | 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 | 2,000,000.00   | 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 | 145,255,000.00 | 票据保证金和借款存单质押 |

|      |                  |              |
|------|------------------|--------------|
| 应收票据 |                  |              |
| 存货   |                  |              |
| 固定资产 | 2,825,343,904.59 | 售后回租业务及担保用资产 |
| 无形资产 |                  |              |
| 合计   | 2,970,598,904.59 | /            |

## 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     | 197,151.57     | 6.9762 | 1,375,368.79  |
| 欧元        |                |        |               |
| 港币        |                |        |               |
| 应收账款      | -              | -      |               |
| 其中：美元     |                |        |               |
| 欧元        |                |        |               |
| 港币        |                |        |               |
| 长期借款      | -              | -      |               |
| 其中：美元     |                |        |               |
| 欧元        |                |        |               |
| 港币        |                |        |               |
| 其他非流动金融资产 | -              | -      |               |
| 其中：菲律宾比索  | 576,000,000.00 | 0.1377 | 79,315,200.00 |

(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 | 12,973,813.92 |
| 计入其他收益的政府补助 | 201,127.43    | 其他收益 | 201,127.43    |
| 合计          | 72,441,127.43 |      | 13,174,941.35 |

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

本期发生额参见报表附注七、49. 递延收益。

**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

合并范围变动系控股子公司锦州兴港工程监理有限公司于 2019 年 3 月 11 日新设成立全资子公司锦州筑港建设工程项目管理有限公司将其纳入合并范围。

#### 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(注) | 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  |         | 100 | 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:

公司全资子公司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。

## (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%   | 4,248,373.53 |                | 104,587,947.31 |

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          |
| 锦州港现代粮食物流有限公司 | 65,781,460.64 | 396,264,310.60 | 462,045,771.24 | 26,562,278.96 | 1,300,106.83 | 27,862,385.79 | 38,853,886.96 | 414,048,619.05 | 452,902,506.01 | 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      |
| 锦州港现代粮食物流有限公司 | 123,053,975.54 | 17,628,105.92 | 17,628,105.92 | 18,420,967.34 | 136,681,348.25 | 20,474,473.75 | 20,474,473.75 | 49,275,798.52 |

## (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    |                     |
| 锦州港象屿粮食物流有限公司  | 辽宁锦州  | 辽宁锦州 | 粮食物流           | 51      |       | 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 | 集装箱港口装卸和中转、仓储等 | 34      |       | 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                 |
| 锦州中理外轮理货有限公司   | 辽宁锦州  | 辽宁锦州 | 外轮理货           | 29      |       | 权益法                 |
| 中丝锦州化工品港储有限公司  | 辽宁锦州  | 辽宁锦州 | 化工品罐储          | 49      |       | 权益法                 |
| 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司 | 辽宁锦州  | 辽宁锦州 | 物流             | 10      |       | 权益法                 |
| 锦州嘉城物资仓储有限公司   | 辽宁锦州  | 辽宁锦州 | 仓储             | 30      |       |                     |

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

公司在辽宁沈哈红运物流锦州有限公司董事会中派驻董事，能够对其实施重大影响，故采用权益法核算。

## (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    |                |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|
|                      | 锦州港象屿粮食物流有限公司  | 锦州港象屿粮食物流有限公司 | 辽宁锦港宝地置业有限公司   |
| 流动资产                 | 19,586,147.80  | 21,164,895.12 | 806,517,522.53 |
| 其中:现金和现金等价物          | 3,202,126.46   | 490.17        | 9,312,377.46   |
| 非流动资产                | 114,514,669.21 | 78,351,121.29 | 808,074.47     |
| 资产合计                 | 134,100,817.01 | 99,516,016.41 | 807,325,597.00 |
| 流动负债                 | 102,971,666.99 | 93,135,362.90 | 705,236,749.41 |
| 非流动负债                | 21,363,791.65  |               |                |
| 负债合计                 | 124,335,458.64 | 93,135,362.90 | 705,236,749.41 |
| 少数股东权益               |                |               |                |
| 归属于母公司股东权益           | 9,765,358.37   | 6,380,653.51  | 102,088,847.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额        |                |               | 51,044,423.80  |
| 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       |                |               | 42,211,165.45  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |               |                |
| 营业收入                 | 14,716,279.27  |               | 105,990,690.24 |
| 财务费用                 | -132,843.43    | -6,699.63     | 22,174.93      |
| 所得税费用                |                |               | 321,139.70     |
| 净利润                  | 284,704.86     | -519,346.49   | -574,468.45    |
| 终止经营的净利润             |                |               |                |
| 其他综合收益               |                |               |                |
| 综合收益总额               | 284,704.86     | -519,346.49   | -574,468.45    |
| 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  | 3,197,745,131.70  | 143,232,489.01 | 10,683,583,532.39 | 1,787,589,089.81 | 148,152,475.96 | 6,600,098,142.67 |
| 非流动资产 | 10,192,350,859.37 | 429,699,981.60 | 3,043,589,700.99  | 2,337,130,125.71 | 436,274,139.26 | 2,777,522,905.82 |
| 资产合计  | 13,390,095,991.07 | 572,932,470.61 | 13,727,173,233.38 | 4,124,719,215.52 | 584,426,615.22 | 9,377,621,048.49 |

