



廈門國際港務股份有限公司  
XIAMEN INTERNATIONAL PORT CO., LTD\*

股份代號：3378



\* 僅供識別

2013 年年報





# 目錄

廈門國際港務股份有限公司  
二零一三年年報

公司資料	2
公司簡介	3
財務摘要	4
董事長報告	6
管理層討論與分析	11
企業管治報告	34
董事、監事及高級管理人員履歷	60
董事會報告	75
監事會報告	89
獨立核數師報告	92
合併資產負債表	94
資產負債表	96
合併利潤表	98
合併綜合收益表	99
合併權益變動表	100
合併現金流量表	102
合併財務報表附註	104

# 公司資料

## 執行董事

林開標(董事長)  
方 耀(副董事長)  
黃子榕  
柯 東<sup>1</sup>  
洪麗娟

## 非執行董事

鄭永恩  
陳鼎瑜  
繆魯萍<sup>2</sup>  
傅承景

## 獨立非執行董事

劉 峰  
許宏全  
林鵬鳩  
黃書猛  
邵哲平<sup>3</sup>

## 監事

余明鳳<sup>3</sup>  
張桂仙<sup>3</sup>  
廖國省<sup>4</sup>  
吳偉建  
湯金木  
肖作平

## 公司秘書

洪麗娟

## 授權代表

黃子榕  
洪麗娟

## 註冊地址

中國福建省廈門市  
海滄區港南路439號

## 香港主要營業地點

香港中環  
皇后大道中15號  
置地廣場  
告羅士打大廈8樓

## 核數師

國際核數師：  
羅兵咸永道會計師事務所

中國核數師：  
普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)

## 法律顧問

香港法律：  
張葉司徒陳律師事務所

中國法律：  
金杜律師事務所

## 主要往來銀行

中國工商銀行  
中國建設銀行  
中國交通銀行  
中國銀行  
招商銀行

## 香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17樓  
1712-1716號舖

香港聯合交易所有限公司主板股份代號  
3378

## 上市日期

二零零五年十二月十九日

- 1、自二零一四年二月二十八日起由非執行董事轉為執行董事
- 2、自二零一四年二月二十八日起由執行董事轉為非執行董事
- 3、自二零一四年二月二十八日起獲新委任
- 4、自二零一四年二月二十七日起獲新委任





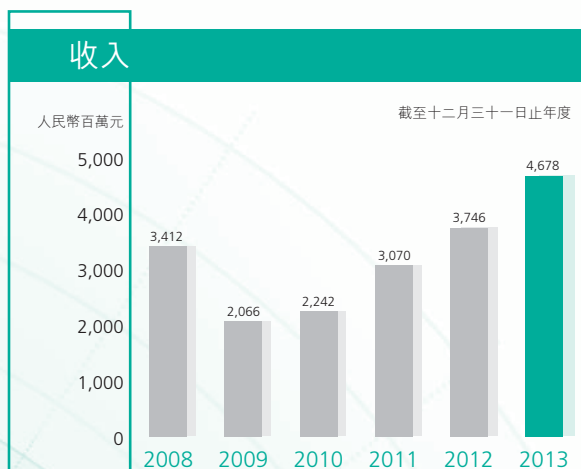
## 公司簡介

廈門國際港務股份有限公司(「廈門港務」或「本公司」，連同附屬公司統稱「本集團」)，是中華人民共和國(「中國」)廈門最大的港口碼頭運營商，亦是廈門唯一能夠提供全面港口配套增值服務的企業。本集團的業務主要包括於廈門從事國際及國內貿易集裝箱裝卸和儲存、散貨／件雜貨裝卸和儲存及港口配套增值服務，包括港口物流、拖輪服務、航運代理、理貨和建材製造、加工和銷售及商品貿易。本集團目前經營八個國際集裝箱碼頭，分別為海天集裝箱碼頭(「海天碼頭」)、廈門國際貨櫃碼頭(「國際貨櫃碼頭」)、海潤碼頭、廈門海滄國際貨櫃碼頭(「海滄國際貨櫃碼頭」)和象嶼新創建碼頭(「象嶼碼頭」)、國貿碼頭、嵩嶼碼頭、新海達碼頭，以及東渡碼頭(一個國內貿易集裝箱以及國際和國內貿易散貨／件雜貨裝卸碼頭)。本集團現時營運總泊位共二十九個，上述碼頭泊位可供世界上噸位最大的集裝箱貨輪靠泊，航線能夠直達歐洲、美國、地中海、澳洲、東南亞、日本等各主要港口，以及國內主要航線。除此外，本集團還在廈門港海滄港區租賃經營海滄8號泊位及在福州市馬尾港區租賃經營青州作業區8號泊位，以滿足業務發展之需。

# 財務摘要

截至十二月三十一日止年度

	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
收入	3,411,524	2,065,904	2,241,717	3,069,703	3,745,921	<b>4,678,421</b>
毛利	611,518	437,840	565,001	587,813	616,883	<b>655,955</b>
經營利潤	506,146	322,821	459,728	449,545	570,126	<b>683,983</b>
除所得稅開支前利潤	502,067	310,771	458,649	450,288	548,941	<b>671,431</b>
年度利潤	474,259	271,183	406,121	388,001	443,643	<b>520,196</b>
利潤歸屬於本公司所有者	376,659	205,091	325,814	284,337	303,587	<b>332,789</b>
年內每股盈利歸屬於本公司所有者						
— 基本及稀釋(人民幣分)	13.82	7.52	11.95	10.43	11.14	<b>12.21</b>



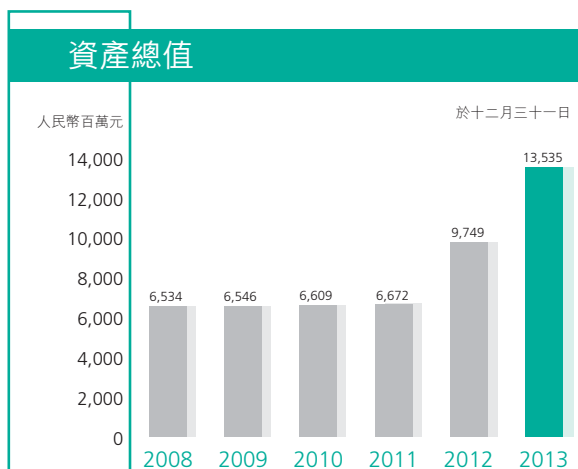
## 財務摘要

於十二月三十一日

	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
資產總值	6,534,122	6,546,137	6,609,407	6,671,807	9,749,410	<b>13,535,272</b>
權益歸屬於本公司所有者	3,743,916	3,871,063	3,906,187	3,924,498	5,130,429	<b>4,535,506</b>
負債總值	1,870,399	1,758,284	1,742,261	1,719,161	3,036,057	<b>5,038,363</b>
現金及現金等價物	844,665	806,557	1,154,304	926,176	827,469	<b>872,760</b>

於十二月三十一日

	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
流動比率(倍)	1.52	1.53	1.70	1.68	1.71	<b>0.90</b>
資本負債比率(%)	(4.03)	(9.66)	(18.56)	(10.90)	(10.03)	<b>(11.12)</b>
存貨週轉日數	34	30	32	31	27	<b>26</b>
應收款項週轉日數	55	94	94	72	68	<b>60</b>



# 董事長報告

本人謹向各位股東提呈本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的年度報告。

二零一三年，世界經濟繼續維持低速增長格局，根據國際貨幣基金組織的報告，二零一三年世界經濟僅增長約3%，加上中國經濟下行壓力較大，人民幣匯率不斷攀升，企業生產經營成本上升等因素，港口經營面臨的國內外經濟環境較為嚴峻。面對複雜的市場環境，本集團緊緊圍繞東南國際航運中心建設，在推進港口集裝箱資源整合與內部控制的同時，努力對外開拓市場，充分利用本集團港口綜合物流服務的整體業務鏈優勢，靈活調配資源，致力鞏固和發展港口裝卸及其相關配套增值服務等核心業務，使本集團二零一三年港口業務保持穩健發展。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，廈門港務實現收入約為人民幣4,678,421千元，較上年增加約24.9%；除稅後利潤約為人民幣520,196千元，較上年增加約17.3%；歸屬於本公司所有者的利潤約為人民幣332,789千元，較上年增加約9.6%；歸屬於本公司所有者的每股基本及稀釋盈利約為人民幣12.21分，較上年增加約9.6%。

董事會（「董事會」）建議派發末期股息合計人民幣149,941千元（含稅），即派發末期股息每股人民幣5.5分（含稅）。

二零一三年度，本集團緊緊圍繞港口核心業務發展，全力推進並基本完成港口集裝箱資源整合項目，由各相關方共同合資的廈門集裝箱碼頭集團有限公司（「廈門碼頭集團」）於二零一三年十二月十三日正式成立，本集團持有廈門碼頭集團59.75%的股權，廈門碼頭集團及其旗下企業經營集裝箱泊位共二十五個，進一步鞏固本集團在廈門港口集裝箱裝卸業務的主導地位。



報告期內，本集團堅決貫徹落實擴量經營和腹地拓展戰略，外拓市場，內抓效率，努力擴大規模與協同優勢，集中力量做大做強港口主業。一是業務協同成效顯著。本集團統籌協調海天、海潤與國際貨櫃等碼頭相互調劑使用作業資源，優化資源配置；協同發展內貿箱業務，推動內貿集裝箱業務快速增長；本集團亦推動了聯合營銷，制定整船換載整體打包業務方案，協調旗下碼頭、代理、理貨、船務等成員企業貫徹實施，提升業務量。二是腹地戰略穩步推進。海盈碼頭支線基地作用凸顯，全年完成集裝箱吞吐量約22萬標準箱（「標箱」），比增約28.8%；海盈—馬輪聯營體正式營運，成功開通「海盈—海天」點對點福州支線，有利於閩西北貨源開發；陸地港及攬貨網點建設有序推進，三明陸地港二期工程已啓動前期工作，吉安陸地港將於今年竣工投產，遍佈海峽西岸經濟區的十五個內陸攬貨網點運作良好。三是增量業務不斷發展。拓展新辟航線，優化航線結構，拓展新興市場航線和對台航線業務，海天碼頭全年共新增五條外貿集裝箱航線，佔全港新增外貿航線總數的83%，其對台業務同比增長約15%；發展內支線和國際、國內貿易集裝箱中轉業務，其中，內支線、國內貿易集裝箱中轉吞吐量分別增長約18.9%及55.4%；開拓新業務增長點，創新營銷模式，開發整船換載與空箱調運等業務，提升本集團吞吐量。四是服務能力持續提升。加強信息技術運用，碼頭服務水平明顯提升，例如海天碼頭完成冷藏箱、查驗、岸邊作業及現場安全管理模塊開發與應用，實現場內作業數據實時採集；海潤碼頭去年作業相關船舶創造302M/H的廈門港最高船時效率記錄。本集團加強碼頭升級改造，碼頭靠泊能力有效提升，海滄4號至6號泊位碼頭結構升級改造後已可靠泊作業12萬噸級集裝箱船舶，滿足船舶大型化靠泊需求；東渡港口變11萬伏升壓改造項目已順利完成，為碼頭生產提供安全可靠電源保障。新碼頭建設穩步實施，海滄20號至21號泊位項目水工主體等工程施工已完成投資約3億元，項目竣工投產後將為承接東渡碼頭散雜貨業務及其未來增長創造發展空間。回顧期內，本集團廈門地區的集裝箱與散／件雜貨處理量均實現持

## 董事長報告

續穩步增長，分別完成約472.2萬標箱與約949.5萬噸(國際貨櫃碼頭上述業務處理量以100%的數字計入，下同)，其中，集裝箱吞吐量分別佔廈門市及福建省總吞吐量的59%及40.4%，繼續於廈門市及福建省港口行業中保持市場領導地位。

回顧期內，本集團一如繼往地持續推進企業管治，強化內部控制和精細化管理，努力促進本公司規範運作。本集團深信，良好的管治水平，有助於增強投資者對本公司管治能力的信心。年內，本集團已依程序對本集團與各關連人士間二零一四年至二零一五年未來兩年的相關持續關連交易進行適時更新及披露，並有效配合廈門港集裝箱資源整合等重大項目進展，根據香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)要求與香港聯交所溝通並獲得批准，及時準確進行信息披露，確保項目順利推進實施；於二零一三年，本集團二零一二年度年報在由美國媒體專業聯盟組織約二十四個國家／六千多間公司參評的二零一二年度「遠見獎」(年度報告評選)中獲得工業類公司傑出組織獎銀獎及二零一二年最佳五十名中文年度報告獎項。另一方面，本公司亦持續加強內控制度建設，推進管理制度化、制度流程化，例如根據《企業國有資產法》等規定，經董事會批准實施《資產出租管理辦法》，進一步規範資產出租行為；結合全面風險管理體系建設、質量管理體系建設等要求，組織修訂和完善多項管理制度，內容涉及投資、財務、採購、工程技術等各個方面。同時，本公司積極落實精細化

管理要求，不斷提高內部管理水平，主要是：持續推進預算管理，進一步強化全面預算分析、管理及執行力度；根據實際情況加強對相關工程項目及資金管理、招待費用等項目的審計與監控，強化審計監督力度；推進資金分級統籌管理，強化資金管理市場化運作，提高資金使用效益；加強稅收籌劃，東渡碼頭土地收儲項目獲稅務管理部門批准免徵增值稅及營業稅，國際貨櫃碼頭跨境應稅服務增值稅獲批准免徵相關稅收，有效降低本集團稅收成本；經廈門市投資促進局批准核定投資總額為**817,860**萬元，為本公司拓寬融資渠道創造條件；加強節能減排，較好完成年度節能目標，推動節能技術改造，旗下多家企業獲得相關政府部門節能補貼或獎勵，港口綠色低碳發展成效顯著。

二零一四年度，預計全球經濟仍將保持低速增長，但受發達經濟體經濟復蘇加速等因素影響，全球經濟增速預計將略高於上年。而在國內，根據中國政府及其相關部門預測，二零一四年中國國民經濟增長速度預計將約為**7.5%**左右，其增速將略低於二零一三年。同時，隨着廈門向中國國務院申辦自由貿易區的逐步推進，以及碼頭集團成立後，本集團旗下集裝箱碼頭資源逐步推動統籌發展，規模經營優勢將進一步發揮，這將有利於廈門港口及本集團業務的持續發展。另一方面，由國內相關主要航商主導經營的廈門港海滄港區**14**號至**17**號泊位業務的逐步發展，對本集團相關碼頭的部分航線業務產生一定影響。因此，本集團在二零一四年裏機遇與挑戰並存。

## 董事長報告

展望二零一四年，本集團將繼續以企業的可持續發展和股東整體利益最大化為目標，緊緊圍繞本集團港口綜合物流服務主業發展，在港口集裝箱資源整合完成的基礎上，科學調整各碼頭泊位功能佈局，優化資源配置，促進集裝箱業務集約發展，有效鞏固和發展本集團在廈門港口行業中的主導地位；持續推進整體營銷，完善腹地戰略佈局，以拓展市場為重點，延伸服務範圍，優化服務模式，進一步鞏固本集團在廈門港口綜合物流服務市場的良好品牌形象，以此吸引新航線、新貨源。同時，本集團將會嚴格遵守上市規則，持續推進企業管治，進一步完善內部控制體系，規範各項管理制度，不斷提高內部控制水平；嚴格貫徹落實精細化管理，提高預算管理水平，努力增收節支，提高企業經營效益，努力為股東帶來穩定回報。

最後，本人謹此代表董事會，感謝股東們、投資者及業務夥伴一直以來對本集團的信任與支持。與此同時，也要感謝全體員工在過往一年裏的不懈努力和積極貢獻，使本集團得以再創佳績。面對未來，本人深信，通過全體同仁的共同努力以及所有股東們的支持，本集團必將持續穩定發展，在廈門港口業中開創一片嶄新的局面。

董事長  
林開標

中國·廈門  
二零一四年三月二十八日





# 管理層討論與分析

## 行業概況

### 中國外貿及港口集裝箱業務持續增長

二零一三年，中國經濟運行總體平穩，呈現穩中有進的發展態勢，但受人民幣匯率不斷攀升，企業生產經營成本上升等各種因素影響，中國經濟下行壓力較大；另一方面，由於中國政府及時出台一系列穩定外貿增長的有效措施，以及自二零一三年第四季度以來，全球主要經濟體復蘇勢頭較好，中國外貿呈現穩中向好局面。根據中國國家統計局發佈的相關信息，二零一三年，中國國民生產總值約人民幣568,845億元，比二零一二年同期(下同)增長約7.7%，繼續呈現持續增長；中國貨物進出口總額約為41,600億美元，增長約7.6%，首次突破4萬億美元。其中，全年貨物出口約為22,096億美元，增長約7.9%；貨物進口約為19,504億美元，增長約7.3%；進出口相抵，外貿順差2,592億美元。在港口生產方面，二零一三年，中國的港口貨物吞吐量完成約106.1億噸、同比增長約8.5%；港口集裝箱吞吐量完成約18,878萬標箱，同比增長約6.7%。

### 福建外貿及廈門港口

受益於中國宏觀經濟的持續增長以及海峽西岸經濟區(「海西」)戰略作用的發揮，福建省經濟繼續保持平穩增長。尤其是，自二零一三年一月一日起，海峽兩岸經濟合作框架協議(簡稱ECFA)進入第三階段的降稅，海峽兩岸早期收穫清單的商品均降至零關稅，有效促進了福建省特別是其與台灣地區之間經濟貿易的持續發展。根據福建省政府的數據顯示，二零一三年福

## 管理層討論與分析

建省全省生產總值約人民幣21,760億元，同比增長約11.0%；外貿進出口總額約為1,653.5億美元，同比增長約8.6%；港口貨物吞吐量約為4.55億噸，同比增長約10.0%，集裝箱吞吐量則完成約1,169.4萬標箱，同比增長約9.0%。

二零一三年度，廈門市持續推進建設東南國際航運中心，深入實施《廈門市深化兩岸交流合作綜合配套改革試驗總體方案》，順利完成廈門港口集裝箱資源整合，加快推進口岸無紙化通關，有效推動了廈門港的持續健康發展。二零一三年，廈門港集裝箱處理量共完成約800.8萬標箱，較二零一二年增長約11.2%，其集裝箱吞吐量位居中國大陸港口第8位，佔福建省總集裝箱吞吐量約68.5%。

## 業務回顧

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團主要於廈門的東渡港區、海滄港區及福州市青州作業區相關碼頭區域經營集裝箱港口業務、散貨／件雜貨港口業務及港口配套增值服務在內的港口碼頭業務。此外，本集團還經營建材製造加工及銷售業務，以及商品貿易業務（如鋼材和化工原料）。