|                      |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 流动负债                 | 2,020,804,464.29 | 83,781,653.80  | 4,640,169,001.96 | 815,675,509.47   | 80,475,490.46  | 2,309,981,025.29 |
| 非流动负债                | 6,601,560,000.00 | 142,000,000.00 | 65,926,701.73    | 213,070,000.00   | 171,300,000.00 | 68,000,000.00    |
| 负债合计                 | 8,622,364,464.29 | 225,781,653.80 | 4,706,095,703.69 | 1,028,745,509.47 | 251,775,490.46 | 2,377,981,025.29 |
| 少数股东权益               |                  |                | 1,051,831.65     |                  |                | -4,301,580.44    |
| 归属于母公司股东权益           | 4,767,731,526.78 | 347,150,816.81 | 9,020,025,698.04 | 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        | 1,989,273,360.83 | 118,031,277.71 | 3,006,675,232.68 | 1,998,480,476.66 | 113,101,382.42 | 3,001,313,867.88 |
| 调整事项                 |                  |                | -98,050,895.84   |                  |                | -99,932,801.85   |
| —商誉                  |                  |                |                  |                  |                |                  |
| —内部交易未实现利润           |                  |                | -98,050,895.84   |                  |                | -99,932,801.85   |
| —其他                  |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,989,273,360.83 | 118,031,277.71 | 2,908,624,336.84 | 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                 |                  | 197,892,841.20 | 8,781,069,068.13 |                  | 174,287,396.71 | 2,483,260,317.52 |
| 净利润                  | -28,242,179.27   | 68,831,512.07  | 15,814,487.51    | -4,026,293.95    | 50,183,178.17  | 33,046,830.99    |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                  |                |                  |

|                 |                |               |               |               |               |               |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他综合收益          |                |               | 62,749.01     |               |               | -7,659,949.97 |
| 综合收益总额          | -28,242,179.27 | 68,831,512.07 | 15,404,115.62 | -4,026,293.95 | 50,183,178.17 | 25,386,881.02 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                | 18,472,818.81 |               |               | 17,589,900.97 |               |

## (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        | 1,499,701.29  | 1,735,133.29  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| —净利润            | -298.71       | -264,866.71   |
| —其他综合收益         |               |               |
| —综合收益总额         | -298.71       | -264,866.71   |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 27,769,862.27 | 27,019,499.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| —净利润            | 750,363.15    | -5,903,942.40 |
| —其他综合收益         |               |               |
| —综合收益总额         | 750,363.15    | -5,903,942.40 |

## (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

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、股权投资、应收款项融资、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、借款、应付票据、应付款项、应付债券、长期应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。截止 2019 年 12 月 31 日本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的对外担保。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收账款  | 404,221,800.67 | 11,584,468.19 |
| 其他应收款 | 117,912,278.96 | 15,803,596.93 |
| 合计    | 522,134,079.63 | 27,388,065.12 |

截止2019年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款总额的76.74%(2018年:64.06%)源于应收前五名客户;其他应收款总额的91.79%(2018年:87.41%)源于前五名客户。

截止2019年12月31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。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测基础上,在公司层面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。此外,本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议,为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日,本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度,金额953,846万元,其中:已使用授信金额为661,383万元。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。截止2019年12月31日,本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下:

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |                |                |                  |                  |                | 合计               |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 即时偿还           | 1个月以内          | 1-3个月          | 3个月-1年           | 1-5年             | 5年以上           |                  |
| 短期借款       |                | 356,282,895.99 | 696,428,402.77 | 2,053,001,708.32 |                  |                | 3,105,713,007.08 |
| 应付票据       |                | 2,000,000.00   | 92,850,000.00  | 214,600,000.00   |                  |                | 309,450,000.00   |
| 应付账款       | 691,741,851.63 |                |                |                  |                  |                | 691,741,851.63   |
| 其他应付款      | 53,149,461.96  |                |                |                  |                  |                | 53,149,461.96    |
| 其他流动负债     | 211,854.00     | 120,046,789.17 | 24,063,826.53  | 644,852,611.82   |                  |                | 789,175,081.52   |
| 一年内到期非流动负债 |                | 49,638,256.93  | 144,871,346.93 | 1,225,923,340.79 |                  |                | 1,420,432,944.65 |
| 长期借款       |                |                |                |                  | 1,991,264,000.00 | 523,698,000.00 | 2,514,962,000.00 |
| 长期应付款      |                |                |                |                  | 1,043,589,368.53 |                | 1,043,589,368.53 |
| 合计         | 745,103,167.59 | 527,967,942.09 | 958,213,576.23 | 4,138,377,660.93 | 3,034,853,368.53 | 523,698,000.00 | 9,928,213,715.37 |

## (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12月31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 |
|----|------|
|----|------|

|           | 美元项目         | 菲律宾比索项目       | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 外币金融资产：   |              |               |               |
| 货币资金      | 1,375,368.79 |               | 1,375,368.79  |
| 其他非流动金融资产 |              | 79,315,200.00 | 79,315,200.00 |
| 小计        | 1,375,368.79 | 79,315,200.00 | 80,690,568.79 |

## (3) 敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 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 13.75 万元（2018 年度约 30.44 万元）；对于本公司持有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损益约 793.15 万元（2018 年度约 544.13 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重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为长期借款 3,186,142,000.00 元和长期应付款 2,030,205,702.23 元，详见财务报表附注七、43 和 46。

## (2) 敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 2,608.17 万元（2018 年度约 2,219.13 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、长期应付款。

## 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2019 年 12 月 31 日，本公司持有归类为其他非流动金融资产（财务报表附注七、18）在境外菲律宾证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 权益工具投资<br>账面价值 | 净损益增加<br>(减少) | 其他综合收益的税<br>后净额增加(减少) | 股东权益合计<br>增加(减少) |
|--------|----------------|---------------|-----------------------|------------------|
| 2019 年 | 79,315,200.00  | 2,974,320.00  |                       | 2,974,320.00     |

## 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<br>值计量 | 第二层次公允价<br>值计量 | 第三层次公允价<br>值计量 |    |
|    |                |                |                |    |

|                             |               |               |                |                |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |               |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 | 79,315,200.00 | 26,531,099.51 |                | 105,846,299.51 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 79,315,200.00 | 26,531,099.51 |                | 105,846,299.51 |
| (1) 债务工具投资                  |               |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  | 79,315,200.00 |               |                | 79,315,200.00  |
| (3) 衍生金融资产                  |               | 26,531,099.51 |                | 26,531,099.51  |
| 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                |               |               | 124,962,683.69 | 124,962,683.69 |
| (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>       | 79,315,200.00 | 26,531,099.51 | 124,962,683.69 | 230,808,983.20 |
| (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                  |               |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |               |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |               |               |                |                |

对于活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确认其公允价值。对于不在活跃市场交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述列报为交易性金融资产的银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日预期收益确定；上述列报为其他权益工具投资，本公司是在综合考虑权益份额和权益投资的未来盈利能力的基础上确认其期末公允价值。

另，列报为应收款项融资的应收票据，因票据剩余期限不长，期末账面价值与公允价值相差

很小。

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12月31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

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 期初余额           | 转入第3层次 | 转出第3层次 | 当期利得或损失总额 |                |
|-------------------------------|----------------|--------|--------|-----------|----------------|
|                               |                |        |        | 计入损益      | 计入其他综合收益       |
| 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小计 | 142,549,950.91 |        |        |           | -17,587,267.22 |
| 其他权益工具投资                      | 142,549,950.91 |        |        |           | -17,587,267.22 |

续

| 项目                            | 购买、发行、出售和结算 |    |    |    | 期末余额           | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |
|-------------------------------|-------------|----|----|----|----------------|---------------------------------|
|                               | 购买          | 发行 | 出售 | 结算 |                |                                 |
| 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小计 |             |    |    |    | 124,962,683.69 |                                 |
| 其他权益工具投资                      |             |    |    |    | 124,962,683.69 |                                 |

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、 其他**

□适用 √不适用

**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

本公司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   |
|-----------------------|----------|
| 辽宁锦港宝地置业有限公司          | 原合营企业    |
| 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（注1）      | 联营企业     |
| 中丝锦州化工品港储有限公司         | 联营企业     |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司          | 联营企业     |
| 锦国投（大连）发展有限公司         | 联营企业     |
| 锦国投（大连）发展有限公司附属公司（注2） | 联营企业附属公司 |
| 辽宁宝来化工有限公司            | 联营企业     |
| 锦州嘉城物资仓储有限公司          | 合营企业     |

其他说明

√适用 □不适用

注1：锦州中理外轮理货有限公司包含锦州中理物流有限公司、锦州中理检验有限公司、锦

州中理仓储服务有限公司等全资子公司。

注 2：锦国投（大连）发展有限公司附属公司包括：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、锦国投（锦州）建设有限公司、锦港（天津）租赁有限公司、锦港实业发展（上海）有限公司、锦国投（大连）经贸有限公司、锦州锦港铝业发展有限公司、武汉信通利达商贸有限公司、大连葆锐实业发展有限公司、大连华展投资有限公司、蔚轩（上海）资产管理有限公司、锦港（天津）保险经纪有限公司、葫芦岛市港辉新材料有限公司、浙江睿懋资产管理有限公司、辽西投资发展有限公司、锦港能源发展（上海）有限公司、锦州港投港口发展有限公司、上海润盛贸易有限公司、朝阳恒辉铝业发展有限公司、朝阳中辉热力发展有限公司、赤峰启辉铝业发展有限公司、赤峰华创热力发展有限公司、上海君安海运股份有限公司、上海物通农业发展有限公司、上海港荣物贸集团有限公司、辽宁新动能产业投资有限公司、大连锦润船舶燃料供应有限公司等子公司。另年度内锦国投（大连）发展有限公司与锦州盛邦路港有限公司其他股东签订股权转让协议，股权转让后原公司其他关联企业锦州盛邦路港有限公司变为锦国投控股子公司，本期对其关联方交易和关联余额并入锦国投（大连）发展有限公司反映。