## 營運規模

二零一三年度，根據本公司第三屆董事會第二十一一次會議及二零一三年第一次臨時股東大會決議，本公司與本公司之控股股東廈門港務控股集團有限公司（「廈門港務控股」）及廈門象嶼物流集團有限公司（「象嶼物流」）、廈門國貿集團股份有限公司（「國貿股份」）、新世界（廈門）港口投資有限公司（「新世界港口」）共同對廈門港相關集裝箱碼頭資產、業務等資源進行整合，並於二零一三年十二月十三日共同成立廈門碼頭集團（詳情參見下述之新公司設立一節），以

此直接或間接經營八個碼頭／二十五個國際集裝箱泊位(含本集團原擁有的海天、海潤、國際貨櫃及海滄國際貨櫃四個碼頭／十二個泊位)。其中，本集團有效持有廈門碼頭集團59.75%股權。

因此，截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團擁有並營運國際、國內貿易的集裝箱及散貨／件雜貨共九個碼頭／二十九個泊位，泊位前沿水深介乎9.9米至17.5米之間，最大可容納100,000載重噸及載貨量最多18,000個標箱的貨輪。本集團亦在碼頭區內外均設有大量之儲存設施(堆場／倉庫)及相關輔助設施。

其中，本集團旗下擁有八個國際集裝箱碼頭，分別為：(1)位於東渡港區內有的海天碼頭(東渡5號至11號泊位)、象嶼碼頭(東渡12號至16號泊位)、國貿碼頭(東渡20號及21號泊位)；(2)位於海滄港區內的嵩嶼碼頭(嵩嶼1號至3號泊位)、海滄國際貨櫃碼頭(海滄1號泊位)及國際貨櫃碼頭(海滄2號及3號泊位，海滄1號至3號泊位實施統籌經營)，以及海潤碼頭(海滄4號、5號泊位及於二零一三年十二月十三日新納入的6號泊位)、新海達碼頭(海滄18號及19號泊位)。

此外，本集團亦在東渡港區經營四個東渡碼頭的泊位(東渡1號至4號泊位)，以供國際及國內貿易散貨／件雜貨裝卸，以及國內貿易集裝箱裝卸之用。

除上述本集團擁有的二十九個泊位外，本集團於報告年度內還向明達碼頭(廈門)有限公司租賃經營海滄港區8號泊位(明達碼頭)；另外，從二零一二年十一月二十日起，向福州中盈港務有限公司(「中盈港務」)租賃經營福州市青州作業區8號泊位(福州中盈碼頭)，以便經營集裝箱、雜貨裝卸業務及港口相關綜合物流業務。

## 管理層討論與分析

### 集裝箱港口業務

於報告年度內，本集團完成集裝箱吞吐量4,944,679標箱，其中各碼頭完成集裝箱吞吐量詳情如下：

	集裝箱吞吐量		
	二零一三年 (標箱)	二零一二年 (標箱)	增幅/ (減幅)
本集團海天碼頭和海潤碼頭(國際貿易) <sup>#</sup>	2,406,175	2,285,765	5.27%
國際貨櫃碼頭與海滄國際貨櫃碼頭(國際貿易) <sup>*</sup>	879,326	1,030,443	(14.67%)
嵩嶼碼頭(國際貿易) <sup>⊕</sup>	62,072	—	100%
象嶼碼頭(國際貿易) <sup>⊕</sup>	40,848	—	100%
國貿碼頭(國際貿易) <sup>⊕</sup>	9,090	—	100%
新海達碼頭(國際貿易) <sup>⊕</sup>	4,518	—	100%
東渡碼頭1號泊位(國內貿易) <sup>*</sup>	1,319,763	1,105,299	19.40%
廈門地區總吞吐量	4,721,792	4,421,507	6.79%
福州中盈碼頭(國際貿易與國內貿易) <sup>△</sup>	222,887	25,672	768%
總吞吐量	4,944,679	4,447,179	11.19%

<sup>#</sup> 海潤碼頭於二零一三年十二月十三日廈門碼頭集團成立前，僅包含海滄港區4號、5號泊位，因其業務發展需要而於二零一三年十二月十三日前向廈門港務控股租賃經營海滄港區6號泊位；於廈門碼頭集團成立後，海滄港區6號泊位成為其持有資產，該泊位相應納入海潤碼頭。因此，就本文所載營運資料而言，海潤碼頭相關營運數字亦包含廈門港海滄港區6號泊位的數字，兩者合併計算。

<sup>\*</sup> 廈門國際貨櫃碼頭有限公司(「國際貨櫃碼頭」)及廈門海滄國際貨櫃碼頭有限公司(「海滄國際貨櫃碼頭」)於二零一三年十二月十三日前是廈門海滄港務有限公司(「廈門海滄港務」)(本公司附屬公司之一)或本公司分別與和黃港口廈門有限公司、和記港口海滄有限公司的合營公司；二零一三年十二月十三日後，國際貨櫃碼頭及海滄國際貨櫃碼頭成為廈門碼頭集團分別與和黃港口廈門有限公司、和記港口海滄有限公司的合營公司。自二零零八年九月一日起，因國際貨櫃碼頭與海滄國際貨櫃碼頭實施統籌經營，故國際貨櫃碼頭相關營運資料亦相應包含海滄國際貨櫃碼頭的數字，兩者合併計算，並以100%計入港口業務中。本公司於二零一三年一月一日開始的財政年度採納香港財務報告準則11「合營安排」，釐定本集團之合營公司為合營企業並按權益法核算其權益，不再按比例合併該等合營公司之財務業績並已重述比較期間財務信息。本集團於二零一三年仍在上述碼頭經營港口業務，因此本文載入相關營運資料。





## 管理層討論與分析

- ⊕ 嵩嶼碼頭、象嶼碼頭、國貿碼頭、新海達碼頭於二零一三年十二月十三日廈門碼頭集團成立後，成為本集團及廈門碼頭集團直接或間接控制或共同控制經營的碼頭，因此，本報告亦相應載入上述四個碼頭於二零一三年十二月十三日至二零一三年十二月三十一日期間的相關營運數字，並以100%計入港口業務中。就本文所載營運資料而言，本集團於二零一二年並未包含上述四個碼頭之相關數據，導致其同比集裝箱業務吞吐量增長100%。
- ☆ 東渡碼頭因業務發展需要而於二零一二年二月起租賃廈門港嵩嶼碼頭3號泊位以經營國內貿易集裝箱業務，因此，就本文所載營運資料而言，東渡碼頭1號泊位相關營運數字亦包含廈門港嵩嶼碼頭3號泊位相關數字，兩者合併計算。
- △ 從二零一二年十一月二十日起，本集團向中盈港務租賃經營福州中盈碼頭，以便經營集裝箱、雜貨裝卸業務及港口相關綜合物流業務。由於二零一二年本集團經營該碼頭的時間較短、相應的業務數字較小，其所佔本集團相關業務量總額的比例極小，因此，該碼頭二零一三年度的營運數字同比增長幅度相應較大。

二零一三年度，受惠於中國宏觀經濟和貿易的持續增長、廈門港集裝箱碼頭資源整合工作的順利完成以及本集團集裝箱增量業務的持續發展，本集團集裝箱吞吐量比上年增長11.19%。其中，廈門地區集裝箱業務比上年增長6.79%，主要增長因素是：國內貿易集裝箱吞吐量約為132萬標箱，比上年增長約19.4%；內支線集裝箱吞吐量約為46萬標箱，比上年增長約18.9%；廈門碼頭集團成立後，嵩嶼碼頭、象嶼碼頭、國貿碼頭、新海達碼頭於二零一三年十二月十三日至三十一日期間的吞吐量約11.7萬標箱計入本集團營運數字。上述國內貿易集裝箱、內支線業務及四個新增碼頭業務於本集團二零一三年度廈門地區集裝箱吞吐量中佔比約40.2%，該等業務的大幅增長為本集團年內廈門地區集裝箱吞吐量增長作出較大貢獻。另一方面，受相關航商將其自營航線移至其主導經營的廈門相關碼頭的影響，以及部分客戶縮減歐洲航線業務等因素的影響，國際貨櫃碼頭集裝箱業務比上年減少約14.7%，從而拉低了本集團集裝箱業務的增速。

## 管理層討論與分析

針對國際貨櫃碼頭上述情況，本集團已採取適當應對措施：一是加強與相關航商的聯繫與合作，密切關注其航線增減計劃，適時調整商務策略，加強碼頭至終端客戶(貨方)的服務；二是加快相關碼頭結構升級改造，提升泊位服務能力，爭取承接合適的新航線和新業務，積極開拓相關物流服務。

### 散貨／件雜貨港口業務

於二零一三年度，本集團散貨／件雜貨吞吐量全年共完成9,565,802噸，詳情如下：

	散貨／件雜貨吞吐量		
	二零一三年 (噸)	二零一二年 (噸)	增幅
東渡碼頭2號至4號泊位*	7,019,487	6,808,300	3.10%
國際貨櫃碼頭與海滄國際貨櫃碼頭	2,129,694	256,104	731.6%
嵩嶼碼頭 <sup>Ⓜ</sup>	6,553	—	100%
國貿碼頭 <sup>Ⓜ</sup>	339,074	—	100%
廈門地區總吞吐量	9,494,808	7,064,404	34.4%
福州中盈碼頭 <sup>△</sup>	70,994	6,331	1,000.2%
總吞吐量	9,565,802	7,070,735	35.3%

\* 東渡碼頭於二零零九年十一月起租賃廈門港海滄港區8號泊位(明達碼頭)部分區域以經營裝卸散貨／件雜貨的中轉業務，因此，就本文所載營運資料而言，東渡碼頭散貨／件雜貨相關營運數字亦包含明達碼頭的數字，兩者合併計算。

<sup>Ⓜ</sup> 嵩嶼碼頭、國貿碼頭於二零一三年十二月十三日廈門碼頭集團成立後，成為本集團及廈門碼頭集團直接或間接控制經營的碼頭，因此，本報告亦相應載入上述兩個碼頭於二零一三年十二月十三日至二零一三年十二月三十一日期間的相關營運數字，並以100%計入港口業務中。就本文所載營運資料而言，本集團於二零一二年度並未包含上述兩個碼頭的相關數據，導致其同比散貨／件雜貨業務吞吐量增長100%。

<sup>A</sup> 從二零一二年十一月二十日起，本集團向中盈港務租賃經營福州中盈碼頭，以便經營集裝箱、雜貨裝卸業務及港口相關綜合物流業務。由於二零一二年度本集團經營該碼頭的時間較短、相應的業務數字較小，其所佔本集團相關業務量總額的比例極小，因此，該碼頭二零一三年度的營運數字同比增長幅度相應較大。

報告期內，本集團散貨／件雜貨港口業務比上年大幅增長約**35.3%**。其中：東渡碼頭租賃經營的海滄港區**8**號泊位因市場競爭導致卷鋼、PTA等業務有所減少，東渡碼頭**2**號至**4**號泊位由於堆場條件等因素影響導致石材業務有所下降，但其進口糧食、外貿鋼材和紙漿板等貨種業務取得較大幅度增長，使東渡碼頭散貨／件雜貨港口業務的總體業務量仍比上年增长**3.1%**；國際貨櫃碼頭於年內新增出口砂石業務，帶來約**187**萬噸吞吐量，其他業務亦維持良好增長態勢，使該碼頭吞吐量比上年大幅增長**7.3**倍。

### 港口配套增值服務

報告期內，本集團持續貫徹落實整體營銷策略，積極發展航運代理、理貨、拖輪助靠離泊及港口相關物流服務等港口配套增值服務，充分發揮該等業務與本集團碼頭裝卸業務間的聯動作用，有效提升相關業務的對外競爭能力，推動了港口配套增值服務的持續發展。回顧年度內，本集團理貨等相關業務市場份額保持相對穩定，拖輪助靠離泊服務的港內市場業務雖開始受到個別市場競爭，但其港外市場業務均有不同幅度增長，有效穩定了其整體業務收入水平。本集團空箱堆存等傳統物流業務雖有所下降，但拼箱、保稅物流等現代物流業務總體有所增長，其中，由本集團旗下碼頭及物流企業共同合作建設的東南航運拼箱中心項目已於二

## 管理層討論與分析

零一三年底獲海關正式驗收，並獲廈門市相關政府機構認定為「二零一三年度廈門市重點物流項目」。報告年度內，本集團積極拓展港口貨源腹地和海鐵聯運業務，其中，福建省三明市陸地港業務持續發展，其第二期項目擬於今年開工，江西吉安陸地港項目預計將於近期竣工投產，海鐵聯運業務於年內共完成聯運箱量約為2.1萬標箱。

### 商品貿易業務

本集團按照港貿結合的經營思路，依托港口業務平台，審慎開展商品貿易業務。二零一三年度，該等業務主要以經營大宗商品國內貿易代理業務為主，同時開展鋼材、化工原料等產品的自營業務；在加強與本集團旗下相關碼頭、物流及運輸企業緊密合作、共同完善貿易渠道的基礎上，為主發展白糖、鎊英砂、鋼材等貨種業務並取得較好收益，也促進了本集團港口吞吐量的增長。同時，針對目前相對嚴峻的國際宏觀經濟環境，本集團亦進一步強化內部風險管理，不斷建立及健全各項管理制度，推動貿易業務穩健經營。

## 財務回顧

### 收入

本集團收益由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣3,745,921千元，增加約24.9%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣4,678,421千元。增幅主要由於本集團之商品貿易業務、集裝箱裝卸及港口配套增值服務收入增長所致。



分業務之收入列表

業務	截至十二月三十一日止年度		
	二零一三年 (人民幣千元)	二零一二年 (人民幣千元) (已重述)	增幅/ (減幅)
集裝箱裝卸及儲存業務	<b>986,819</b>	921,672	7.1%
散貨／件雜貨裝卸業務	<b>172,672</b>	205,895	(16.1%)
港口配套增值服務	<b>882,141</b>	679,726	29.8%
製造及銷售建材	<b>313,889</b>	404,674	(22.4%)
商品貿易業務	<b>2,322,900</b>	1,533,954	51.4%
合計	<b>4,678,421</b>	3,745,921	24.9%

截至二零一三年十二月三十一日止年度各分業務之收入較二零一二年之變動主要由於如下原因導致：

- 一、本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度的集裝箱吞吐量約為4,944,679標箱，比二零一二年增長約11.19%。被激烈競爭引致的費率降低的影響所抵減，集裝箱裝卸及儲存業務的收入略有增加。
- 二、本集團總散貨／件雜貨吞吐量，尤其裝卸費率較高的荒石等貨種吞吐量減少幅度較大，導致散貨／件雜貨裝卸業務之平均費率及收入減少。
- 三、廈門港貨物吞吐量增長，帶動本集團港口配套增值服務收入上升。
- 四、受市場需求下降的影響，混凝土銷售量下降，導致本集團製造及銷售建材之收入下降。
- 五、本集團擴大貿易業務規模，導致商品貿易業務收入大幅上漲。

## 管理層討論與分析

### 銷售成本

銷售成本由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣3,129,038千元，增加約28.6%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣4,022,466千元。增幅主要由於貿易商品成本和存貨消耗成本、運輸和勞務外包費用、僱員福利開支以及折舊和攤銷費用增加所致。

- 貿易商品成本以及存貨消耗成本由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣1,819,889千元，增加約47.2%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣2,679,728千元。增幅主要由於本集團擴大貿易業務規模，商品貿易業務量上升，導致成本相應增加所致。
- 運輸和勞務外包費用由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣192,572千元，增加約78.1%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣343,086千元。增幅主要由於本集團港口配套增值服務大幅增加所致。
- 僱員福利開支由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣449,957千元，增加約10.8%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣498,600千元。增幅主要由於本集團商品貿易業務量增加，與業務量掛鈎的僱員福利開支增加，以及本集團適當地提高僱員福利開支標準所致。
- 折舊和攤銷費用由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣249,186千元，增加約13.4%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣282,473千元。增幅主要由於本集團本年度新增物業、廠房及設備所致。

### 毛利

由於本集團集裝箱港口業務量的增長，本集團毛利由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣616,883千元增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣655,955千元，上升約6.3%。本集團的毛利率由截至二零一二年十二月三十一日止年度約為16.5%，下降至截至二零一三年十二月三十一日止年度約14.0%。毛利率下降主要由於本集團毛利率較低的製造及銷售業務和商品貿易業務收入大幅上升導致。製造及銷售業務和商品貿易業務收入佔整體收入的比重由截至二零一二年十二月三十一日止年度約52%上升至截至二零一三年十二月三十一日止年度約56%。

### 其他利得

本集團之其他利得由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣110,549千元增加約61.3%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣178,363千元。增幅主要由於東渡碼頭3號至4號泊位土地處置收益所致。

### 經營開支

本集團之經營開支由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣255,493千元增加約8.6%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣277,521千元。增幅主要由於本集團資源整合成立本公司之附屬公司廈門碼頭集團而增加的開支。

### 經營利潤

本集團之經營利潤由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣570,126千元增加約20.0%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣683,983千元。本集團的經營利潤率在截至二零一二年十二月三十一日止年度約為15.2%，在截至二零一三年十二月三十一日止年度約為14.6%，主要是由於毛利率降低並被上述其他利得增加抵減所導致。

## 管理層討論與分析

### 所得稅開支

本集團之所得稅開支由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣105,298千元，增加約43.6%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣151,235千元。這主要是由於本集團經營利潤提高。本集團(除本公司，中國廈門外輪代理有限公司(「外輪代理」)，紀成投資有限公司(「紀成投資」)，廈門嵩嶼集裝箱碼頭有限公司(「嵩嶼碼頭」)外)適用的企業所得稅率為25%，與去年相同。

### 年度利潤

本集團本年度利潤由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣443,643千元，增加約17.3%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣520,196千元。本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度利潤率約為11.8%，截至二零一三年十二月三十一日止年度則約為11.1%，年度利潤率下降系上述經營利潤率下降及所得稅開支增加所致。

### 年度綜合收益總值

年度綜合收益總值由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣434,990千元，增加約18.3%，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣514,717千元。因持有的可供出售金融資產市價下降幅度趨緩，本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度可供出售金融資產公允價值變動產生的除稅後其他綜合損失較截至二零一二年十二月三十一日止年度減少約人民幣3,174千元。

### 歸屬於非控制性權益的年度綜合收益總值

歸屬於非控制性權益的年度綜合收益總值由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣140,056千元，增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣187,407千元，增加約33.8%，增幅主要由於本集團非全資附屬公司利潤增加所致。

### 歸屬於本公司所有者的年度綜合收益總值

歸屬於本公司所有者的年度綜合收益總值由截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣294,934千元增至截至二零一三年十二月三十一日止年度約人民幣327,310千元，增加約11.0%。這主要由於本年度利潤增加所致。

### 應收賬款及應收票據

本集團應收賬款及應收票據淨額由二零一二年十二月三十一日約人民幣773,025千元，增至二零一三年十二月三十一日約人民幣778,201千元。增幅主要由於業務增加所致。

於二零一三年十二月三十一日，本集團應收賬款及應收票據總額約為人民幣798,205千元，其中六個月以內應收賬款及應收票據約為人民幣736,052千元，佔全部應收賬款及應收票據的約92.2%，六個月至一年以內應收賬款及應收票據約為人民幣18,517千元，一年至兩年以內的應收賬款及應收票據約為人民幣32,488千元，兩年至三年以內的應收賬款及應收票據約為人民幣1,561千元，超過三年的應收賬款及應收票據約為人民幣9,587千元。

### 應付賬款及應付票據

本集團的應付賬款及應付票據由二零一二年十二月三十一日的約人民幣767,510千元，減少約17.4%，降至二零一三年十二月三十一日約人民幣633,640千元，主要由於附屬公司外輪代理受船公司結算的影響而導致應付款下降。

於二零一三年十二月三十一日，本集團一年內應付賬款及應付票據約為人民幣625,391千元，約佔98.7%；超過一年的應付賬款及應付票據約為人民幣8,249千元，約佔1.3%。



## 管理層討論與分析

### 借款

本集團借款由二零一二年十二月三十一日的約人民幣**1,576,279**千元增加至二零一三年十二月三十一日的約人民幣**1,935,925**千元，增加主要由於為擴大經營業務而增加銀行貸款所致。

於二零一三年十二月三十一日，一年內到期的借款約為人民幣**920,088**千元，一至兩年內到期的借款約為人民幣**693,989**千元，二至五年內到期的借款約為人民幣**121,001**千元，超過五年到期的借款約為人民幣**200,847**千元。

於二零一三年十二月三十一日，本集團保證貸款約為人民幣**278,051**千元，其中約人民幣**185,500**千元貸款由廈門港務控股擔保，約人民幣**54,550**千元貸款由一間國有銀行擔保，約人民幣**25,000**千元貸款由廈門港務發展股份有限公司（「廈門港務發展」）擔保，約人民幣**13,000**千元貸款由外輪代理擔保。本集團抵押貸款約為人民幣**378,839**千元，其中約人民幣**30,450**千元貸款由信用證作為抵押擔保，約人民幣**87,342**千元貸款由美元**14,326**千元的銀行存款作為抵押擔保，約美元**41,000**千元貸款（約合人民幣**261,047**千元）由人民幣**260,000**千元的銀行存款作為抵押擔保。

## 現金流量及營運資金

本集團營運資金主要來自本集團經營產生的現金。

下表載列有關截至二零一二年和二零一三年十二月三十一日止各年度本集團來自經營活動、投資活動及融資活動的現金流量：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
經營活動產生淨現金	<b>485,504</b>	481,678
投資活動所用淨現金	<b>(489,015)</b>	(1,015,890)
融資活動產生淨現金	<b>53,567</b>	488,916
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	<b>50,056</b>	(45,296)
年初現金及現金等價物	<b>827,469</b>	872,820
現金及現金等價物匯兌損失	<b>(4,765)</b>	(55)
年終現金及現金等價物	<b>872,760</b>	827,469

### 經營活動

本集團經營活動產生的淨現金由二零一二年的約人民幣481,678千元增加至二零一三年的約人民幣485,504千元，增加約0.8%。經營活動淨現金減少的主要原因包括二零一三年經營產生的淨現金增加約人民幣36,344千元，部分由支付利息增加約人民幣9,541千元及支付所得稅開支增加約人民幣22,977千元所抵銷。

### 投資活動

本集團投資活動所用淨現金由二零一二年的約人民幣1,015,890千元降低至二零一三年的約人民幣489,015千元。二零一三年度投資活動流出的現金主要是構建經營用固定資產。

## 管理層討論與分析

### 融資活動

本集團融資活動產生淨現金由二零一二年流入約人民幣**488,916**千元減少至二零一三年的流入約人民幣**53,567**千元，二零一三年度融資活動產生的淨現金流入主要由於新增借款而引致現金流入約人民幣**1,418,931**千元，本公司附屬公司非控制性股東資本投入現金約人民幣**26,600**千元，部分由償還借款約人民幣**1,279,235**千元，及本年度支付股息流出的現金約人民幣**112,729**千元所抵銷。

### 資本性支出

本集團於二零一二年及二零一三年的資本開支主要包括港口碼頭基建、購買設備及機械以及土地使用權的開支。下表載列二零一二年及二零一三年本集團之資本開支：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
資本開支總額	<b>2,898,926</b>	<b>2,770,724</b>

### 資本支出承諾

於二零一三年十二月三十一日，本集團資本支出承諾約為人民幣**557,750**千元，主要包括為建造及提升港口及儲存基建、收購新裝貨機械及其他機械、購買貨輪及翻新樓宇的支出。

### 匯率和利率風險

本集團的銀行借款以人民幣及美元為單位。受人民幣兌美元升值(或貶值)的程度影響，銀行借款價值及該等借款的還款成本將相應減少(或增加)。此外，本集團只有少部分業務收入以外匯結算，人民幣匯率波動對本集團經營業務並無重大影響。本集團相信此人民幣升值對於二零一三年十二月三十一日的經營業績和財務狀況並無重大影響。

本集團並無對沖外幣風險。儘管如此，董事會仍在監控外幣風險，且如有需要將考慮對可能產生的重大外幣風險予以對沖。

### 資本負債比率

本集團的資本負債比率由二零一二年十二月三十一日約10.03%變為二零一三年十二月三十一日約11.12%。主要由於擴大業務及重組成立新附屬公司借款及應付款增加所致。

### 或然負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無重大的或然負債。

### 僱用、培訓及發展

於二零一三年十二月三十一日，本集團共僱用6,687名僱員，較二零一二年十二月三十一日增加1,017名僱員，增加的主要原因是：廈門碼頭集團成立後，原屬於國貿碼頭、象嶼碼頭、嵩嶼碼頭的相關員工共792名相應並入廈門碼頭集團；本集團於二零一二年底向中盈港務租賃經營福州中盈碼頭後，福州中盈碼頭原有員工共120名於二零一三年度改由本集團聘用；本集團於二零一二年度及二零一三年度新設立的廈門海隆碼頭有限公司(「海隆碼頭」)等企業於年內

## 管理層討論與分析

新聘用員工約61名。年內，員工成本總額佔本集團收益約13.55%。本集團的員工酬金包括基本薪酬、其他津貼及表現花紅等，僱員的報酬仍按其工作性質、個人表現、資歷及行業慣例釐定，根據本集團年度經營業績、員工績效考核結果，僱員或會獲發花紅及獎金，獎勵的發放乃作為個人推動力的鼓勵，而本集團的薪酬政策亦會定期檢討。

## 新公司設立

於二零一三年一月八日，本公司間接附屬公司三明港務發展有限公司於福建省三明市沙縣現代物流產業開發區投資設立三明港務報關有限公司；於二零一三年四月十五日，本公司間接附屬公司廈門港務貿易有限公司於上海市寶山區投資設立上海海衡實業有限公司；於二零一三年五月十六日，本公司間接附屬公司外輪代理於廈門市湖裏區虎嶼路1號三樓投資設立廈門外代郵輪代理有限公司；於二零一三年七月四日，本公司附屬公司廈門港務發展與漳州市經濟發展有限公司於漳州台商投資區角美鎮金山村龍池商業街15號共同投資設立漳州市龍池港務發展有限公司，上述詳情參見本公司二零一三年度中期報告題為《管理層討論與分析》一節。

於二零一三年十二月十日，本公司間接附屬公司廈門港務船務有限公司（「廈門港務船務」）與漳州市古雷港口發展有限公司（漳州古雷港發）簽定《漳州市古雷拖輪有限公司合資合同》，約定由雙方合資成立漳州市古雷拖輪有限公司（「古雷拖輪」），以提供船舶進出靠港、離碼頭，移泊，提供頂推、拖帶等服務。古雷拖輪註冊資本為人民幣10,000萬元，廈門港務船務持股比例為51%，漳州古雷港發持股比例為49%。於二零一三年十二月十六日，古雷拖輪正式設立，相關工商登記手續均已完成。



於二零一三年二月二十五日，根據本公司第三屆董事會第二十一次會議決議，本公司與本公司之控股股東廈門港務控股及象嶼物流、國貿股份、新世界港口等相關公司間簽署《關於成立廈門集裝箱碼頭集團有限公司(暫定名)之合併及同步出資協議》及《廈門集裝箱碼頭集團有限公司之合資合同》及《廈門集裝箱碼頭集團有限公司章程》，以此對廈門港相關集裝箱碼頭資產及業務等資源進行整合。於二零一三年七月八日，本公司二零一三年第一次臨時股東大會通過決議，批准上述協議及其項下的交易以及本公司向廈門港務控股購買其所持廈門碼頭集團6.55%之合資股權的相關交易。經中國政府相關部門核准或批准後，於二零一三年十二月十三日，廈門碼頭集團正式成立，其註冊資本為人民幣2,436,604,228.47元，其主要經營範圍包括為船舶提供碼頭設施、岸電、船舶港口服務，在港區內提供貨物及集裝箱裝卸等相關港口物流服務，以及租賃服務等；本公司及本公司間接附屬公司廈門港務物流有限公司(「廈門港務物流」)、廈門港務控股、國貿股份及其附屬公司寶達投資(香港)有限公司、象嶼物流、新世界港口分別持有廈門碼頭集團52.9%、0.55%、14.79%、7.82%、1.61%、8.53%及13.8%股權。截至二零一四年一月二十七日，上述廈門集裝箱碼頭資源整合及其相關收購事項已完成，包括：(1)廈門碼頭集團以人民幣369,864,752.17元向新創建港口管理(海滄)有限公司收購其所持紀成投資的100%股份和對紀成投資的股東貸款；(2)廈門碼頭集團以人民幣264,310,351.21元向廈門港務控股收購其所持嵩嶼碼頭的15.35%股權；(3)本公司以人民幣459,582,877.51元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團6.55%股權；(4)象嶼物流以人民幣103,143,027.47元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團1.47%股權；(5)國貿股份行使股權購買選擇權，以人民幣39,994,235.14元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團0.57%股權；因此，截至二零一四年一月二十七日，本公司及廈門港務物流、廈門港務控股、國貿股份及其附屬公司寶達投資(香港)有限公司、象嶼物流、新世界港口分別持有廈門碼頭集團59.45%、0.55%、6.2%、8.39%、1.61%、10%及13.80%股權。上述非常重大收購事項及關連交易之詳情參見於

## 管理層討論與分析

二零一三年二月二十五日、二零一三年十月二十三日、二零一三年十二月二日、二零一三年十二月十三日、二零一四年一月二十七日本公司刊發之公告，以及參見於二零一三年五月六日本公司刊發之通告及通函。

### 二零一三年的其他重大事項

於二零一三年二月十八日，本公司第三屆董事會第二十次會議通過決議，決定由本公司向廈門港務集團海天集裝箱有限公司(本公司附屬子公司)收購其所持廈門港務集團港電服務有限公司(「廈門港電」，本公司另一家附屬子公司)20%股權，上述股權轉讓手續已全部完成，廈門港電由此成為本公司之全資附屬公司。

於二零一三年八月二十七日，本公司間接附屬公司海隆碼頭因興建廈門港海滄港區20號及21號泊位之需要，分別與相關承包商訂立施工合同，即：以施工合同總價款人民幣21830.33萬元，將廈門港海滄港區20號至21號泊位工程(A標段)授予中國交通建設股份有限公司(「中國交通建設」附屬公司中交第四航務工程局有限公司(「四航局」)施工；以施工合同總價款人民幣29507.1103萬元，將廈門港海滄港區20號至21號泊位工程(B標段)授予中國交通建設另一附屬公司中交第三航務工程局有限公司(「三航局」)施工。上述工程的施工期均為600日曆天，相關合同價款均由海隆碼頭依合同規定分別直接向四航局、三航局支付。上述交易詳情參見二零一三年八月二十七日本公司刊發之公告。

於二零一三年十二月二十六日，廈門港務船務與廈門港務控股簽署《資產轉讓協議書》，約定由廈門港務船務以人民幣52,045,000元的價格向廈門港務控股購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產，以滿足廈門港務船務拖輪在海滄港區的停靠需求，促進其業務穩定發展。上述轉讓價格系根據雙方共同聘請的具有相關資質的評估公司的資產評估結果確定，並已報

經廈門市國有資產管理部門備案；廈門港務船務在協議生效後的五個工作日內已依約定向廈門港務控股支付購置總價款的30%，即人民幣15,613,500元，剩餘款項將在一年內支付完畢。上述交易詳情參見二零一三年十二月二十六日本公司刊發之公告。

### 未來展望

二零一四年是中國政府完成「十二五」規劃的攻堅之年。展望二零一四年，預計全球經濟仍將延續緩慢復蘇態勢。從國際看，全球經濟增速預計將略高於二零一三年，中國對外貿易發展環境將有所改善，但由於削弱出口競爭力的因素短期內難以改變，預計中國出口將維持低速增長。從國內看，雖然國內需求增長面臨下行壓力，但隨着中國政府實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，充分發揮市場在資源配置中的決定性作用和活力，進一步完善結構性減稅政策，擴大營改增試點行業，預計二零一四年中國經濟仍將保持穩定增長。綜合各種情況，中國政府預測，中國國民經濟增長速度於二零一四年將為7.5%左右；而福建省及廈門市政府則預計其國民經濟增長速度將分別約為10.5%、10%，福建省及廈門市外貿出口增長速度將分別約為7%及11%，國民經濟將努力實現持續穩定發展，為促進廈門港及港口業務的不斷發展奠定了基礎。在廈門港內，雖然海滄港區相關新碼頭運營對本集團相關合資碼頭業務產生部分影響，但隨着廈門碼頭集團對旗下二十五個集裝箱泊位的統籌運營及其規模優勢的發揮，預計本集團於廈門港內碼頭的業務將逐步進入良性發展軌道。

基於對二零一四年經貿形勢的上述預測，本公司預計二零一四年港口業務發展既存在着有利的市場機遇，但也面臨諸多挑戰，總體形勢將較複雜，本公司對此謹慎樂觀。為此，本公司於二零一四年度將更加積極進取，緊緊圍繞港口核心業務，採取有效的措施，積極應對新的挑

## 管理層討論與分析

戰，搶抓市場機遇，努力創造好的業績，切實維護和提升股東整體利益。本集團計劃於二零一四年推進以下各項措施：

- 做大做強集裝箱碼頭業務。一是推動廈門碼頭集團各項工作銜接及業務融合，進一步優化各碼頭泊位功能佈局和資源配置，充分發揮規模經營優勢，促進本集團旗下各個集裝箱碼頭穩定、協調發展；二是推動集裝箱碼頭泊位靠泊能力升級改造，加快嵩嶼碼頭調頭區升級改造，進一步滿足船舶大型化的靠泊需求；三是加強與航商、貨主等客戶的戰略合作，努力提升服務質量，不斷為客戶創造增值服務，樹立本集團服務品牌。
- 拓展散貨／件雜貨等業務發展空間。一是加快東渡碼頭業務搬遷。加快海滄港區20號至21號泊位建設，推動國貿碼頭搬遷及業務調整，推進劉五店港區相關散雜貨泊位盡快投產，以有效承接島內石材業務轉移，吸引泉州國內貿易貨源。二是推進散雜貨碼頭資源整合和物流資源整合，不斷提升散雜貨碼頭和港口物流業務專業化水平。
- 推進協同發展。主要是推動廈門碼頭集團集裝箱業務與廈門港務發展散雜貨和配套增值服務的互動發展。一是協同廈門碼頭集團和廈門港務發展的業務，建立統一的整體營銷體系，打造一體化的港口綜合業務發展平台；二是通過碼頭主業的龍頭作用，帶動船舶代理、理貨、物流等其他港口配套增值業務同步發展；三是發揮港口整體業務鏈優勢，共同創新業務模式，不斷開拓新興業務。



## 管理層討論與分析

- 拓展腹地佈局。一是加大對沿海支線港口的業務擴張和投資。提升海盈碼頭內支線服務能力，爭取在湄州灣等地建立支線服務碼頭，推進潮州港擴建貨運碼頭工程項目建設。二是吸引台灣各港口集裝箱到廈門港進行中轉，積極拓展海向腹地。三是推動現有陸地港建設，繼續向中西部延伸拓展陸地港及貨運服務基地，大力發展海鐵聯運業務，推動企業持續發展。
- 推進精細化管理。一是加強內控體系建設，修訂和完善各項規章制度，防範公司經營風險。二是強化投資管理，進一步規範外派董事、監事、高管從業行為，切實落實出資人權益；三是完善公司戰略定位，優化部門機構設置，促進管理協調；四是加強資金管理，提高資金使用效益；探索新的融資方式，降低融資成本；加強稅收籌劃，降低稅負成本。
- 以創新推動轉型升級。一是提升信息化水平，促進企業向自動化、智能化方向發展。重點是推進集裝箱業務平台、龍門吊遠程操控、智能卡口等信息化建設項目；推進外輪代理電子商務服務，打造「X-Service」平台升級版；實施集裝箱遠程智能視頻理貨操作系統。二推動新技術應用，強化節能減排。重點是繼續推進油改電、拖車油改氣、照明節能改造等節能性技改項目。



# 企業管治報告

本公司的企業管治框架旨在確保本公司履行及維持高水平的企業操守。董事會深信，良好的企業管治是妥善管理組織的核心，可提高本公司業務的透明度，確保對股東負責及符合股東及其他利益相關團體的期望，促使本公司達致最終成功。

本公司已採納上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文，作為本公司的企業管治常規。

本報告乃參照企業管治守則，對本公司自二零一三年一月一日至二零一三年十二月三十一日(「報告期」)期間的企業管治常規作出闡述，並涵蓋了上市規則附錄十四所載的強制披露要求及大部份的建議披露資料。於報告期內，董事認為本公司一直遵守自二零一二年四月一日起生效的企業管治守則內的所有守則條文，以下各節詳列本公司遵守企業管治守則規定的情況。

## 董事會

董事會向股東問責，其運作以推動本公司利潤最大化、企業價值最大化及股東回報最大化為宗旨。在本公司董事長的領導下，依據本公司章程(「章程」)規定，董事會集體地負責制訂本集團的策略業務方針，訂定管理目標，監察本集團的表現，共同促進本集團不斷發展。