#### 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      |
|------------------------|------------------|
| 大连港投融资控股集团有限公司         | 公司 5%以上股东        |
| 东方集团股份有限公司             | 公司 5%以上股东        |
| 西藏海涵交通发展有限公司           | 公司 5%以上股东        |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司        | 公司 5%以上股东        |
| 西藏天圣交通发展投资有限公司         | 公司 5%以上股东        |
| 中国石油天然气集团有限公司          | 公司 5%以上股东        |
| 中国石油天然气集团有限公司附属公司（注 1） | 公司 5%股东的所属公司     |
| 中电投锦州港口有限责任公司          | 公司参股企业           |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司       | 公司参股企业           |
| 华信信托股份有限公司             | 关键管理人员关联         |
| 辽港大宗商品交易有限公司（注 2）      | 关键管理人员关联         |
| 锦州盛邦路港有限公司             | 关键管理人员关联/联营企业子公司 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书       | 关键管理人员           |

其他说明

注 1：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、中国石油天然气股份有限公司管道锦州输油气分公司、中石油昆仑燃气有限公司液化气锦州分公司、锦州开元石化有限责任公司、中国石油国际事业（香港）有限公司等。

注 2：辽港大宗商品交易有限公司包含辽港（大连）经贸有限公司、锦州港辉石化有限公司、辽港（大连）实业有限公司、辽港（大连）发展有限公司、锦州锦港石化有限公司、辽港（大连）电子商务有限公司、辽港（上海）电子商务有限公司等子公司。

## 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    | 后勤服务   | 1,139,031.33  | 1,240,706.58  |
| 锦州中理外轮理货有限公司       | 理货服务   | 26,998,279.41 | 26,500,026.56 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司     | 装卸停泊费  | 1,263.68      | 181,396.47    |
| 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     | 装卸费    | 560,362.20    | 1,621,196.70  |
| 中国石油天然气集团有限公司附属公司  | 工程服务   | 141,509.43    | 7,161,717.24  |
|                    | 采购油品   | 7,586,880.10  |               |
| 中电投锦州港口有限责任公司      | 装卸费    | 65,524.03     | 15,086.49     |
| 锦州盛邦路港有限公司         | 代理服务   |               | 5,893,362.58  |
| 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 燃煤采购   | 8,689,425.80  | 12,529,972.54 |
|                    | 通行服务费  | 17,785,553.11 |               |
|                    | 货代及海运费 | 34,548,301.70 | 1,734,960.02  |
| 合计                 |        | 97,516,130.79 | 56,878,425.18 |

本公司自关联方购买商品和接受劳务是按本公司与关联方签订的协议条款所执行。

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          |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 中国石油天然气集团有限公司附属公司  | 提供港口服务 | 451,923,048.75 | 383,544,300.77 |
|                    | 水电费    | 11,727,952.08  | 11,116,223.33  |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司     | 提供港口服务 | 6,835,853.94   | 6,390,612.18   |
|                    | 商品销售   | 217,088.49     |                |
|                    | 水电费    | 2,495,459.21   | 2,535,215.01   |
| 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 监理服务   |                | 47,169.81      |
|                    | 提供港口服务 | 43,858,440.60  | 4,183,852.33   |
|                    | 销售商品   | 25,571,145.69  |                |
| 锦州港象屿粮食物流有限公司      | 其他服务   | 4,716,981.15   |                |
|                    | 提供港口服务 | 7,767,865.32   |                |
|                    | 水电费    | 387,217.70     |                |
| 锦州中理外轮理货有限公司       | 监理服务   | 379,320.75     | 1,137,962.26   |
|                    | 提供港口服务 | 15,721,673.90  | 30,321,781.60  |
|                    | 水电费    | 383,062.24     | 336,293.64     |
| 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     | 提供港口服务 | 9,513,575.68   | 2,487,083.86   |
|                    | 水电费    | 224,085.02     | 211,309.39     |

|                 |        |                |                |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
|                 | 商品销售   | 14,361.06      |                |
| 中丝锦州化工品港储有限公司   | 提供港口服务 | 17,117,165.66  | 10,371,174.60  |
|                 | 水电费    | 810,515.31     | 1,154,029.11   |
| 辽港大宗商品交易有限公司    | 提供港口服务 | 1,270,241.45   | 3,309,150.66   |
|                 | 贸易销售   |                | 13,933,802.04  |
| 锦州盛邦路港有限公司      | 提供港口服务 |                | 340,296.94     |
| 中电投锦州港口有限责任公司   | 提供港口服务 | 677,702.60     |                |
| 锦州港国有资产经营管理有限公司 | 水电费    | 22,979.81      | 45,815.71      |
| 合计              |        | 601,635,736.41 | 471,466,073.24 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司向关联方销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     |
|--------------------|------------|---------------|---------------|
| 中国石油天然气集团有限公司附属公司  | 土地使用权      | 1,557,428.58  | 1,557,428.57  |
| 锦州中理外轮理货有限公司       | 固定资产及土地使用权 | 447,547.09    | 446,791.64    |
| 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     | 固定资产及土地使用权 | 707,167.93    | 638,845.73    |
| 锦州港象屿粮食物流有限公司      | 土地使用权      | 282,026.65    | 218,755.21    |
| 锦国投(大连)发展有限公司及所属公司 | 固定资产       | 85,674,162.23 | 13,079,484.16 |
| 锦州盛邦路港有限公司         | 固定资产       |               | 1,089,172.41  |

|    |  |               |               |
|----|--|---------------|---------------|
| 合计 |  | 88,668,332.48 | 17,030,477.72 |
|----|--|---------------|---------------|

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 | 土地使用权  | 136,363.64 | 135,749.39 |
| 合计              |        | 136,363.64 | 135,749.39 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