## 董事

本公司第三屆董事會現由十四名董事(「董事」)組成。於二零一三年八月二十七日，本公司第三屆董事會第二十三次會議根據本公司第一屆提名委員會第四次會議的提名，選舉本公司執行董事方耀先生擔任本公司第三屆董事會副董事長。因此，於二零一三年十二月三十一日，本公司董事會組成的具體情況如下：

	性別	民族	年齡	服務任期
<b>執行董事</b>				
林開標(董事長)	男	漢	47	於二零一一年二月二十八日獲委任
方耀(副董事長)	男	漢	53	於二零一一年二月二十八日獲委任
繆魯萍	女	漢	49	於二零一一年二月二十八日獲委任
黃子榕	男	漢	50	於二零一一年二月二十八日獲委任
洪麗娟	女	漢	49	於二零一一年二月二十八日獲委任
<b>非執行董事</b>				
鄭永恩	男	漢	55	於二零一一年二月二十八日獲委任
陳鼎瑜	男	漢	56	於二零一一年二月二十八日獲委任
傅承景	男	漢	51	於二零一一年二月二十八日獲委任
柯東	男	漢	53	於二零一一年二月二十八日獲委任
<b>獨立非執行董事</b>				
劉峰	男	漢	47	於二零一一年二月二十八日獲委任
真虹	男	漢	55	於二零一一年二月二十八日獲委任
許宏全	男	漢	69	於二零一一年二月二十八日獲委任
林鵬鳩	男	漢	47	於二零一二年十二月二十八日獲委任
黃書猛	男	漢	51	於二零一二年十二月二十八日獲委任

## 企業管治報告

### 監事會

本公司第三屆監事會由六名監事(「監事」)組成，其中包括兩名股東推薦的監事(即顏騰雲先生、羅建中先生)、兩名職工代表監事(即吳建良先生、吳偉建先生)及兩名獨立監事(即湯金木先生、肖作平先生)。於二零一三年十二月三十一日，本公司的監事如下：

監事：

顏騰雲先生(監事會主席)

羅建中先生

吳建良先生

吳偉建先生

湯金木先生

肖作平先生

以上董事及監事履歷載於本年報第60至第74頁，並登載於本公司網站<http://www.xipc.com.cn>。

本公司董事會由五名執行董事、四名非執行董事及五名獨立非執行董事組成，其架構、人數及組合均衡、適當。所有董事會成員皆具備履行其職責所需的技能、專業知識，並擁有豐富的經營管理經驗。本公司相信，董事會有高度實力及代表性，有能力令各項決策更加審慎及周詳，忠實、誠信、勤勉地履行其職責，並監督高度專業的管理團隊。

截至二零一三年十二月三十一日止年度內，本公司已遵守上市規則第3.10條與第3.10A條的有關規定，委任至少三名獨立非執行董事，共有兩名具備適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識的獨立非執行董事，且所委任的獨立非執行董事人數(五名)佔本公司董事會成員人數(十四名)至少三分之一。

根據上市規則第3.13條的規定，所有獨立非執行董事已向本公司確認彼等於報告期間的獨立性。基於獨立非執行董事的確認，董事會信納截至本報告日期，所有獨立非執行董事均具備上市規則所界定的獨立身份。

### 董事會的職責

董事會負有領導及監控本集團的責任，通過指導及監督本集團的業務，共同促進本集團取得成功。董事會亦負責制定本公司之企業管治政策以及履行企業管治的責任，須確保遵守適用的法例及法規，就年報及中期報告內所載本公司之表現、境況及展望，以及公佈內幕消息以及按上市規則規定的其他財務披露事項作出平衡、清晰及易於理解的評估，並根據法定要求向監管機構申報任何須予披露的資料。

董事會對本公司及本集團肩負誠信及法定責任，並且行使多項權力，包括：

- 制訂長期策略；
- 制訂全年財務預算、決算案；
- 批准公告，包括中期及全年財務報表；
- 制訂股息政策；
- 決定本公司內部管理機構的設置；
- 制定本公司的基本管理制度；
- 批准重大借款及庫務政策；

## 企業管治報告

- 進行主要的收購、出售事項、合資合作企業及訂立資本交易；及
- 制定本公司之企業管治政策以及履行企業管治的責任。

本公司管理層負責執行董事會授予的多項職責，其主要包括：

- 負責本公司的日常管理及營運和本集團業務；
- 組織並實施董事會決議；
- 組織並實施本公司年度經營計劃和投資方案；
- 擬訂本公司內部管理機構設置方案；
- 擬訂本公司的基本管理制度；及
- 制定本公司的具體規章。

於二零一三年八月二十七日，本公司第三屆董事會第二十三次會議決議聘任柯東先生為本公司副總經理。因此，於二零一三年十二月三十一日，本公司高級管理人員包括黃子榕(總經理)、柯東(副總經理)、洪麗娟(副總經理)、楊宏圖(副總經理)及陳朝輝(副總經理)。

為確保董事會能獨立、負責及盡責地運作，董事長與總經理的職責已經劃分，其分工明確，各有不同的職責：董事長林開標先生負責領導董事會工作及決定本公司的長遠發展戰略、整體發展目標和經營目標，董事長亦負責主持召集和主持董事會會議，組織和履行董事會的職責，以及檢查董事會決議的執行情況，確保董事會有效運作；總經理黃子榕先生則在管理層



其他成員的協助及支持下依章程相關規定承擔上述職責及其他管理職責，並主持本公司的生產經營管理工作，以推動本公司整體商業目標之實現。本公司董事會審議通過本公司《董事長工作細則》和《總經理工作細則》，對董事長與總經理的上述職責進一步予以明確和完善。

每位董事(包括非執行董事)及監事均與本公司訂立為期不多於三年的服務合約。除此以外，董事及監事概無在本公司或其任何附屬公司於二零一三年所訂立的重大合約中直接或間接擁有任何個人的實際權益，亦無與本公司訂立任何本公司不可於一年內無償(法定賠償除外)終止的服務合約。

除上文所述外，本公司與董事、監事及高級管理人員之間在財務、業務、家屬關係或其他重大方面並無須予披露的關係。

除依章程規定行使一般董事之職責、令董事會決策更加審慎周詳外，本公司五名獨立非執行董事亦在企業管治中承擔重要職責。獨立非執行董事亦分別在董事會及其轄下四個專業委員會擔任重要角色，其中三名獨立非執行董事分別擔任其中三個委員會的主席，以在財務審核和內部監控、薪酬管理、戰略規劃及董事會架構方面促進良好的企業管治。同時，獨立非執行董事對本集團的關連交易亦承擔重要審查和監控職責，並作出充分制衡，以保障廣大股東及本公司的整體利益。本公司歷次董事會均會盡量爭取全部獨立非執行董事出席，以提高其在董事會上發表獨立判斷和意見的機會，董事會在作出關於關連交易的決議時，必須獲得獨立非執行董事批准後方可生效。

## 企業管治報告

本公司於二零一三年度已安排董事、監事及高級管理人員的適當責任保險，以彌補本公司董事等高級管理人員進行公司活動所產生的責任。保險範圍由本公司按年審閱。

### 董事會會議

本公司竭力為全體董事提供董事會及其各專業委員會會議將予審議決定事項的足夠資料，並已依上市規則規定每月向各位董事提供關於本公司營運、管理以及財務等情況之相關信息資料，以確保董事能夠在掌握有關資料的情況下做出理據充分之決定，並能履行彼等的職責和責任。於報告期內，所有董事均出席了各次董事會會議及各專業委員會會議，出席率均達100%，董事會認為，各位董事於報告期內對本公司的業務付出了充足時間，所有董事均能勤勉地履行董事職責。

董事會已按企業管治守則第A.1.1條規定定期舉行會議。根據章程的規定，董事會每年至少需召開四次會議，董事會會議由董事長召集。於二零一三年度，本公司所有董事會會議均於會議召開前至少十四天發出通知(包含相關議程)，以爭取最多董事出席；對於董事會臨時會議，則於會議召開前至少十天將臨時會議的時間、地點、審議事項以及會議將採用的方式通知全體董事。

於每次會議召開前，公司秘書擬訂提交董事會考慮及決定的事項，協助董事長編製每次董事會會議的議程並確保其符合有關會議的適用法則及規則。同時，所有董事均有機會將動議事項加入會議議程。最終議程及董事會文件於會議舉行前至少三天分派給各位董事，確保他們有充足時間審閱有關文件，並就會議作好充分的準備。若董事無法出席會議，其亦將獲告知將在會議上討論的事項，並有機會於會議前向會議主席表明其觀點，並容許透過電話參加會議或授權其他董事代為表決。

董事會會議應由過半數的董事出席方為有效。董事可以親自參加董事會，亦可以書面委託其他董事代為出席會議。如任何董事在董事會將予以考慮的任何議案中存在利益衝突，則該董事必須事先作出有關聲明以及放棄對該等議案事項之投票。

於二零一三年度，第三屆董事會召開了六次會議，各位董事之出席率如下：

董事會成員	親身／委任代表 出席董事會 會議次數	出席率
<b>執行董事</b>		
林開標	6/0	100%
方 耀	5/1 <sup>a</sup>	100%
繆魯萍	6/0	100%
黃子榕	6/0	100%
洪麗娟	4/2 <sup>b</sup>	100%
<b>非執行董事</b>		
鄭永恩	6/0	100%
陳鼎瑜	6/0	100%
傅承景	6/0	100%
柯 東	6/0	100%
<b>獨立非執行董事</b>		
劉 峰	6/0	100%
真 虹	5/1 <sup>c</sup>	100%
許宏全	6/0	100%
林鵬鳩	6/0	100%
黃書猛	6/0	100%

附註：

- a 方耀先生於六次董事會中親自出席五次，其餘一次因離開廈門公幹之故而授權另一位董事代為表決。
- b 洪麗娟女士於六次董事會中親自出席四次，其餘兩次均授權另一位董事代為表決。
- c 真虹先生於六次董事會中親自出席五次，其餘一次因離開廈門公幹之故而授權另一位董事代為表決。

## 企業管治報告

董事長負責主持董事會會議的議事程序，確保有充足時間討論及考慮議程內的各項事項，各董事均擁有平等機會發言、表達意見及提出關注事項。

公司秘書負責確保董事會的運作符合中華人民共和國公司法(「公司法」)、章程及上市規則要求的程序，並就企業管治及遵守規章事宜向董事會提供意見。公司秘書亦負責制作和保管董事會會議和董事會各委員會會議的記錄。所有董事均有權於任何合理的時段內查閱董事會會議記錄和相關材料，並可及時獲提供本公司最新信息，以使其作出理據充分之決定。

### 董事的持續專業發展

於報告期內，在公司秘書的協助下，所有董事均已參與持續專業發展以發展並更新其知識及技能，藉以確保其繼續在具備全面信息及切合所需之情況下向董事會作出之貢獻。彼等亦已向公司秘書提供其於報告期內接受培訓之記錄。任何新委任的董事於各自的委任生效前，亦會接受涵蓋香港上市公司董事相關合規、規管以及法律事宜，由外部提供之入職培訓。

### 董事會下設之委員會

為協助董事會履行職務及促進有效管理，董事會轄下設立了提名委員會、審核委員會、薪酬委員會及戰略規劃委員會四個委員會，並已將其若干職能轉授予該等委員會，該等委員會須就其特定職權範圍作出檢討，並在適當情況下向董事會彙報及提出建議，惟所有事項的最終決定權均屬董事會。

各委員會皆有既定的職責及權限範圍，委員會各成員有權在其所屬委員會的職權範圍內就相關事項作出決策。上述委員會的詳情載於下文，其職權範圍已於本公司網站[www.xipc.com.cn](http://www.xipc.com.cn)上登載。提名委員會、審核委員會及薪酬委員會的職權範圍亦已於香港聯交所網頁登載。

### 提名委員會

本公司第一屆提名委員會共有三名成員，包括董事長、執行董事林開標先生以及兩名獨立非執行董事劉峰先生及許宏全先生，主席為林開標先生。

董事會已採納提名委員會的權責範圍，而該權責範圍亦與企業管治守則所載的守則條文相符。提名委員會的主要職責為檢討董事會之架構、人數及組成，物色具備合適資格擔任董事之人士及評核獨立非執行董事之獨立性，以及就董事（尤其是董事長及總經理）繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議。

根據香港聯交所修訂的並於二零一三年九月一日實施的上市規則附錄十四《企業管治守則及企業管治報告》第A.5.6條的相關規定，本公司第一屆提名委員會第四次會議已審核並由本公司第三屆董事會第二十三次審議通過了本公司董事會成員多元化之政策。為達致董事會成員多元化的目標，在設定董事會成員組合時，本公司會從多方面考慮董事會成員之多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、專業才能、行業經驗、技能、知識及服務任期。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益，最終將按人選的專長、可為董事會及本公司提供的貢獻及董事會成員組合之均衡性而作決定。該等政策已於本公司網站[www.xipc.com.cn](http://www.xipc.com.cn)上登載。

## 企業管治報告

本公司提名委員會已於年內評核本公司董事會架構，認為其架構、人數及組合均衡、適當。具體詳見上述「董事會」之「董事」的相關內容。

報告期內，本公司提名委員會共舉行了兩次會議，會議主要進行以下工作：審核本公司上述關於董事會成員多元化之政策；檢討董事會架構及評核獨立非執行董事之獨立性等事項；並就提名方耀先生擔任本公司副董事長的事宜向董事會作出建議。

報告期內，第一屆提名委員會成員出席會議的情況如下：

提名委員會成員	親身／委任代表 出席委員會 會議次數	出席率
林開標	2/0	100%
劉 峰	2/0	100%
許宏全	2/0	100%

## 董事的提名

本公司所有擬訂董事人選須先由提名委員會考慮，如合適則推薦予董事會；董事會審議通過該等提名人選後，再由董事會提請股東大會決定。考慮擬新委任的董事或擬提名重選的董事人選時，提名委員會向董事會作出任何推薦前會對候選者進行評估。提名委員會進行提名評估及董事會審核董事候選人(包括在職爭取獲重選者)的基本原則是：

- 候選人本身的相關知識、背景、能力、行業經驗與資歷，以及其誠信、獨立思考及所能付出的時間與精力是否能使其有效地履行其職責等；



- 是否符合章程中有關董事的任職資格與條件等規定；
- 是否符合中國法律對境外上市公司有關董事任職的相關要求或規定等；及
- 是否符合上市規則有關董事任職的相關要求或規定等。

### 審核委員會

於二零一三年度，第三屆審核委員會由兩名獨立非執行董事劉峰先生及真虹先生，以及一名非執行董事傅承景先生組成，其中，劉峰先生擔任審核委員會主席。審核委員會上述所有成員均具有相關的專業技能和經驗，其中包括一名成員具有專業資格和財務管理專業經驗的獨立非執行董事。因此，於報告期內，本公司一直符合上市規則第3.21條關於審核委員會的規定。

董事會已採納審核委員會的權責範圍，而該權責範圍亦與企業管治守則所載的守則條文相符。審核委員會的主要職責包括就外聘核數師的任免及薪酬等有關事宜向董事會提出建議；檢討及監察外聘核數師的獨立性及審核程序的效能；審閱公司財務資料及監察本公司的財務申報制度，以及檢視本公司內部監控程序及其成效。

報告期內，本公司審核委員會共舉行了兩次會議，會議主要進行以下工作：審核本集團採用的會計原則和實務及其他財務申報重大事項，審核本集團截止二零一二年十二月三十一日止年度全年業績的年報及有關二零一三年截止六月三十日止六個月中期業績的中期報告，審核核數師的審核工作結果，並與外聘核數師討論任何重大發現及審核事項，審核本集團的不獲

## 企業管治報告

豁免持續關連交易，以及續聘核數師及釐定其酬金，並向董事會作出建議予以批准，會議亦討論及通過本集團二零一三年度內部審計工作計劃以及審核通過本公司對相關內部控制事項的整改情況。

報告期內，第三屆審核委員會成員出席會議的情況如下：

審核委員會成員	親身／委任代表 出席委員會 會議次數	出席率
劉 峰	2/0	100%
真 虹	2/0	100%
傅承景	2/0	100%

## 薪酬委員會

於二零一三年度，第三屆薪酬委員會由獨立非執行董事許宏全先生擔任主席，其他成員包括獨立非執行董事劉峰先生及非執行董事陳鼎瑜先生。

董事會已採納薪酬委員會的權責範圍，而該權責範圍亦與企業管治守則的守則條文相符。薪酬委員會的主要職責為：向董事會作出有關本集團董事、監事及高級管理層的全體薪酬政策及架構的建議，為該等薪酬政策設立正規及具透明度的程序，審閱及制訂彼等的薪酬待遇並就董事袍金及董事年薪向董事會提出建議。如有需要，薪酬委員會會聘請專業顧問提供協助及／或就相關事項提供專業意見。

報告期內，本公司薪酬委員會舉行了一次會議，藉以檢討和批准董事、監事與高級管理人員的薪酬，其中包括授予年度花紅。在釐定薪酬待遇(包括薪金及花紅等)之前，薪酬委員會會

考慮中國大陸同類公司所支付的薪金及董事、監事和高級管理人員需付出的時間、職責、個人表現以及本公司業績等因素。薪酬委員會亦會參考董事會不時議決的公司目標，檢討及批准按表現而釐定的績效薪酬。

薪酬委員會成員出席會議的情況如下：

薪酬委員會成員	親身／委任代表 出席委員會 會議次數	出席率
許宏全	1/0	100%
陳鼎瑜	1/0	100%
劉 峰	1/0	100%

### 董事的薪酬政策

董事的薪酬政策乃為確保薪酬水平在吸引、挽留及激勵董事方面具足夠競爭力及成效。本公司制訂非執行董事的薪酬政策乃為確保非執行董事向本公司付出的努力及時間能夠得到充分但不屬於過度的補償，而制訂執行董事的薪酬政策則為確保其所獲薪酬與其職責相符及與市場慣例基本一致。非執行董事的薪酬以董事袍金形式支付，而執行董事的薪酬待遇主要包括基本薪金及相關津貼、實物福利以及酌情給付的現金花紅、退休金計劃供款及相關保險供款，現金花紅與本集團的經營業績表現掛鉤，以激勵執行董事達到本公司之目標。

按本公司的慣常做法，薪酬委員會向董事會提交作為初步考慮的董事薪酬方案。董事會批准該方案後，再提交股東大會審議和批准後付諸實行。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司已向各董事支付的酬金載於財務報表附註36。

## 企業管治報告

### 戰略規劃委員會

於二零一三年度，本公司第三屆戰略規劃委員會共有六名成員，包括一名獨立非執行董事真虹先生及三名執行董事林開標先生、方耀先生、繆魯萍女士和兩名非執行董事陳鼎瑜先生、傅承景先生，獨立非執行董事真虹先生擔任委員會主席。