2018年7-12月，公司与锦国投（大连）发展有限公司及所属公司签订融资租赁合同金额70,213,970.00元，发生交易金额13,944,444.68元。

2019年度，公司与锦国投（大连）发展有限公司及所属公司未签订新融资租赁合同，以前年度签订合同本期产生交易金额9,227,276.03元。

本公司向关联公司出租资产或租赁资产，根据市场化原则定价，按与关联方签订的协议条款所执行。

#### (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  | 是          |
| 锦国投（大连）发展有限公司 | 300,000,000.00 | 2019-8-7   | 2020-8-6   | 否          |
| 锦国投（大连）发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-7-25  | 2020-7-21  | 否          |
| 锦国投（大连）发展有限公司 | 120,000,000.00 | 2019-11-21 | 2020-11-18 | 否          |
| 合计            | 720,000,000.00 |            |            |            |

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    |
|--------------------|-----------|------------|------------|-------|
| 拆入                 |           |            |            |       |
| 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 14,600.00 | 2019-01-01 | 2019-12-31 | 详见说明① |
| 拆出                 |           |            |            |       |

|                   |          |            |  |       |
|-------------------|----------|------------|--|-------|
| 中丝锦州化工品港<br>储有限公司 | 5,880.00 | 2018-11-12 |  | 详见说明② |
|-------------------|----------|------------|--|-------|

说明：

①关联方资金拆入

经公司第九届董事会第十八次会议审议通过，公司拟接受联营企业锦国投（大连）发展有限公司所属公司锦港国际贸易发展有限公司向公司提供财务资助，财务资助资金上限为人民币 12 亿元，可循环使用，期限为两年，可提前归还，无抵押或担保，资金利率按照中国人民银行规定的同期贷款基准利率下浮 10 个 BP。报告期内公司累计拆借资金发生额 14,600.00 万元，偿还拆借资金 14,600.00 万元，支付拆借资金利息 499,487.50 元。

②关联方资金拆出

如附注“其他应收款”所述，2018 年公司履行担保义务代联营企业中丝锦州化工品港储有限公司代偿银行借款 5,880 万元。本期收取资金占用费 4,140,772.29 元，上期发生额为 588,924.53 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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          |
|--------------------|---------|-------|----------------|
| 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 出售外航道工程 |       | 382,822,782.00 |
| 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 出售集装箱   |       | 4,666,032.00   |

2019 年无向关联方购买资产情况。

2018 年 1 月 5 日，经公司第九届董事会第八次会议审议批准，同意终止执行公司与中国石油天然气集团有限公司附属公司锦州开元石化有限责任公司（以下简称“开元石化”）签订的《土地使用权转让合同》，停止转让原协议中约定但尚未交易过户的两个地块，并以不高于原出售价向开元石化收回已完成转让过户的 115.72 亩土地。2018 公司已向开元石化支付土地转让款 2,869.86 万元，并完成 115.72 亩土地的过户。

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 1,159.64 | 1,107.08 |

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2017 年公司购买华信信托股份有限公司作为受托人的“华信·华冠 156 号集合资金信托计划”17.08 亿元份额。2018 年 6 月 30 日因公司对锦国投（大连）发展有限公司丧失控制权，该委托管理资产不再纳入合并范围。2018 年 1-6 月公司累计收到信托收益 62,848,330.55 元。

### 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 | 50,676,391.30 | 253,381.96 | 19,148,336.22 | 95,741.68 |

|          |                    |               |              |               |            |
|----------|--------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
|          | 有限公司附属公司           |               |              |               |            |
| 应收账款     | 锦州中理外轮理货有限公司       | 13,500.00     | 67.50        | 10,501.60     | 52.51      |
| 应收账款     | 锦州新时代集装箱码头有限公司     | 266,336.95    | 1,331.68     | 283,934.79    | 1,419.67   |
| 应收账款     | 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     |               |              | 440,874.93    | 2,204.37   |
| 应收账款     | 中丝锦州化工品港储有限公司      | 1,326,564.90  | 6,632.82     | 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 | 37,475,091.59 | 187,375.46   | 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     | 18,472,818.81 |              | 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 | 1,055,603.06  |              | 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      | 3,943.60     | 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    | 0.20          | 0.20         | 0.20          | 0.20       |
| 其他应收款    | 中国石油天然气集团有限公司附属公司  | 480.00        | 480.00       | 480.00        | 480.00     |
| 其他应收款    | 中丝锦州化工品港储有限公司      | 58,800,000.00 | 2,940,000.00 | 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 | 32,900.00     | 329.00       | 5,412,597.12  | 54,125.97  |
| 银行存款     | 大连港集团财务有限公司        | 9,330.09      |              | 967.09        |            |
| 长期应收款(注) | 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     |               |              | 446,299.06    |            |