戰略規劃委員會的主要職責是檢討及考慮本公司整體戰略及業務發展方向，以及考慮、評估、審議並向董事會建議重要的投資方案、收購及出售項目，對投資後的投資項目進行評估。

於二零一三年度，本公司戰略規劃委員會召開一次會議，藉以討論及審議本公司二零一三年度之經營計劃事宜。報告期內，其多數委員亦已參與有關本公司重大投資及融資、重大資本及資產管理、以及可能影響本集團業務將來發展的其他業務契機的評估等過程。

戰略規劃委員會成員出席會議的情況如下：

戰略規劃委員會成員	親身／委任代表 出席委員會 會議次數	出席率
真虹	1/0	100%
林開標	1/0	100%
方耀	1/0	100%
繆魯萍	1/0	100%
陳鼎瑜	1/0	100%
傅承景	1/0	100%

## 外聘核數師

本公司於二零一三年五月三十一日召開的二零一二年度股東周年大會上續聘普華永道中天會計師事務所有限公司及羅兵咸永道會計師事務所分別擔任本公司境內及境外核數師，任期直至下屆股東周年大會結束為止。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團已付及應付的外聘核數師酬金總額為人民幣340萬元(其中本公司應付的酬金額為人民幣274萬元)，全部為核數費用；另外，本公司還向羅兵咸永道會計師事務所支付本公司關於與其他投資方成立廈門碼頭集團之合併及同步出資等非常重大收購及關連交易項目的核數師費用人民幣195萬元。除上述外，本公司無支付其他非核數服務費用予外聘核數師。

## 內部監控

維持高水平監控環境向來是本集團的首要事項，因此，本集團不斷努力加強及改善其監控水平。本公司董事會對內部監控及風險控制系統的效能負最終責任。於二零一三年度，本公司審核委員會已協助董事會對內部監控及風險控制系統的有效性和充分性進行了每年兩次之效能檢討，審核範圍包括財務、營運、合規監控以及風險管理職能等所有重要監控。相關檢討報告由審核委員會審閱及與外部核數師討論相關問題及建議，並由審核委員會向董事會彙報相關情況。董事會滿意本集團現有的內控系統，並認為該監控體系於所有重要領域均為充分和有效，亦已遵守載於企業管治守則的內部監控規定。於報告期內董事會並無察悉或被告知可能對股東利益構成影響的重大監控失誤及重要關注事項。

## 企業管治報告

本公司管理層高度重視內部監控工作，主要負責構思、執行及維持本集團的內部監控系統，以提供良好有效的監控，從而有效保障股東投資及本公司資產的安全性。具體措施如下：

### (1) 財務監控

報告期內，本集團嚴格遵守相關法律、法規規定及本公司《資產監督管理暫行規定》、《財務報告與財務分析試行辦法》、《稅務籌劃管理試行辦法》及《財務管理基本辦法》等各項財務制度，不斷規範本公司的財務管理體制，嚴格財務收支審批權限及審批程序，加強財務管理。本集團亦持續完善管理會計系統，為管理層提供財務及營運表現的量度指標，及提供相關的財務資料供彙報及披露之用。對於實際表現與目標之間的差距，加以編製整理、分析，並作出解釋，以及在必要時採取適當的行動以糾正已識別的不足。此舉有助於本集團管理層嚴密監察本集團的業務營運，並使董事會能適當審慎地制訂及修訂(如有必要)策略方針。本集團對會計及財務人員的操守及資歷極為重視，並對其作出相關要求，且已充分考慮持續的培訓資源及其預算。

本公司審核委員會按《審核委員會工作細則》規定的工作職責、工作程序行事，負責協助董事會，對財務報告進行獨立審閱及監察，以及使其本身對本集團內部監控的效能以及外部及內部審核的充分程度達到信納。為提高財務信息披露質量，完善內部管治，審核委員會已根據《審核委員會工作細則》的規定，授權一名委員負責審核委員會的日常管理



及代表審核委員會監控本公司財務與內部控制。二零一三年，審核委員會已就本集團截至二零一二年十二月三十一日止的經審核賬目、內外核數結果、本集團採納的會計原則和實務、續聘核數師及釐定審核費用，以及截至二零一三年六月三十日止六個月的中期業績等事宜，向董事會作出建議。

本公司非常重視內部審核功能。內部審核的工作包括在不受限制的情況下，可審查本集團的一切活動及對所有常規及程序進行全面審核，從而協助管理層及審核委員會確保本集團維持有效的內部監控系統。此外，本集團亦重視監控存在較高風險的活動，包括貿易業務、應收賬款及管理層特別關注的其他方面。審計部為本公司內部審核職能部門，對董事會負責並由審核委員會負責管理及進行績效考核，審核委員會可建議審計部人員（包括部門負責人）的聘免，相關審計工作文件亦須經審核委員會授權代表審核後依程序發佈；審計部負責人作為內部審核職能的主管，可不受限制地與審核委員會接觸，亦可出席審核委員會會議，向審核委員會彙報其在內部審核過程中發現的事項。上述管理及彙報架構使本公司內部審核可保持獨立性及有效性。本公司年度內部審計計劃經由審核委員會審閱及批准，根據審核委員會考慮及同意的二零一三年度內部審計工作計劃之相關審計項目已全部完成，本公司對旗下相關企業的有關工程往來款、資金管理等內控制度或項目進行了專項審計及內部監控情況審查，並提出了相應的改進意見。

## 企業管治報告

### (2) 業務監控

本公司管理層及各部門依照章程及公司制度，分工履行各自職權以保障本公司業務安全運行。部門主管與高級管理層之間定期(每月一次)召開管理層會議，以瞭解市場的走勢及變化，分析及討論各業務分部的表現以及對業務環境、市況及營運事宜變化的回應。本公司重大事項均由管理層按照章程規定的程序提交董事會或股東大會審議及表決。

本集團持續推進業務流程的信息化管理，集裝箱裝卸業務及船舶代理等主要業務作業已由電腦系統控制及監管。旗下碼頭已安裝使用船舶動態與港口生產作業監控地理信息系統，各級生產管理人員可更全面、直觀掌握船舶及碼頭作業實時動態等基本信息，提高碼頭生產監控水平。為確保電腦系統的穩定性及可靠性，操作系統由受過訓練的專業人員操作，並會經常進行檢查及於必要時進行升級。所有數據適時建立備份，亦訂有緊急情況之應急計劃，以策安全。

本集團極為重視港口安全生產，在安全設備設施配置、安全宣傳、安全演練及人員培訓等方面投入充足資源。不論業務所在的地點及性質，本集團均持續致力於建立企業最高安全標準，各級管理人員及員工均將安全置於首位，並努力將安全標準推廣至所有崗位。

### (3) 合規監控

受制於適用法律及法規，本集團持續規範及完善其在管理對外業務中的內部管理制度，有關對外業務及知識產權等事項均依本公司《合同審批管理辦法》規定程序審慎處理；本公司專用商標(LOGO)亦已經國家工商行政管理總局商標局註冊登記。本公司專職法律事務人員與公司秘書參與處理本公司的相關法律文件，並對本公司重大經營決策的合法和合規性提供意見，配合各部門開展項目運作；如若需要，公司秘書會安排諮詢專業法律顧問，就特定的法律事宜提供意見。

本集團已採納企業管治守則的守則條文作為本公司企業管治常規之守則，並嚴格遵守上市規則有關信息披露規定。就有關處理及發佈內幕消息的程序及內部監控措施而言，本公司清楚瞭解根據上市規則所應履行的責任，及股價敏感資料須在決定後立即公佈的重大原則，於處理有關事務時嚴格遵守香港交易及結算所有限公司頒佈的《股價敏感資料披露指引》。本公司的政策包括嚴禁未經授權使用機密、敏感或內幕消息，且已訂立及施行有關外界對本集團事務作出查詢的響應程序。為進一步規範本公司信息披露事務，本公司《信息披露事務管理制度》已對本公司信息披露的基本原則、內容、程序、責任及保密措施等作出具體規定。

## 企業管治報告

本集團重視關連交易等重大事項的內部監控，並已依照上市規則規定，建立及完善關連交易監控體系及程序。由本集團各企業指定專門人員定期統計及滙總關連交易信息，及時更新非包羅無遺之關連人士名單。與關連交易相關的合約談判及簽署須經過適當級別的管理層慎重審閱以確保遵循本集團的定價政策，及依程序由董事會或股東大會批核，並及時向公眾作出披露，以確保關連交易及其決策程序和信息披露遵循有關的規則及法規。

此外，根據上市規則第3.10A條及本公司章程相關規定，本公司已委任五名獨立非執行董事，佔董事會成員人數至少三分之一。同時，本公司已於本公司網站上及香港聯交所網站上刊載本公司章程、董事會成員名單及其角色和職能、股東提名人選參選董事的程序之相關資料。

### (4) 風險管理

本集團自成立以來，已制定了包括《資產監督管理暫行規定》、《投資管理制度(試行)》、《合同審批管理辦法》、《設備招標採購管理辦法(試行)》、《信息系統安全管理辦法(試行)》、《成員企業經營者經營業績考核辦法》及《新股申購資金管理辦法》、《內部審計工作規定》等多項風險控制規定，目的為加強對資產經營及處置、重大協議、信息系統安全、設備採購、新股申購及對內／對外投資等諸多項目的管理，以規範運行及降低風險。報告期內，本集團根據內部控制建設及全面風險管理體系建設的要求，進一步梳理、完善各項業務流程及相應的管理文件，並於二零一三年度新增加制定實施《資產出租管理辦法》等制度，以提高本集團風險防範能力。

本公司管理層與相關董事就風險管理和內部監控系統的效用進行了頻密討論。本公司相信，內部監控制度的不斷完善及其有效運行，有利於本公司及時應對和化解其可能面臨的風險，更好地保護客戶和股東利益。

### 董事及監事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十列載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），惟結合本公司實際情況，本公司以不低於標準守則所要求的標準編製了《廈門國際港務股份有限公司董事證券交易守則》（「規範守則」）並經董事會審議通過生效，作為本公司董事、監事及高級管理人員在證券交易方面的標準行為守則。本公司已取得所有董事、監事及高級管理人員發出的具體確認，彼等於二零一三年度一直遵守標準守則及規範守則中所要求之標準，本公司於二零一三年度內並無發現任何此類違規事件。

### 董事責任聲明

董事申明其有責任於每個財政年度，編製真實、公允地反映本公司及本集團業績及財務情況的財務報表。董事認為，在編製截至二零一三年十二月三十一日止年度的財務報表時，本集團貫徹採用了適當的會計政策，並遵守所有相關會計準則。董事在適當查詢並做出審慎合理的判斷及估計後，亦認為適宜採用持續經營基準編製財務報表。

董事亦有責任確保本集團保存會計記錄，該等記錄必須合理準確地披露本集團的財務狀況及業績，以及可根據香港公司條例、上市規則及適用會計準則編製財務報表。

## 企業管治報告

此外，董事有責任採取一切合理及必需的措施，以保護本集團的資產，並防止和偵察欺詐及其他違規行為。

核數師就財務報告之報告責任聲明載於本年報第92頁。

### 股東權利

本公司董事會和高層管理人員深知其代表全體股東利益行事及致力提升股東價值之責任。本公司相信定期及適時與股東進行溝通有助於股東更好地瞭解本公司的業務。

本公司認為股東周年大會是股東與董事會及高級管理層作直接溝通的討論場合，所有股東均於股東大會召開四十五日前收到會議通知，鼓勵彼等出席股東周年大會或其他臨時股東會議。本公司遵守企業管治守則所載的守則條文有關股東參與的原則，並鼓勵及歡迎股東於上述會議上發問。公司秘書代表大會主席於股東大會投票前解釋進行投票表決的詳細程序。為了保證股東可在股東大會上自由地表達意向，章程第七章明確規定了股東享有的權利，第八章明確規定了股東大會的權利、會議通知、會議程序、表決方式等事項。董事會致力與股東保持交流，所有董事及高級管理層均會盡量抽空出席上述該等會議，董事長、提名委員會及審核委員會、薪酬委員會、戰略規劃委員會的主席及本公司核數師均會盡一切努力出席股東周年大



會回答股東的提問。於二零一三年度，本公司召開了二零一二年度股東周年大會及二零一三年度第一次、第二次臨時股東大會共三次股東大會。本公司各位董事出席股東大會的情況如下：

董事會成員	出席股東大會 會議次數	出席率
<b>執行董事</b>		
林開標(提名委員會主席)	3	100%
方耀	2 <sup>a</sup>	66.7%
繆魯萍	3	100%
黃子榕	3	100%
洪麗娟	3	100%
<b>非執行董事</b>		
鄭永恩	1 <sup>b</sup>	33.3%
陳鼎瑜	3	100%
傅承景	2 <sup>a</sup>	66.7%
柯東	2 <sup>a</sup>	66.7%
<b>獨立非執行董事</b>		
劉峰(審核委員會主席)	3	100%
真虹(戰略規劃委員會主席)	3	100%
許宏全(薪酬委員會主席)	1 <sup>c</sup>	33.3%
林鵬鳩	3	100%
黃書猛	3	100%

- a 方耀先生、傅承景先生、柯東先生於三次股東大會中均親自出席二次，而因離開廈門出差公幹之故均未能出席二零一二年度股東周年大會；
- b 鄭永恩先生於三次股東大會中親自出席一次，而因離開廈門出差公幹之故未能出席二零一二年度股東周年大會及二零一三年度第二次臨時股東大會；
- c 許宏全先生於三次股東大會中親自出席一次，而因離開廈門出差公幹之故未能出席二零一三年度第一、二次臨時股東大會。

## 企業管治報告

單獨或合併持有本公司有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東，可以書面形式向本公司董事會或公司秘書提出召開臨時股東大會或者類別股東會議的要求，並闡明會議的議題，說明提出要求的原因，將有關要求送交本公司於香港的主要營業地點香港中環皇后大道中15號置地廣場告羅士打大廈8樓。公司召開股東周年大會，單獨或合併持有本公司有表決權的股份百分之三以上(含百分之三)的股東，可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交董事會；董事會應在收到提案後二日內通知其他股東，並將該臨時提案提交股東大會審議。為方便股東行使其權利，在股東大會上的獨立事項會以個別決議案處理。

本公司積極建立多種溝通方式，股東可以通過本公司網頁及時瞭解本公司營運情況、公告和相關新聞及資料，亦可透過本公司中國廈門的公司秘書或香港主要營業地點的可替代授權代表，要求向董事會提出查詢。

## 投資者關係

本公司繼續提倡和加強投資者關係及與各投資者之間的溝通。本公司的投資者關係工作主要由公司秘書負責，並主要由其負責對外信息披露與溝通工作。報告期內，本公司透過個別會面、電話會議及碼頭實地考察等不同渠道，與傳媒、分析員及基金經理等各界人士保持密切的溝通，由相關執行董事及高級管理層解答其有關本集團營運及財務表現的問題，使其瞭解本公司的最新發展並可及時回應任何查詢。

本公司採納並執行公平、具透明度及適時的披露政策及常規。在與投資者或分析員召開個別會議之前，所有股價敏感資料或數據均已依本公司之披露政策及常規公開發佈。本公司於年報及中期報告、業績公告中提供了有關本集團業務、業務策略及發展的全面資料，該等信息披露工作卓有成效，其中二零一二年度年報在由美國媒體專業聯盟組織約二十四個國家／六千多間公司參評的二零一二年度「遠見獎」(年度報告評選)中獲得工業類公司傑出組織獎銀獎及二零一二年最佳50名中文年度報告獎項，信息披露水平深獲業界肯定。為促進有效的溝通，本公司亦根據香港聯交所的要求透過本公司網站[www.xipc.com.cn](http://www.xipc.com.cn)以電子方式及時刊登本集團的最新公告及關於本集團及其新業務發展動態等詳盡信息，股東及投資者可藉此第一時間掌握本公司的最新經營情況和動態，亦可透過投資者關係網頁(其詳細聯繫方式已載於本公司網站內)向本公司提出查詢。

本公司將本着透明、誠信、公平、公開的原則，繼續與各界人士保持暢通的溝通渠道，努力不懈地提升投資者關係工作的水平，並將根據積累的經驗、監管政策的變化以及股東等相關方面的意見，持續提高企業管治水平，力求達到最佳的實踐標準，以支持本公司的持續、健康發展。

承董事會命

董事長  
林開標

中國·廈門  
二零一四年三月二十八日

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 董事

#### 執行董事

**林開標先生**，48歲，本公司現任董事長兼執行董事及法定代表人。彼於一九九一年畢業於大連海事大學，獲運輸管理工程碩士學位，現為經濟師。一九九一年加入廈門港務局，一九九一年至二零零一年三月歷任東渡港務公司工班指導員、辦公室副主任、主任；商務經營部經理、副總經理。二零零一年四月至二零零四年六月任東渡港碼頭有限公司董事、總經理，兼任廈門東鈴公司董事長、總經理，廈門國內船舶代理執行董事、總經理，廈門港務鷺榕水鐵公司董事、總經理。二零零四年四月至二零零五年三月林先生任廈門港務集團有限公司董事。二零零四年九月至二零零六年四月，彼任廈門港務物流有限公司董事長，並於二零零五年三月至二零零六年三月任廈門外理理貨有限公司董事。二零零四年六月，彼出任廈門港務集團有限公司營運部經理，並於二零零四年九月至今兼任廈門港務發展股份有限公司（「廈門港務發展」）（於中國深圳證券交易所上市之公司）董事。二零零五年三月至二零零七年四月，任本公司副總經理，及兼任本公司執行董事。二零零七年二月至今任廈門港務控股集團有限公司（「廈門港務控股」）副總經理。彼於二零零七年四月十日起至二零一一年二月二十八日調任為本公司非執行董事，二零一一年二月二十八日起由本公司非執行董事調任為執行董事、董事長及法定代表人；二零一二年三月十二日至二零一三年十二月兼任廈門海天公司董事長及法定代表人；二零一二年至二零一三年兼任廈門嵩嶼集裝箱碼頭有限公司董事長；二零一三年八月起兼任廈門海峽投資有限公司董事；二零一三年十二月起兼任廈門集裝箱碼頭集團有限公司董事長及法定代表人。



## 董事、監事及高級管理人員履歷

**方耀先生**，54歲，本公司現任執行董事及副董事長。一九八二年畢業於上海海事大學(前名上海海運學院)，獲港機學士學位，現為高級工程師。彼於一九八二年十月加入廈門港務局，一九八二年十月至一九九八年六月歷任和平碼頭作業區技術員、東渡作業區機械隊副隊長、技術處副處長、港機廠副廠長、石湖山碼頭作業區副經理，一九九八年六月至二零零一年四月任廈門港務集團有限公司港灣監理公司經理，二零零一年四月至二零零五年十月任廈門海天公司黨委書記。二零零二年三月至二零一三年十二月兼任廈門海天公司董事；二零零五年三月至二零一二年三月獲委任為本公司總經理；二零零五年至今任本公司執行董事，二零一三年八月起任本公司副董事長。