截止 2019 年 12 月 31 日,公司在关联企业大连港集团财务有限公司存款余额 9,330.09 元,年度内取得利息收入 324.32 元。

## (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      | 8,887,288.94 | 4,317,648.15 |

|          |                    |               |                |
|----------|--------------------|---------------|----------------|
| 应付账款     | 锦州港国有资产经营管理有限公司    |               | 104,130.43     |
| 应付账款     | 锦州新时代集装箱码头有限公司     | 1,615.00      | 1,615.00       |
| 应付账款     | 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     |               | 773,293.02     |
| 应付账款     | 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 8,728,174.73  | 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       | 148,193.24    | 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     | 辽宁沈哈红运物流锦州有限公司     | 1,914,125.46  |                |
| 预收账款     | 辽港大宗商品交易有限公司       | 36,720.73     |                |
| 预收账款     | 锦州港象屿粮食物流有限公司      | 2,612,636.39  | 66,575.34      |
| 预收账款     | 中国石油天然气集团有限公司附属公司  | 0.01          | 9,614.88       |
| 预收账款     | 锦国投（大连）发展有限公司及所属公司 | 1,940,544.00  | 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      | 100,000.00    | 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 | 5,000.00      | 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 | 10,024,795.07 | 147,312,968.90 |

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

单位：股 币种：人民币

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 10,299,990        |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |                   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               |                   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 2.03 元/股，剩余 31 个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |                   |

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      |               |
| 可行权权益工具数量的确定依据        |               |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |               |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,229,334.22 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 4,119,996.00  |

## 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12月31日 | 2018年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 码头及附属设施 | 66,937.03   | 76,917.54   |

## (2) 已签订准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元 币种：人民币

| 年度    | 已签订合同未来需支付金额  |
|-------|---------------|
| 2020年 | 6,979,750.00  |
| 2021年 | 10,070,975.00 |
| 2022年 | 2,893,150.00  |

## (3) 信用承诺

截止2019年12月31日，本公司从第三方供应商购买商品通过商业承兑汇票5,000万元和国内信用证10,000万元进行货款结算，本公司将在此商业承兑汇票和国内信用证到期后承诺支付货款。

## (4) 对外投资承诺事项

①2019年5月，本公司与中海石油葫芦岛精细化工有限责任公司、大禹投资控股股份有限公司共同出资成立锦州嘉城物资仓储有限公司，根据《公司章程》规定该公司注册资本8,800万元，其中本公司承诺出资2,640万元。截止2019年12月31日，本公司已出资150万元，尚未支付金额为2,490万元。

②2019年6月，本公司全资子公司锦州港口集装箱发展有限公司（“集装箱发展”）与营口兴圣元实业有限公司、锦州恒隆贸易有限公司共同出资成立锦州港通物流发展有限公司，根据《公司章程》规定该公司注册资本1,000万元，其中集装箱发展承诺出资300万元。截止2019年12月31日，尚未支付金额为300万元。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31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已判决和未执行的重要诉讼事项及其财务影响

1) 于 2019 年 12 月 31 日,正在审理的因中国石油天然气股份有限公司辽河石化分公司(以下简称“辽河石化”)成品油滞留锦州港船舶燃料供应有限责任公司(以下简称“燃供公司”)罐区引发的油罐占用费及提油纠纷两案,大连海事法院对两案件事实部分进行合并审理,于 2020 年 3 月 25 日作出(2019)辽 72 民初 733 号、(2019)辽 72 民初 421 号民事判决书,判决如下:锦州港返还辽河石化 11,056.757 吨成品油,通知燃供公司予以放货。锦州港给付燃供公司至 2020 年 3 月 25 日止的油罐超期占用费 28,827,957.60 元和实际提油时自 2020 年 3 月 26 日起至实际提油之日止的油罐超期占用费,此两部分费用将由辽河石化全额给付锦州港。锦州港另给付燃供公司已提油品仓储费 326,003.88 元。

2)2018 年 11 月,公司履行担保义务代联营企业中丝锦州化工品港储有限公司(“中丝锦港”)偿还到期银行债务 5,880 万元。公司于 2018 年 11 月 13 日向辽宁省锦州市中级人民法院((2018)辽 07 财保 33 号民事裁定书)申请诉前保全查封中丝锦港所有位于锦州市经济技术开发区锦州港港区化学品储罐区油品化学品储罐 20 个及相关附属设施和土地使用权。查封期间 2018 年 11 月 14 日至 2020 年 11 月 13 日。同时,公司以位于锦州市经济技术开发区锦港大街一段 1 号锦州国用(2005)字第 000455 号国有土地使用权作为申请诉前保全查封担保。2019 年 4 月 22 日,辽宁省锦州市中级人民法院以(2018)辽 07 民初 337 号民事判决书判决:中丝锦港于判决生效后十日内向公司支付款项 5,880 万元。中丝锦港未按约定时间偿还,目前公司已申请法院对其查封资产强制执行,查封资产评估值 2.03 亿元。

②除上述诉讼事项和附注七、6. 应收款项融资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 12 月 31 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 | 2020 年 3 月 17 日,本公司收到中国银行间市场交易商协会(以下简称“交易商协会”)出具的《接受注册通知书》(中市协注[2020]MTN212 号),交易商协会同意接受公司 10 亿元中期票据注册,注册额度自《接受注册通知书》落款之日起 2 年内有效,公司在注册有效期内可分期发行中期票据。2020 年 3 月 24 日,公司发行了锦州股份有限公司 2020 年度第一期中期票据(简称“20 锦州港 MTN001”),本期中期票据发行总额 |                |            |

|          |  |  |  |
|----------|--|--|--|
|          | <p>为 6 亿元人民币，期限 3 年，发行利率 7.0%，募集资金已于 2020 年 3 月 25 日全额到账，募集资金主要用于补充流动资金和偿还债务。</p> <p>2020 年 3 月 10 日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准锦州港股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2020]378）号，核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 15 亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。本公司将在公司股东大会的授权及规定期限内择机发行。</p> |  |  |
| 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