**黃子榕先生**，51歲，本公司現任執行董事及總經理。一九八三年八月畢業於上海交通大學，獲機械學士學位，二零零零年十月於廈門大學管理學院畢業，獲工商管理學碩士學位，現為高級工程師。一九八三年加入廈門港務局，歷任東渡作業區技術員、機械隊副隊長、港務局港機廠車間副主任、副廠長，一九九零年十月至二零零一年四月任廈門港集裝箱公司副經理；二零零一年四月至二零零二年三月任廈門港務集團有限公司海天港務分公司總經理；二零零二年三月至二零一二年三月三十一日任廈門海天公司總經理；二零零五年三月至二零一二年三月二十七日任本公司執行董事、副總經理，二零一二年三月二十七日起擔任本公司總經理，並繼續擔任本公司執行董事。二零一三年十二月起兼任廈門集裝箱碼頭集團有限公司董事。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

**柯東先生**，54歲，本公司現任執行董事及副總經理。彼一九八二年畢業於上海海事大學(前名上海海運學院)，二零零九年六月畢業於廈門大學，獲高級管理人員工商管理碩士學位(EMBA)，現為經濟師。一九八二年加入廈門港務局，一九八二年至一九八四年任廈門外輪代理業務員，一九八四年十一月至二零零一年二月任廈門外輪代理副總經理，一九九九年六月至二零零零年十二月兼任廈門外代國際貨運總經理，二零零一年二月至二零零四年七月任廈門港務物流總經理，二零零四年八月至二零零六年四月任廈門港務發展(於中國深圳證券交易所上市之公司)董事、總經理，二零零六年四月至今任廈門港務發展董事長；二零零二年三月至二零一三年十二月兼任廈門海天公司董事；二零零六年四月二十日至今兼任廈門外輪代理有限公司董事長；二零一二年二月二十八日起至今兼任漳州市古雷港口發展有限公司董事長。彼於二零零五年三月至二零一四年二月二十八日任本公司非執行董事，二零一三年八月起兼任本公司副總經理，二零一四年二月二十八日起由本公司非執行董事調任為執行董事。

**洪麗娟女士**，50歲，本公司現任執行董事、副總經理及公司秘書。彼一九八五年畢業於廈門大學，獲理學學士學位，一九八八年獲理學碩士學位，一九九八年十月至二零零二年五月就讀廈門大學研究生院工商管理碩士課程(MBA)，現為高級工程師。一九八八年七月至一九九五年一月在廈門市港務管理局技術處任助理工程師及工程師，從事合同談判翻譯等工作。一九九五年一月至一九九八年六月在廈門市港務管理局環境監測站任副站長，一九九八年六月至二零零一年四月在廈門港務集團有限公司任行政部副經理，二零零一年四月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司辦公室(包括行政部)主任，二零零四年四月至二零零五年三月兼任廈門港務集團有限公司董事，二零零五年三月至今任本公司董事會秘書，二零零六年十一月起任本公司副總經理，二零零七年六月八日起任本公司執行董事；二零零七年五月十日起至二零一三年十二月兼任廈門海天公司董事。





## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 非執行董事

**鄭永恩先生**，56歲，本公司現任非執行董事。彼一九八二年畢業於天津大學，獲港口工程學士學位，現為高級工程師。一九八二年九月至一九九六年在廈門港口建設指揮部歷任助理工程師、指揮部助理、海滄港口建設指揮部常務副指揮，一九九六年八月至一九九八年一月在港口開發公司任總經理，一九九八年一月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司董事、副總經理。彼自二零零一年四月起兼任廈門海滄港務有限公司董事，二零零二年三月至二零零六年二月初兼任廈門港務集團勞動服務有限公司董事兼總經理，二零零五年一月至今任廈門港務控股董事。彼於二零零五年七月至二零零七年一月任廈門港務控股集團有限公司（「廈門港務控股」）總經理，二零零七年二月起任廈門港務控股董事長。二零零七年五月十日至二零一二年三月十二日兼任廈門海天公司董事長及法定代表人。二零零五年三月起至二零零七年四月九日兼任本公司非執行董事，二零零七年四月十日起至二零一一年二月二十八日任本公司執行董事、董事長及法定代表人，二零一一年二月二十八日起由本公司執行董事轉為非執行董事。

**陳鼎瑜先生**，57歲，本公司現任非執行董事。一九九九年畢業於中央黨校，獲經濟管理學士學位，現為高級經濟師及工程師。一九八零年至一九九八年一月歷任廈門港務局拖駁公司輪機長；廈門港務局技術處技術員、廈門港船務公司副經理、經理、書記，一九九八年一月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司董事、副總經理，自二零零三年八月起任廈門港務有限公司的非執行董事，二零零五年一月至今任廈門港務控股董事，二零零五年七月至二零零七年一月兼任廈門港務控股副總經理，二零零七年二月至今兼任廈門港務控股總經理。二零零五年三月至二零一一年二月二十八日任本公司副董事長、執行董事，二零一一年二月二十八日起由本公司執行董事轉為非執行董事。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

**繆魯萍女士**，50歲，本公司現任非執行董事。彼一九九二年畢業於廈門大學經濟系，獲世界經濟碩士學位，現為高級經濟師。一九九二年七月至一九九四年一月在中國農村發展信託投資公司福建分公司工作，一九九四年一月至一九九九年三月於廈門市路橋建設投資總公司工作，歷任開發經營部副總經理、總會計師室副主任、資金結算中心經理，一九九九年三月至二零零四年九月在廈門路橋股份有限公司工作，任董事總經理，二零零四年九月至今任廈門港務發展(一家在中國深圳證券交易所上市的公司)董事，二零零四年九月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司董事兼總經濟師，二零零五年一月至今任廈門港務控股董事。彼於二零零五年七月任廈門港務控股總經濟師，二零零七年二月至今任廈門港務控股副總經理及兼任總經濟師，二零零九年七月至二零一二年十二月兼任廈門市擔保投資有限公司董事長。二零零五年三月至二零一一年二月二十八日任本公司非執行董事，二零一一年二月二十八日至二零一四年二月二十八日任本公司執行董事。二零零九年六月起兼任廈門海峽創業投資有限公司(後更名為廈門海峽投資有限公司)執行董事、董事長，二零一三年十月起兼任廈門國際郵輪母港集團有限公司董事長。二零一四年二月二十八日起由本公司執行董事調任為非執行董事。

**傅承景先生**，52歲，本公司現任非執行董事。彼一九八三年畢業於江西財經學院，獲經濟學學士學位，現為會計師。一九八三年八月至二零零四年二月歷任廈門市財政局幹部、科員、信用資金管理處副處長、工業交通處副處長及處長、廈門市財政局辦公室主任，二零零四年二月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司董事、副總經理，二零零五年一月至今任廈門港務控股董事，二零零五年三月至今兼任本公司非執行董事。彼於二零零五年七月至今任廈門港務控股副總經理，二零零七年二月至今兼任廈門港務控股總會計師。



## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 獨立非執行董事

**劉峰先生**，48歲，本公司現任獨立非執行董事。彼一九九四年畢業於廈門大學會計系，獲經濟學(會計學)博士學位。一九八七年七月起任教於廈門大學；二零零零年一月以特聘教授身份任教於中山大學，曾任中山大學管理學院會計學方向博士生導師、中山大學現代會計與財務研究中心主任、管理學院副院長；二零一零年九月起至今受聘為廈門大學管理學院會計系教授、博士生導師。現兼任三家上市公司，即青島海爾股份有限公司、中遠航運股份有限公司、廈門建發股份有限公司(均為於中國上海證券交易所上市的公司)的獨立董事。彼亦兼任安徽桑樂金股份有限公司(一間於中國深圳證券交易所上市的公司)的董事。現為中國註冊會計師協會職業責任鑒定委員會委員。彼於二零一一年二月二十八日起至今兼任本公司獨立非執行董事。

**許宏全先生**，70歲，本公司現任獨立非執行董事。彼一九六八年畢業於廈門大學化學系，一九七零年至一九七四年任福建省寧德市工業局幹部。現為港怡企業有限公司董事長、福建福包紙業有限公司董事長、福州福包彩印有限公司董事長。彼於二零零五年三月至今兼任本公司獨立非執行董事。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

**林鵬鳩先生**，48歲，本公司現任獨立非執行董事。彼一九八八年畢業於大連海事大學航海系，獲工學學士學位；一九九一年畢業於大連海事大學海商法專業(研究生)，並獲吉林大學法學碩士學位。一九九一年至一九九七年於大連海事大學法學院從事海商法教學並兼職從事法律服務工作。一九九七年加入遼寧恒信律師事務所，一九九八年成為合資格律師和恒信律師事務所合夥人；二零零八年底至今為遼寧天騰律師事務所專職律師、合夥人、主任。現兼任中國海事仲裁委員會仲裁員、遼寧省海商法研究會副會長、大連市人民政府法律顧問、大連市行政複議委員會委員、大連市律師協會理事、大連海事大學司玉琢海商法教育基金管委會副主席、中華全國律師協會海商海事專業委員會委員、中國海商法協會救助打撈專業委員會委員及大連仲裁委員會仲裁員。彼於二零一二年十二月二十八日起至今兼任本公司獨立非執行董事。

**黃書猛先生**，52歲，本公司現任獨立非執行董事。彼一九八三年七月畢業於廈門大學海洋系，獲理學學士學位；一九九五年七月畢業於廈門大學財金系，獲經濟學碩士學位；二零零一年畢業於廈門大學財政學系，獲經濟學博士學位，現為副教授、高級經濟師。彼一九八三年七月至一九八七年六月於中國人民解放軍32417部隊擔任副連長、指導員；一九八七年七月至一九九三年十二月任教於廈門大學；一九九四年一月至二零零一年五月任廈門建發信託投資公司投資銀行部經理、總經理助理；二零零一年六月至二零零三年八月任大鵬證券有限責任公司證券營業部總經理；二零零三年九月至今任集美大學財經學院財政系副主任、副院長。彼於二零一二年十二月二十八日起至今兼任本公司獨立非執行董事。



## 董事、監事及高級管理人員履歷

**邵哲平先生**，50歲，自二零一四年二月二十八日起任本公司獨立非執行董事。彼一九八二年七月畢業於集美航海專科學校航海技術專業，一九九零年七月獲得上海海運學院航海技術碩士學位，二零零一年一月獲得大連海事大學交通信息工程及控制博士學位。現為集美大學航海學院院長，兼任交通運輸部海事專家委員會常務委員、教育部航海技術專業教學指導委員會委員、廈門市安全生產專家組成員、中國航海學會常務理事、廈門航海學會常務理事。二零零六年五月至二零一四年一月兼任廈門港務發展(一家於中國深圳證券交易所上市之公司)獨立董事。

**真虹先生**，56歲，自二零一四年二月二十八日起退任本公司獨立非執行董事。彼一九八二年畢業於上海海事大學(前名上海海運學院)港口機械專業(本科)，並於一九八八年獲上海海事大學運輸管理工程工學碩士，一九九八年獲復旦大學管理科學與工程理學博士。歷任上海海事大學管理系主任、教務處處長等職。現為上海海事大學交通運輸學院交通運輸規劃與管理學科教授、博士生導師，上海國際航運研究中心秘書長，交通部新世紀十百千人才工程第一層次人選。兼任中國生產力學會常務理事、中國交通運輸與工程學科專業教學指導委員會水路運輸與工程分委員會秘書長、中國交通運輸系統工程學會理事、中國技術經濟研究會理事。彼於二零零五年三月至二零一四年二月二十八日任本公司獨立非執行董事。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 監事

**余明鳳先生**，51歲，自二零一四年二月二十八日起任本公司監事會主席。彼於一九八五年七月畢業於廣州暨南大學，獲經濟學士學位，現為高級會計師。一九八五年加入廈門汽車運輸公司(現廈門特運集團有限公司(「廈門特運集團」))，一九八五年七月至一九八九年四月歷任廈門汽車運輸公司客車隊會計、廈門汽車運輸公司旅遊車隊財務負責人；一九八九年四月至一九九七年十一月任廈門特運集團財務部副經理；一九九七年十一月至二零零五年三月任廈門市交通國有資產投資有限公司財務部經理；二零零五年三月至二零零五年八月任廈門港務控股集團有限公司財務部副經理，二零零五年八月至二零零七年一月任廈門港務控股集團有限公司審計部副經理；二零零七年一月至二零一一年十二月任廈門港務控股集團有限公司審計部經理，期間兼任廈門港務控股集團有限公司預決算審核中心經理、紀檢監察室主任、水產集團法定代表人；二零零八年四月至今兼任廈門港務控股職工監事，二零一一年十一月至今兼任廈門港務控股紀律檢查委員會副書記，二零一一年十二月至今任廈門港務控股財務部經理。

**張桂仙先生**，47歲，自二零一四年二月二十八日起任本公司監事。彼於一九八七年七月畢業於河海大學，獲工學士學位；一九九八年四月畢業於上海海事大學，獲經濟學碩士學位，現為審計師、經濟師、工程師。一九八七年七月至一九九五年九月在福建省交通規劃設計院從事港口、航道工程的設計工作，任工程師技術職務；一九九八年四月至二零零九年七月在廈門港務控股企業管理部工作，任經濟師技術職務；二零零九年八月至今在廈門港務控股審計部工作，現任審計部經理助理。





## 董事、監事及高級管理人員履歷

**廖國省先生**，51歲，自二零一四年二月二十八日起任本公司職工代表監事。彼於二零零二年畢業於中央黨校，獲經濟管理專業在職大學本科學歷，現為高級經濟師。一九八三年九月至二零零一年四月任中國外輪理貨總公司廈門分公司理貨員、業務員、辦事處副主任、業務科長、副經理、書記。二零零一年五月至二零零六年三月任廈門海滄港務有限公司總經理、書記(廈門國際貨櫃碼頭有限公司副總經理、中方代表)，二零零六年四月至二零零九年四月任廈門港務發展董事、總經理(兼任廈門港務物流有限公司、廈門港務船務有限公司、廈門港務運輸有限公司董事長)，二零零九年五月至二零一三年十二月任廈門港務集團海天集裝箱有限公司黨委書記，二零一三年十二月至今任廈門集裝箱碼頭集團有限公司副總經理。

**吳偉建先生**，55歲，本公司現任職工代表監事。彼一九九六年畢業於中央黨校函授學院，獲黨政專業大專學歷，現為高級政工師。一九七六年十二月至一九七八年三月任廈門港務局港口裝卸隊小隊長；一九七八年三月至一九八一年十月在中國人民解放軍某部服役任戰士、班長、代理排長；一九八一年十月至一九八三年六月任廈門港務局港口裝卸隊調度主任；一九八三年七月至一九九二年十二月任廈門港務局海濱裝卸公司支部副書記、書記；一九九二年十二月至一九九四年十月任廈門港務局石湖山碼頭籌建處副主任、支部負責人；一九九四年十二月至二零零一年四月任廈門港務集團石湖山碼頭分公司支部書記；二零零一年四月至二零零九年九月任廈門港務集團東渡港務分公司(後於二零零四年十二月更名為廈門港務發展東渡分公司)黨委書記；二零零一年九月至今任廈門鷺榕水鐵聯運有限公司董事；二零零四年七月至今任廈門港務發展(一家於中國深圳交易所上市的公司)監事；二零零九年十月任廈門港務發展黨委副書記兼任紀檢書記；二零一零年七月二日至二零一三年九月兼任廈門港務集團勞動

## 董事、監事及高級管理人員履歷

服務有限公司執行董事、法人代表及廈門港務集團海龍昌國際貨運有限公司法定代表人；二零一二年二月二十八日至今兼任漳州市古雷港口發展有限公司監事；二零零八年十月二十三日至至今兼任本公司職工監事；二零一三年十月至今兼任廈門港務發展散雜貨事業部總經理。

**湯金木先生**，48歲，本公司現任獨立監事，高級會計師，政協第十二屆廈門市委員。彼一九八八年畢業於廈門大學會計系，獲學士學位；二零零二年十二月畢業於香港公開大學，獲工商管理學碩士；二零一一年七月畢業於廈門大學經濟學院財政專業，獲博士學位及學歷。一九八八年九月至一九九四年六月任職於廈門市財政局，一九九四年七月至一九九八年十二月任廈門會計師事務所副主任會計師，兼廈門資產評估事務所所長，一九九九年一月至二零零零年十月在廈門華天會計師事務所工作，二零零零年十一月至二零零一年十二月在廈門天健華天會計師事務所工作、任該所合夥人，二零零二年一月至今在廈門市註冊會計師協會工作。現為廈門市註冊會計師協會秘書長兼廈門資產評估協會秘書長。二零一三年九月至今兼任福建金森林業股份有限公司之獨立董事（一家於中國深圳證券交易所上市之公司。二零零五年三月至今兼任本公司監事。



## 董事、監事及高級管理人員履歷

肖作平先生，39歲，本公司現任獨立監事。彼二零零四年七月畢業於廈門大學管理學院，獲管理學(財務學)博士學位。二零零五年四月至二零零七年四月在清華大學經濟管理學院從事博士後研究工作。二零零六年七月破格晉升為教授，二零零七年任西南交通大學經濟管理學院會計系主任、教授、博士生導師。彼為教育部新世紀優秀人才，四川省有突出貢獻的優秀專家，中國註冊會計師協會非執業會員(「CPA」)，中國會計學會財務成本分會常務理事，四川省會計學會常務理事，美國會計學會會員，中國會計學會高級會員，《中國會計評論》理事會理事。兼任教育部學位與研究生教育評估專家，國家自然基金委同行評議專家，教育部博士點基金同行評議專家，教育部科研基金和科技獎勵評審專家，以及深圳證券交易所主辦的雜誌《證券市場導報》的特約編委。彼於二零一一年二月二十八日起至今兼任本公司獨立監事。

顏騰雲先生，60歲，自二零一四年二月二十八日起退任本公司監事以及監事會主席。彼一九七二年至一九七七年在空軍高炮17師51團4連歷任戰士、班長，一九七八年至一九八零年在福建交通學校輪機專業學習，一九八零年至一九九八年在廈門港務局拖駁公司歷任輪機員、組織幹部科科員、政治處副處長、處長，一九九八年至二零零五年在廈門港務集團有限公司任黨委委員、紀委書記，二零零五年至二零零七年在廈門港務控股集團有限公司任黨委委員、紀委書記，二零零七年至今任廈門港務控股集團有限公司黨委常委、紀委書記、監事會副主席，現為高級政工師。彼於二零一一年二月二十八日至二零一四年二月二十八日兼任本公司監事會主席。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

**羅建中先生**，59歲，自二零一四年二月二十八日起退任本公司監事。彼一九七五年畢業於解放軍通信工程學院，現為經濟師。於一九九六年，彼從電子工程學院電子反制系統專業畢業。一九七零年至一九九五年歷任福州軍區、南京軍區通信參謀、營長、通信部副處長、處長，一九九五年至一九九八年任廈門港務局局長助理，一九九八年一月至二零零五年三月任廈門港務集團有限公司工會主席、監事，自二零零二年三月起任廈門港務集團機電工程有限公司的非執行董事及董事長，二零零四年七月至二零一四年一月任廈門港務發展(一家於中國深圳證券交易所上市的公司)監事會主席，並自二零零五年三月至二零一四年二月二十八日兼任本公司監事。彼於二零零五年七月至今任廈門港務控股工會主席，並自二零零七年四月至今兼任廈門港務控股職工董事。

**吳建良先生**，51歲，自二零一四年二月二十八日起退任本公司職工代表監事。彼於二零零九年畢業於中央黨校研究生院，獲經濟管理專業在職研究生學歷，現為政工師。一九八零年十一月至一九八五年十一月在海軍部隊服役任報務員，一九八五年十二月至一九九一年五月任廈門外輪理貨總公司理貨員、政工幹事，一九九一年六月至一九九八年五月任廈門港務局政治處幹事、辦公室秘書、企管幹事，一九九八年六月至二零零一年九月任本集團辦公室秘書，二零零一年十月至二零零五年四月任廈門海天公司行政部經理、工會副主席、紀檢副書記，二零零二年三月至二零一三年十一月任廈門海天公司監事。二零零五年四月至二零一三年十一月任廈門海天公司黨委副書記、紀檢書記，二零零六年二月至二零一三年十一月任廈門海天公司工會主席。二零零五年三月至二零一四年二月二十八日兼任本公司監事。二零一三年十一月起任廈門港務集團勞動服務有限公司執行董事、總經理。

### 公司秘書

洪麗娟女士，50歲，現為本公司公司秘書。有關洪麗娟女士的其他資料請參閱上文「執行董事」一節。

### 高級管理人員

#### 黃子榕總經理

黃子榕先生為本公司執行董事之一。有關黃子榕先生的其他資料請參閱上文「執行董事」一節。

#### 柯東副總經理

柯東先生為本公司執行董事之一。有關柯東先生的其他資料請參閱上文「執行董事」一節。

#### 洪麗娟副總經理

洪麗娟女士為本公司執行董事之一。有關洪麗娟女士的其他資料請參閱上文「執行董事」一節。

#### 楊宏圖副總經理

楊宏圖先生，39歲，現任本公司副總經理。研究生學歷，高級會計師。一九九九年六月畢業於廈門大學會計系，獲管理學學士、碩士學位；二零零二年九月至二零零五年三月就讀於廈門大學會計系博士生班。一九九九年七月至二零零二年九月在廈門港務集團有限公司財務部工作，歷任職員、財務部副經理；二零零五年三月至二零一一年八月任廈門港務控股集團有限公司財務部經理；二零一一年八月二十四日至今任本公司副總經理。二零一一年十二月二十七

## 董事、監事及高級管理人員履歷

日至今，兼任廈門港務發展(一家於中國深圳證券交易所上市之公司)董事。二零一二年三月十二日至二零一三年十二月兼任廈門海天公司董事。二零一三年十二月十三日起至今兼任廈門集裝箱碼頭集團有限公司監事。二零零六年六月至二零零九年八月兼任廈門港務地產有限公司財務總監。彼於二零零二年九月至二零零五年一月兼任中國內部審計協會內部審計準則委員會秘書；於二零零五年一月至二零零六年十二月兼任中國內部審計協會內部審計準則委員會委員兼秘書；二零零九年一月至今兼任中國會計學會管理會計與應用專業委員會委員及《中國會計報》專家委員會委員。二零一一年四月至今，擔任廈門市會計行業協會常務理事；二零一一年十月至今，擔任廈門市會計學會常務理事。

### 陳朝輝副總經理

陳朝輝先生，45歲，現任本公司副總經理。一九九零年七月畢業於武漢水運工程學院，獲工學學士學位，二零零零年十二月於廈門大學管理學院畢業，獲工商管理學碩士學位，現為高級工程師。一九九零年加入廈門港務局，一九九零年七月至一九九二年八月歷任廈門港東渡作業區技術員、門機隊副隊長；一九九二年八月至二零零六年三月歷任廈門港石湖山碼頭公司機械隊隊長、副總經理、總經理(期間：二零零四年五月至二零零六年三月參加A.P.穆勒馬士基碼頭舉辦的「碼頭管理高級班」(Magum)在職培訓，分別在約旦亞喀巴集裝箱碼頭和美國洛杉磯PIER400集裝箱碼頭任值班經理)；二零零三年五月至二零零六年十月兼任廈門港務集團港電服務有限公司執行董事、法定代表人、總經理；二零一二年八月至今兼任廈門港務集團港電服務有限公司執行董事、法定代表人；二零零六年三月至二零一三年十一月歷任廈門嵩嶼集裝箱碼頭有限公司副總經理、總經理；二零一二年十月至二零一三年十二月兼任廈門港務控股安委辦主任；二零一二年三月二十七日起至今任本公司副總經理；二零一三年十二月起兼任廈門集裝箱碼頭集團有限公司董事；二零一四年一月起兼任廈門港務發展(於中國深圳證券交易所上市之公司)監事會主席。





# 董事會報告

本公司董事會欣然提呈董事會報告及本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度（「本年度」）經審核財務報表。

## 主要業務及按地區業務分析

於本年度內，本集團營運的主要業務包括：(i)集裝箱、散貨和件雜貨裝卸及儲存業務；及(ii)港口配套增值服務包括港口相關物流、航運代理、拖輪助靠離泊服務、理貨；及(iii)建材製造、加工及銷售和商品貿易（以上統稱「核心業務」）。除核心業務外，本集團亦持有長期投資。附屬公司主要業務情況載於本財務報表附註41(a)。

本集團本年度之經營業績按業務分部劃分之詳情載於財務報表附註27。

由於本集團核心業務於二零一三年度內主要於中國廈門市經營，且所有業務均於中國進行，因此並無按地區分部呈列相關分析資料。

## 業績

本集團本年度之業績載於第98頁之合併利潤表。

## 末期股息

董事會建議向於二零一四年六月二十三日名列在股東名冊的全體股東派發末期股息每股人民幣5.5分（含稅），總計人民幣149,941,000元（含稅）。該建議將於二零一四年六月十一日舉行之股東周年大會上提呈予股東考慮及批准後方可作實。

## 儲備

本集團及本公司本年度內儲備之變動詳情載於財務報表附註26。

## 董事會報告

### 物業、廠房及設備

本集團及本公司的物業、廠房及設備於本年度之變動詳情載於財務報表附註6。

### 捐款

本集團於本年度的慈善及其他捐款合共約為人民幣18.65萬元。

### 股本

下表呈列本公司於二零一三年十二月三十一日之股本架構：

股票類別	股份數目	比例(%)
內資股	1,739,500,000	63.81
H股	986,700,000	36.19
合計	2,726,200,000	100.00

本公司股本於本年度未發生變動情況。

### 可供分配儲備

根據中國公司法，本公司只可從可供分派年度利潤中分派股息(即本公司的稅後利潤扣除(i)以往年度之累計虧損；及(ii)撥入法定盈餘公積金，以及(如有)任意盈餘公積金(按該等先後次序撥入各項基金)後之餘額)。根據章程，就釐定可供分派利潤而言，本公司之稅後利潤為其根據(i)中國會計準則及規則；及(ii)香港公認會計準則計算所得之稅後利潤兩者中較低者。

於二零一三年十二月三十一日，按上述基礎計算，本公司可供分配儲備金額約為人民幣1,010,667千元。該金額為根據中國會計準則編製所得。

## 優先認購權

由於根據章程及中國法律並無有關優先購股權之規定，故本公司無需按股東持股比例向現有股東發售新股份。

## 購股權計劃

本公司並未實行任何購股權計劃。

## 財務摘要

本集團的業績及資產和負債摘要載於第4和5頁。

## 購買、出售和贖回證券

於本年度，本集團並無購買、出售或贖回本公司的任何證券(按上市規則定義)。

## 收購與處置

於二零一三年二月十八日，本公司決定向廈門港務集團海天集裝箱有限公司(本公司附屬子公司)收購其所持廈門港電(本公司另一間附屬子公司)20%股權，上述股權轉讓手續已全部完成。於二零一三年十二月二十六日，廈門港務船務與廈門港務控股簽署《資產轉讓協議書》，約定由廈門港務船務以人民幣52,045,000元的價格向廈門港務控股購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產，上述兩項交易詳情參見本年度報告題為《管理層討論與分析》一節。另外，於二零一三年二月二十五日，本公司與本公司之控股股東廈門港務控股及象嶼物流、國貿股份、新世界港口等相關公司簽署《關於成立廈門集裝箱碼頭集團有限公司(暫定名)之合併及同步出資協議》及《廈門集裝箱碼頭集團有限公司之合資合同》、《廈門集裝箱碼頭集團有限公司章程》，並以此實施一系列合併、收購及重組，從而對廈門港相關集裝箱碼頭資產、業務等資源進行整合，該等交易詳情參見下述關連交易一節。

## 董事會報告

除上述外，本集團本年度內並沒有對附屬公司、合營公司和聯營公司作出重大收購或處置。

## 董事與監事

於二零一三年十二月三十一日，本公司第三屆董事會成員共有十四名，包括林開標先生(董事長)、方耀先生(副董事長)、繆魯萍女士、黃子榕先生、及洪麗娟女士五名執行董事和鄭永恩先生、陳鼎瑜先生、傅承景先生及柯東先生四名非執行董事，以及劉峰先生、真虹先生、許宏全先生、林鵬鳩先生及黃書猛先生五名獨立非執行董事；本公司第三屆監事會由六名監事組成，包括顏騰雲先生(監事會主席)、羅建中先生兩名由股東推薦的監事和吳建良先生、吳偉建先生兩名職工代表監事及湯金木先生、肖作平先生兩名獨立監事。

根據章程規定，所有董事與監事每屆任期均為三年，任期屆滿可連選連任；此外，章程並無輪值告退之規定。

## 董事與監事之服務合同

本公司各董事與監事均已分別與本公司訂立服務合同，為期均不多於三年，其任期至本公司第三屆董事會或監事會任期屆滿之日止。

本公司並沒有與任何董事或監事訂立若在一一年內由本公司終止合同時須作出賠償(法定賠償除外)的服務合同。

## 董事與監事之薪酬

有關董事與監事薪酬之詳情載於財務報表附註36。

### 董事與監事之合同權益

除服務合約外，於本年度終結或年內任何時間，概無董事或監事於本公司、其附屬公司、其控股公司或其同系附屬公司所訂立的任何對本集團而言屬重要合約中，直接或間接擁有重大權益。

### 董事、監事及高級管理人員履歷

截至本報告日期，本公司現任及退任各董事、各監事及高級管理人員履歷載於第60頁至第74頁。

### 董事與監事認購股份或債券之權利

本年度內，本公司、任何其附屬公司、其控股公司或任何其同系附屬公司概無授出任何權利，亦無訂立任何安排，以使任何本公司董事與監事可藉以購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益，亦無任何該等權利獲行使。

### 董事、監事與最高行政人員之股份權益

於二零一三年十二月三十一日，除本公司獨立非執行董事許宏全先生(詳情如下表)外，董事、監事、本公司最高行政人員或其聯繫人概無於本公司或其關聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所之權益(包括根據《證券及期貨條例》有關規定任何董事或監事或本公司最高行政人員被視作或當作擁有之權益和淡倉)，或須記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定存置之登記冊之權益，或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所之權益。

## 董事會報告

董事名稱	股份類別	股份數目	身份	佔H股百分比
許宏全	H股(好倉)	5,000,000	實益擁有人	0.51%

### 董事於競爭業務之權益

本年度內，本公司董事或監事概無於與本公司或本集團業務存在或可能存在直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

### 主要股東權益

於二零一三年十二月三十一日，就本公司董事一切所知，下列人士(董事或監事除外)於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司存置之登記冊之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	股份數目	身份	佔有關類別股本百分比	佔總股本百分比
廈門港務控股	內資股(好倉)	1,702,900,000	實益擁有人	97.89%	62.46%
中國海運(集團) 總公司(附註)	H股(好倉)	78,894,000*	受控公司之權益	8.00%	2.89%
中國海運(香港) 控股有限公司(附註)	H股(好倉)	78,894,000*	受控公司之權益	8.00%	2.89%
中海碼頭發展(香港) 有限公司(附註)	H股(好倉)	78,894,000*	實益擁有人	8.00%	2.89%

\* 此處之78,894,000股股份乃指同一批股份。



除上文所披露者外，於二零一三年十二月三十一日，就本公司董事一切所知，概無其他人士（董事或監事除外）於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之規定須向本公司及香港聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於本公司存置之登記冊之權益或淡倉。

### 管理合同

於本年度內，本公司並無就整體業務或本集團任何重要業務之管理或行政工作簽訂或存有任何合同。

### 主要客戶及供貨商

本年度內，本集團向五大客戶作出之銷售總額少於本集團總銷售額的30%，而本集團向五大供貨商作出之採購總額亦少於本集團總採購額的30%。

### 關連交易

於二零一三年，本公司及／或其相關附屬公司與相關關連方訂立並實施如下一次性之關連交易。

於二零一三年二月二十五日，根據本公司第三屆董事會第二十一次會議決議，本公司與本公司之控股股東廈門港務控股及象嶼物流、國貿股份、新世界港口等相關公司間簽署《關於成立廈門集裝箱碼頭集團有限公司（暫定名）之合併及同步出資協議》及《廈門集裝箱碼頭集團有限公司之合資合同》、《廈門集裝箱碼頭集團有限公司章程》，以此對廈門港相關集裝箱碼頭資產、業務等資源進行整合。於二零一三年七月八日，本公司二零一三年第一次臨時股東大會通過決議，批准上述協議及其項下的交易以及本公司向廈門港務控股購買其所持廈門碼頭集團6.55%之合資股權的相關交易。經中國政府相關部門核准或批准後，於二零一三年十二月

## 董事會報告

十三日，廈門碼頭集團正式成立；本公司及本公司間接附屬公司廈門港務物流、廈門港務控股、國貿股份及其附屬公司寶達投資(香港)有限公司、象嶼物流、新世界港口分別持有廈門碼頭集團52.9%、0.55%、14.79%、7.82%、1.61%、8.53%及13.8%股權，新世界港口由此成為本公司之關連人士。於二零一四年一月二十七日，上述廈門集裝箱碼頭資源整合及其相關收購事項已完成，包括：(1)廈門碼頭集團以人民幣369,864,752.17元向新創建港口管理(海滄)有限公司(新世界港口的關連公司，為本公司的關連人士)收購其所持紀成投資的100%股份和對紀成投資的股東貸款；(2)廈門碼頭集團以人民幣264,310,351.21元向廈門港務控股收購其所持嵩嶼碼頭的15.35%股權；(3)本公司以人民幣459,582,877.51元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團6.55%股權；(4)象嶼物流以人民幣103,143,027.47元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團1.47%股權(不屬於本公司關連交易)；(5)國貿股份行使股權購買選擇權，以人民幣39,994,235.14元向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團0.57%股權(不屬於本公司關連交易)；因此，於二零一四年一月二十七日，本公司及廈門港務物流、廈門港務控股、國貿股份及其附屬公司寶達投資(香港)有限公司、象嶼物流、新世界港口分別持有廈門碼頭集團59.45%、0.55%、6.2%、8.39%、1.61%、10%及13.80%股權。上述非常重大收購事項及關連交易之詳情參見於二零一三年二月二十五日、二零一三年十月二十三日、二零一三年十二月二日、二零一三年十二月十三日、二零一四年一月二十七日本公司刊發之公告，以及參見於二零一三年五月六日本公司刊發之通告及通函。

於二零一三年十二月十二日，廈門港務發展及其附屬公司廈門港務貿易有限公司(「廈門港務貿易」)與廈門海峽投資有限公司(一間廈門港務控股的全資附屬公司)(「廈門海峽投資」)訂立若干採購協議，據此，廈門港務發展及廈門港務貿易已出售及廈門海峽投資已購買合共9,394噸鎂英砂，總代價為人民幣86,280,000元(「出售」)。出售之代價乃各方參考本集團於廈門所收集的可資比較當地市場價格、及其就於市場最近達成與出售同類的買賣交易之分析後按公平原則商定，並已考慮本集團預計服務成本收取合適之利潤範圍。該代價已由廈門海峽投資於二零一三年十二月內以現金方式全數支付。有關出售之詳情，請參閱二零一四年四月十六日本公司刊發之公告。

於二零一三年十二月二十六日，廈門港務船務與廈門港務控股簽署《資產轉讓協議書》，約定由廈門港務船務以人民幣52,045,000元的價格向廈門港務控股購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產。上述轉讓價格係根據雙方共同聘請的具有相關資質的評估公司的資產評估結果確定，並已報經廈門市國有資產管理部門備案；廈門港務船務在協議生效後的五個工作日內已依約定向廈門港務控股支付購置總價款的30%，即人民幣15,613,500元，剩餘款項將在一年內支付完畢。上述交易詳情參見二零一三年十二月二十六日本公司刊發之公告。

下表載列上述一次性關連交易之概要：

交易內容	關連人士	協議簽署日期	交易金額 (人民幣：元)
A. 本公司及廈門港務物流參與合資成立廈門碼頭集團，履行合併、出資義務	廈門港務控股	二零一三年 二月二十五日	3,750,353,027.75
B. 廈門港務發展及廈門港務貿易共出售9,394噸鎇英砂予廈門海峽投資	廈門海峽投資	二零一三年 十二月十二日	86,280,000
C. 廈門碼頭集團向新創建港口管理(海滄)有限公司收購其所持紀成投資的100%股份和對紀成投資的股東貸款	新創建港口管理(海滄)有限公司	二零一三年 十二月十三日	369,864,752.17
D. 廈門碼頭集團向廈門港務控股收購其所持嵩嶼碼頭的15.35%股權	廈門港務控股	二零一三年 十二月十三日	264,310,351.21
E. 本公司向廈門港務控股收購其所持廈門碼頭集團6.55%股權	廈門港務控股	二零一三年 十二月十三日	459,582,877.51
F. 廈門港務船務向廈門港務控股購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產	廈門港務控股	二零一三年 十二月二十六日	52,045,000