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 40,045,830.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |               |

## 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

如附注十四、2.（1）①1）公司管理层根据判决结果，将截至 2019 年 12 月 31 日止应收辽河石化油罐超期占用费 26,751,367.44 元和应付燃供公司油罐超期占用费和仓储费 27,077,371.32 元作为资产负债日后调整事项，进行了相应账务处理。

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情于 2020 年 1 月在全国范围内爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司自 2 月 10 日起陆续开始复工，从供应保障、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况，经营成果等方面的影响。截止本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

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。

## 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

2019 年度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        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内      | 345,037,357.28 |
| 1年以内小计    | 345,037,357.28 |
| 1至2年      | 1,862.00       |
| 2至3年      |                |
| 3年以上      | 9,526,307.42   |
| 3至4年      |                |
| 4至5年      |                |
| 5年以上      |                |
| 合计        | 354,565,526.70 |

## (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 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 354,565,526.70 | 100    | 11,251,587.31 | 3.17     | 343,313,939.39 | 156,440,171.49 | 100    | 10,730,078.51 | 6.86     | 145,710,092.98 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合一       | 4,341,425.96   | 1.22   | 21,707.13     | 0.50     | 4,319,718.83   | 30,906,270.67  | 19.76  | 154,531.35    | 0.50     | 30,751,739.32  |
| 组合二       | 350,224,100.74 | 98.78  | 11,229,880.18 | 3.21     | 338,994,220.56 | 125,533,900.82 | 80.24  | 10,575,547.16 | 8.42     | 114,958,353.66 |
| 合计        | 354,565,526.70 | /      | 11,251,587.31 | /        | 343,313,939.39 | 156,440,171.49 | /      | 10,730,078.51 | /        | 145,710,092.98 |

按单项计提坏账准备：

□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：组合一

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 (%) |
| 合并范围内关联方 | 4,341,425.96 | 21,707.13 | 0.50     |
| 合计       | 4,341,425.96 | 21,707.13 |          |

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：组合二

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 | 340,695,931.32 | 1,703,479.66  | 0.50     |
| 1—2 年 | 1,862.00       | 93.10         | 5.00     |
| 2—3 年 |                |               | 20.00    |
| 3 年以上 | 9,526,307.42   | 9,526,307.42  | 100.00   |
| 合计    | 350,224,100.74 | 11,229,880.18 |          |

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 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |               |             |       |       |      |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 |               |             |       |       |      |               |
| 其中：组合一           | 154,531.35    | -132,824.22 |       |       |      | 21,707.13     |
| 组合二              | 10,575,547.16 | 654,333.02  |       |       |      | 11,229,880.18 |
| 合计               | 10,730,078.51 | 521,508.80  |       |       |      | 11,251,587.31 |

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

其中重要的应收账款核销情况

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 | 292,902,100.30 | 82.61           | 1,464,510.51 |

(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  |                |                |
| 应收股利  | 18,472,818.81  | 17,738,428.85  |
| 其他应收款 | 638,812,625.62 | 313,914,132.93 |
| 合计    | 657,285,444.43 | 331,652,561.78 |

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

(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

## (4). 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   | 18,472,818.81 | 17,589,900.97 |
| 合计               | 18,472,818.81 | 17,738,428.85 |

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本公司管理层认为公司期末应收联营企业股利不存在重大信用风险，不会因违约产生重大损失，无需计提减值准备。

## 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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 557,182,317.88 |
| 1 年以内小计    | 557,182,317.88 |
| 1 至 2 年    | 60,444,525.68  |
| 2 至 3 年    | 37,224,789.40  |
| 3 年以上      | 5,106,052.76   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 659,957,685.72 |

## (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         |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金    | 4,617,989.89   | 10,095,155.44  |
| 代收代付款项 | 43,579.68      | 43,579.68      |
| 往来款项   | 543,065,510.43 | 194,617,052.16 |
| 保证金    | 651,150.00     | 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  |
| 资产转让款  | 9,560,000.00   | 5,412,597.12   |
| 其他     | 6,505,555.72   | 6,248,420.65   |
| 合计     | 659,957,685.72 | 323,053,120.73 |

往来款项主要是内部单位往来，大额款项性质说明参见财务报表附注七、8。（2）按款项性质分类情况。

### (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    | 5,005,322.51  | 4,133,665.29         |                      | 9,138,987.80  |
| 2019年1月1日余额在本期 | 5,005,322.51  | 4,133,665.29         |                      | 9,138,987.80  |
| 一转入第二阶段        | -194,477.49   | 194,477.49           |                      |               |
| 一转入第三阶段        |               |                      |                      |               |
| 一转回第二阶段        |               |                      |                      |               |
| 一转回第一阶段        |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 11,228,162.32 | 777,909.98           |                      | 12,006,072.30 |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2019年12月31日余额  | 16,039,007.34 | 5,106,052.76         |                      | 21,145,060.10 |

(1) 于2019年12月31日公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

(2) 本期无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款。

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 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |              |               |       |       |      |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 |              |               |       |       |      |               |
| 其中：组合一            | 1,945,732.63 | 3,484,838.33  |       |       |      | 5,430,570.96  |
| 组合二               | 7,193,255.17 | 8,521,233.97  |       |       |      | 15,714,489.14 |
| 合计                | 9,138,987.80 | 12,006,072.30 |       |       |      | 21,145,060.10 |

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      |
|----------------------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 锦州港口集装箱发展有限公司        | 内部往来  | 370,654,564.42 | 1年以内 | 56.16               | 3,706,545.64  |
| 锦州港物流发展有限公司          | 内部往来  | 145,450,878.05 | 1年以内 | 22.04               | 1,454,508.78  |
| 中丝锦州化工品港储有限公司        | 代偿债务款 | 58,800,000.00  | 1-2年 | 8.91                | 2,940,000.00  |
| 锦州滨海新区（经济技术开发区）管理委员会 | 股权转让款 | 9,560,000.00   | 1年以内 | 1.45                | 95,600.00     |
| 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  | 2-3年 | 5.56                | 7,342,780.00  |
| 锦州港货运船舶代理有限公司        | 内部往来  | 24,698,329.92  | 1年以内 | 3.74                | 246,983.30    |
| 合计                   | /     | 645,877,672.39 | /    | 97.86               | 15,786,417.72 |

(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 | 3,060,585,177.79 |      | 3,060,585,177.79 | 3,081,191,871.41 |      | 3,081,191,871.41 |
| 合计         | 6,819,310,742.82 |      | 6,819,310,742.82 | 6,839,917,436.44 |      | 6,839,917,436.44 |

## (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   |          |          |
| 锦州港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          |                  |              |               |               |           |        |               |        |      |                  |
| 辽宁锦港宝地职业有限公司    | 42,211,165.45    |              | 51,044,423.80 | 8,833,258.35  |           |        |               |        |      | 0                |
| 锦州港象屿粮物流有限公司    | 1,735,133.29     | 3,100,000.00 |               | 145,199.48    |           |        |               |        |      | 4,980,332.77     |
| 锦州嘉城物资仓储有限公司    |                  | 1,500,000.00 |               | -298.71       |           |        |               |        |      | 1,499,701.29     |
| 小计              | 43,946,298.74    | 4,600,000.00 | 51,044,423.80 | 8,978,159.12  |           |        |               |        |      | 6,480,034.06     |
| 二、联营企业          |                  |              |               |               |           |        |               |        |      |                  |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司  | 113,101,382.42   |              |               | 23,402,714.10 |           |        | 18,472,818.81 |        |      | 118,031,277.71   |
| 锦州中理外轮理货有限公司    | 12,420,763.04    |              |               | 167,941.55    |           |        |               |        |      | 12,588,704.59    |
| 中丝锦州化工平品港储有限公司  | 13,728,344.04    |              |               | 489,226.59    |           |        |               |        |      | 14,217,570.63    |
| 辽宁沈阳哈红运物流锦州有限公司 | 870,392.04       |              |               | 93,195.01     |           |        |               |        |      | 963,587.05       |
| 锦国投(大连)发展有限公司   | 2,897,124,691.13 |              |               | 11,158,396.28 | 20,916.34 |        |               |        |      | 2,908,304,003.75 |
| 小计              | 3,037,245,572.67 |              |               | 35,311,473.53 | 20,916.34 |        | 18,472,818.81 |        |      | 3,054,105,143.73 |
| 合计              | 3,081,191,871.41 | 4,600,000.00 | 51,044,423.80 | 44,289,632.65 | 20,916.34 |        | 18,472,818.81 |        |      | 3,060,585,177.79 |

其他说明：

合联营企业变化参见财务报表附注七、16. 长期股权投资说明。

#### 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 | 1,871,193,402.66 | 1,265,117,745.24 | 1,636,659,928.38 | 1,206,212,804.10 |
| 其他业务 | 4,622,226,006.84 | 4,466,716,050.28 | 3,127,664,060.02 | 2,988,996,166.18 |

|         |                  |                  |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其中：贸易收入 | 4,472,427,592.48 | 4,429,939,447.97 | 3,005,807,038.97 | 2,936,165,006.65 |
| 合计      | 6,493,419,409.50 | 5,731,833,795.52 | 4,764,323,988.40 | 4,195,208,970.28 |

## 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                   |               | 245,628,535.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 44,289,632.65 | -87,501,018.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,044,423.80 | -1,253,797.20  |
| 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                 |               |                |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益             |               | 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                    | -3,888,557.21 |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |                |
| 短期理财收益                           | 1,688,834.12  | 5,489,945.75   |
| 其他                               | 20,000,000.00 |                |
| 合计                               | 61,045,485.76 | 162,512,193.24 |

## 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               | -1,027,080.30 |    |
| 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 | 14,111,702.64 |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)  |                |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 4,140,772.29   |  |
| 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 | 24,902,400.00  |  |
| 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  | 193,269.47     |  |
| 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  | -10,848,044.08 |  |
| 少数股东权益影响额   | -3,065.77      |  |
| 合计  | 60,303,212.60  |  |

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          | 2.67          | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.71          | 0.05   | 0.05   |

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

## 第十二节 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。  |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。         |
|        | 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文及公告的原件。 |
|        | 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：2020 年 4 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用