## 董事會報告

此外，於二零一三年，由於本集團的經營需求，本集團於本年度亦與本公司的控股股東廈門港務控股及其附屬公司(合稱「廈門港務控股集團」)及若干本集團外的其他關連人士訂立若干不獲豁免持續關連交易。下表載列上述不獲豁免持續關連交易之概要：

服務	關連人士	二零一三年度	
		建議年度上限 (人民幣)	實際產生金額 (人民幣)
A. 辦公室／物業／碼頭設施租賃	廈門港務控股集團	96,800,000	49,839,000
B. 物流物業服務	廈門港務控股集團	12,560,000	11,052,000
C. 綜合服務	廈門港務控股集團	39,670,000	26,450,000
D. 建設項目管理	廈門港務控股集團	4,000,000	2,080,000
E. 港口設施工程及建造	廈門港務控股集團	33,080,000	11,190,000
F. 港口相關勞動服務	廈門港務控股集團	51,840,000	31,210,000
G. 機電設備維護	廈門港務控股集團	28,000,000	807,000
H. 港口服務	中遠集裝箱運輸有限公司	110,500,000	69,938,000
I. 電力供應及維護	廈門港務控股集團	35,000,000	27,052,000
J. 港口服務(本集團從嵩嶼碼頭收取)	嵩嶼碼頭	66,000,000	16,335,000
K. 港口服務(本集團向嵩嶼碼頭支付)	嵩嶼碼頭	77,000,000	61,682,000
L. 港口服務	廈門港務海運有限公司	30,000,000	18,848,000
M. 信息服務	廈門港務控股集團	12,100,000	4,401,000
N. 港口服務	馬士基(中國)航運有限公司	75,000,000	5,933,000
O. 港口服務	廈門象嶼物流集團有限責任公司	4,500,000	473,000

除出倉的延誤披露外，本公司已遵守香港聯交所授予豁免的要求或上市規則第14A章中規定的披露要求。

本公司所有獨立非執行董事均已審核過上述持續關連交易，並確認：

- (1) 該等交易屬本公司及本集團(如適用)的日常業務；
- (2) 該等交易是按照一般商業條款進行，或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否一般商業條款，則對本公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

本公司之核數師已被委任按照香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證工作」及參考實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，報告本集團之持續關連交易。根據上市規則第14A.38條，本公司之核數師已就持續關連交易之審查結果及結論出具無保留函件，表示：

- (1) 彼等並無注意到任何事項令彼等相信該等已披露的持續關連交易未獲貴公司董事會批准。
- (2) 就貴集團提供貨品或服務所涉及的交易，彼等並無注意到任何事項令彼等相信該等交易在所有重大方面未有按照貴公司的定價政策進行。
- (3) 彼等並無注意到任何事項令彼等相信該等交易在所有重大方面未有按照規管該等交易的相關協議進行。
- (4) 就持續關連交易的總金額而言，彼等並無注意到任何事項令彼等相信該等持續關連交易的金額超出貴公司於就每項該等已披露的持續關連交易先前公告的年度上限總額。

本公司已將核數師出具的函件副本提交予香港聯交所。

## 董事會報告

### 退休金計劃

根據中國及廈門市人民政府有關企業年金管理的相關法例及規定，本集團已結合自身實際實施企業年金計劃。根據統計，本年度，本集團企業年金之企業繳費總額合計約為人民幣1,034萬元，其中，本公司企業年金之繳費總額約為人民幣38.7萬元。

上述企業年金屬供款計劃，本集團可以動用已被沒收的供款，於截至二零一三年十二月三十一日，本集團可動用的被沒收的供款約為人民幣451,178.31元，本年度本集團未動用被沒收供款。

本集團退休金計劃之詳情載於財務報表附註29。

### 委託存款及逾期存款

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無在中國境內之金融機構存放委託存款，亦無定期存款已到期而又未能收回的情況。

### 稅項

根據廈門市國家稅務局直屬稅務分局的批准，本公司自二零零七年度開始計算，第一年至第五年免徵企業所得稅，第六年至第十年減半徵收企業所得稅；但若本公司實際生產經營期不滿十五年，則應當補繳已經免徵、減徵的外商投資企業所得稅稅款。因此，截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司適用的稅率為12.5%。

本公司的附屬公司外輪代理取得了技術先進型服務企業資格證書，因此於二零一零至二零一三年間的四年內適用15%的企業所得稅稅率。本公司於二零一三年購買的附屬公司紀成投資位於香港，適用的稅率為16.5%。本公司的附屬公司，嵩嶼碼頭經廈門市國家稅務局直屬稅務分



局「廈門國稅直函[2008]1號文」批准，自開始獲利年度起第一年至第五年免繳企業所得稅，第六年至第十年減半繳納企業所得稅。嵩嶼碼頭二零零八年開始獲利，於二零一二年所得稅稅率為0%，於二零一三年度所得稅稅率為12.5%。除此之外，其他本公司的所有附屬公司適用的企業所得稅稅率均為25%。

自二零一二年十一月一日起，廈門市開展營業稅改增值稅改革試點，港口行業亦屬改革試點範圍之列，其中交通運輸業(包括陸路、水路運輸服務等)的一般納稅人適用11%的增值稅稅率，其他部分現代服務業(包括港口碼頭服務、貨物運輸代理服務、倉儲服務和裝卸搬運服務等物流輔助服務)的一般納稅人適用6%的增值稅稅率，因此，本公司及其附屬公司的增值稅主要適用稅率為6%或11%。此外，根據財政部、國家稅務總局相關規定，上述試點地區的單位向境外單位提供物流輔助服務等應稅服務，免徵增值稅，因此，經廈門市國家稅務局直屬稅務分局同意，本公司及其部分附屬公司向境外客戶提供物流輔助服務所獲收入免徵增值稅。

除上述外，本公司並不知悉任何因持有本公司證券而可享有之稅務減免詳情。

### 遵守企業管治守則

本公司致力維持較高的企業管治水準，董事會認為，有效的企業管治對公司經營成功及提升股東整體價值方面作出重要的貢獻。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司一直遵守上市規則附錄十四企業管治守則所載的守則條文及大部分建議最佳常規。有關遵守之討論詳情載於本年度報告「企業管治報告」一節。

## 董事會報告

### 足夠公眾人士持股量

在本年度報告刊發之前的最後實際可行日期，根據可以得悉之公開資料及據董事所知悉，本公司已發行股份有足夠並超過上市規則所規定25%之公眾持股量。

### 核數師

本年度報告之財務報表賬目已由香港執業會計師羅兵咸永道會計師事務所審核，該核數師將於即將召開之股東周年大會中任期屆滿。本公司有關續聘該核數師之提議，將提呈即將召開之股東周年大會予以考慮。

承董事會命

董事長

林開標

中國•廈門

二零一四年三月二十八日



# 監事會報告

致廈門國際港務股份有限公司各股東：

根據章程的規定，於二零一三年度，本公司監事會由六名監事組成，分別為監事會主席顏騰雲先生、監事羅建中先生、職工代表監事吳建良先生、職工代表監事吳偉建先生、獨立監事湯金木先生及獨立監事肖作平先生。

本公司監事會謹此提呈監事會報告。

## 一、監事會二零一三年工作情況

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司監事會根據公司法、上市規則、章程及其他適用法律法規的規定，認真履行職權，勤勉主動地開展工作。二零一三年度，本公司監事會共召開了兩次會議，主要是審閱及通過本公司有關年度報告、中期報告等財務文件和二零一二年度監事會工作報告，並形成了專項決議。

本報告期內，本公司監事會成員通過列席二零一三年度召開的歷次董事會、股東大會，聽取工作報告和財務狀況彙報，審議財務報告和審計報告，聽取外聘核數師對本公司審計的情況彙報等形式，對董事會、股東大會會議的召開程序和決議事項及相關決議的執行情況進行了監督和檢查。監事會認為本公司的董事及高級管理人員能夠按照股東大會或董事會的決議，認真履行職責。

## 監事會報告

### 二、監事會對本公司二零一三年度有關事項的獨立意見

#### 1. 關於本公司依法運作情況

監事會根據上市規則及相關適用法律、法規和章程的規定，對本公司董事、高級管理人員履行職責情況及公司內部控制制度的執行情況進行了認真的監督和檢查。監事會認為：報告期內本公司決策程序規範、合法，內部控制制度進一步完善且能嚴格執行，本公司遵守了各項適用法律、法規並按上市規則的要求規範運作；董事會、高級管理人員勤勉盡責，規範經營，監事會未發現董事、高級管理人員存在任何違反適用法律、法規、章程或損害本公司利益的行為。

#### 2. 本公司財務的情況

監事會認真審核了本公司二零一三年度財務報告、二零一三年度利潤分配方案及由本公司核數師、香港執業會計師羅兵咸永道會計師事務所出具的二零一三年度核數師報告等有關材料。監事會認為，報告期內本公司財務狀況良好，財務管理規範，本公司二零一三年度財務報告客觀、公正、真實地反映了報告期內本公司的財務狀況和經營成果。監事會贊同核數師出具的意見，同意本公司二零一三年度利潤分配方案。

### 3. 本公司的關連交易

監事會認為，報告期內，本公司涉及收購或出售資產的交易價格合理，未發現內幕交易，不存在損害任何股東或造成本公司資產流失情況；報告期內發生的各項關連交易均屬本公司之日常業務並按一般商業條款達成，各項交易均按市場公允價格進行，對本公司及其股東而言均屬公平合理，符合本公司及其股東之整體利益。

二零一四年，監事會全體監事將繼續嚴格遵守章程規定以及相關要求，加大監督力度，切實維護和保障本公司及股東的整體利益。

承監事會命  
廈門國際港務股份有限公司

監事會主席  
余明鳳

中國•廈門  
二零一四年三月二十八日

# 獨立核數師報告



羅兵咸永道

致廈門國際港務股份有限公司全體股東  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第94至244頁廈門國際港務股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的合併財務報表，此合併財務報表包括於二零一三年十二月三十一日的合併和公司資產負債表與截至該日止年度的合併利潤表、合併綜合收益表、合併權益變動表和合併現金流量表，以及主要會計政策概要及其他附註解釋資料。

## 董事就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及香港《公司條例》的披露規定編製合併財務報表，以令合併財務報表作出真實而公平的反映，及落實其認為編製合併財務報表所必要的內部控制，以使合併財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

## 核數師的責任

我們的責任是根據我們的審計對該等合併財務報表作出意見，並僅向整體股東報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則進行審計。該等準則要求我們遵守道德規範，並規劃及執行審計，以合理確定合併財務報表是否不存在任何重大錯誤陳述。

---

羅兵咸永道會計師事務所，香港中環太子大廈廿二樓  
總機：+852 2289 8888，傳真：+852 2810 9888，www.pwchk.com





## 羅兵咸永道

審計涉及執行程式以獲取有關合併財務報表所載金額及披露資料的審計憑證。所選定的程式取決於核數師的判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考慮與該公司編製合併財務報表以作出真實而公平的反映相關的內部控制，以設計適當的審計程式，但目的並非對公司內部控制的有效性發表意見。審計亦包括評價董事所採用會計政策的合適性及所作出會計估計的合理性，以及評價合併財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足和適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 意見

我們認為，該等合併財務報表已根據香港財務報告準則真實而公平地反映貴公司及貴集團於二零一三年十二月三十一日的事務狀況，及貴集團截至該日止年度的利潤及現金流量，並已按照香港《公司條例》的披露規定妥為編製。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零一四年三月二十八日

# 合併資產負債表

二零一三年十二月三十一日

附註	於十二月三十一日		於一月一日
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
投資性房地產	5	134,519	103,401
物業、廠房及設備	6	5,943,047	4,616,138
土地使用權	7	2,124,221	1,286,662
無形資產	8	271,396	116,937
合營投資	10	1,123,055	767,940
聯營投資	11	39,875	37,227
可供出售金融資產	12	50,643	57,949
長期應收款及預付款項	16	348,392	140,013
遞延所得稅資產	13	272,114	54,182
<b>非流動資產總值</b>		<b>10,307,262</b>	<b>7,180,449</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	14	359,519	222,149
應收賬款及應收票據	15	778,201	773,025
其他應收款及預付款項	16	762,349	266,292
原存款期超過三個月的定期存款	17	51,683	66,907
受限制現金	18	403,498	413,119
現金及現金等價物	19	872,760	827,469
<b>流動資產總值</b>		<b>3,228,010</b>	<b>2,568,961</b>
<b>資產總值</b>		<b>13,535,272</b>	<b>9,749,410</b>
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司所有者</b>			
股本	25	2,726,200	2,726,200
儲備	26	1,809,306	2,404,229
		<b>4,535,506</b>	<b>5,130,429</b>
<b>非控制性權益</b>		<b>3,961,403</b>	<b>1,582,924</b>
<b>權益總值</b>		<b>8,496,909</b>	<b>6,713,353</b>

## 合併資產負債表

二零一三年十二月三十一日

附註	於十二月三十一日		於一月一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
<b>負債</b>				
<b>非流動負債</b>				
借款	24	1,015,837	1,316,015	88,164
衍生金融工具	22	—	—	3,658
遞延政府補貼及收益	23	114,619	94,969	91,710
長期應付款及預收款項	21	38,304	80,064	—
提前退休福利義務		574	919	1,962
遞延所得稅負債	13	298,642	38,804	14,827
<b>非流動負債總值</b>		<b>1,467,976</b>	1,530,771	200,321
<b>流動負債</b>				
應付賬款及應付票據	20	633,640	767,510	652,606
其他應付款及應計費用	21	1,972,702	440,320	434,615
衍生金融工具	22	—	1,225	—
借款	24	920,088	260,264	148,292
應交稅金		43,957	35,967	19,521
<b>流動負債總值</b>		<b>3,570,387</b>	1,505,286	1,255,034
<b>負債總值</b>		<b>5,038,363</b>	3,036,057	1,455,355
<b>權益及負債總值</b>		<b>13,535,272</b>	9,749,410	6,666,203
<b>流動(負債)/資產淨值</b>		<b>(342,377)</b>	1,063,675	821,594
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>9,964,885</b>	8,244,124	5,411,169

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。

第94至103頁的財務報表已由董事會於二零一四年三月二十八日批核，並代表董事會簽署。

林開標  
董事長

黃子榕  
董事

# 資產負債表

二零一三年十二月三十一日

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	6	211,948	1,334,342
土地使用權	7	88,446	461,713
無形資產	8	751	2,970
對附屬公司的投資	9	5,341,277	1,417,633
合營投資	10	4,285	286,628
聯營投資	11	—	530,001
可供出售金融資產	12	46,187	53,493
長期應收款及預付款項	16	60,936	—
遞延所得稅資產	13	625	778
<b>非流動資產總值</b>		<b>5,754,455</b>	<b>4,087,558</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	14	—	1,308
應收賬款	15	—	52,780
其他應收款及預付款項	16	306,928	194,363
受限制資金	18	260,080	267,240
現金及現金等價物	19	59,912	133,247
<b>流動資產總值</b>		<b>626,920</b>	<b>648,938</b>
<b>資產總值</b>		<b>6,381,375</b>	<b>4,736,496</b>
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司所有者</b>			
股本	25	2,726,200	2,726,200
儲備	26	2,306,702	1,086,425
<b>權益總值</b>		<b>5,032,902</b>	<b>3,812,625</b>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	24	182,325	502,785
遞延政府補貼及收益	23	—	69,377
長期應付款及預收款項	21	36,074	24,049
遞延所得稅負債	13	7,013	8,840
<b>非流動負債總值</b>		<b>225,412</b>	<b>605,051</b>

## 資產負債表

二零一三年十二月三十一日

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>流動負債</b>			
應付賬款	20	—	33,756
其他應付款及應計費用	21	<b>762,807</b>	223,502
衍生金融工具	22	—	1,225
借款	24	<b>358,773</b>	57,417
應交稅金		<b>1,481</b>	2,920
<b>流動負債總值</b>		<b>1,123,061</b>	318,820
<b>負債總值</b>		<b>1,348,473</b>	923,871
<b>權益及負債總值</b>		<b>6,381,375</b>	4,736,496
<b>流動(負債)/資產淨值</b>		<b>(496,141)</b>	330,118
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>5,258,314</b>	4,417,676

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。

第94至103頁的財務報表已由董事會於二零一四年三月二十八日批核，並代表董事會簽署。

林開標  
董事長

黃子榕  
董事

# 合併利潤表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
收入	27	<b>4,678,421</b>	3,745,921
銷售成本		<b>(4,022,466)</b>	(3,129,038)
<b>毛利</b>		<b>655,955</b>	616,883
其他收益	27	<b>127,186</b>	98,187
其他利得 — 淨額	28	<b>178,363</b>	110,549
銷售及市場推廣開支		<b>(41,456)</b>	(41,689)
一般及行政開支		<b>(236,065)</b>	(213,804)
<b>經營利潤</b>		<b>683,983</b>	570,126
財務收益	31	<b>50,048</b>	31,342
財務費用	31	<b>(82,740)</b>	(81,050)
		<b>651,291</b>	520,418
享有合營扣除虧損後利潤的份額	10	<b>16,955</b>	25,836
享有聯營扣除虧損後利潤的份額	11	<b>3,185</b>	2,687
<b>除所得稅開支前利潤</b>		<b>671,431</b>	548,941
所得稅開支	32(a)	<b>(151,235)</b>	(105,298)
<b>年度利潤</b>		<b>520,196</b>	443,643
<b>利潤歸屬於：</b>			
本公司所有者		<b>332,789</b>	303,587
非控制性權益		<b>187,407</b>	140,056
		<b>520,196</b>	443,643
<b>年內每股盈利歸屬於本公司所有者</b>			
— 基本及稀釋(人民幣分)	35	<b>12.21</b>	11.14
<b>股息</b>			
— 擬派末期股息	34	<b>149,941</b>	149,941

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。



## 合併綜合收益表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
年度利潤	520,196	443,643
除稅後其他綜合損失		
期後可能會重分類至損益的項目		
— 除稅後可供出售金融資產公允價值變動虧損	(5,479)	(8,653)
年度綜合收益總值	514,717	434,990
年度綜合收益總值歸屬於：		
— 本公司所有者	327,310	294,934
— 非控制性權益	187,407	140,056
	514,717	434,990

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。

# 合併權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	歸屬於本公司所有者				非控制性 權益 人民幣千元	權益總值 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註25)	其他儲備 人民幣千元 (附註26)	留存收益 人民幣千元 (附註26)	總值 人民幣千元		
二零一二年一月一日結餘， 如前報告	2,726,200	(274,541)	1,472,839	3,924,498	1,028,148	4,952,646
同一控制下業務合併 (附註42(b)(1))(附註43)	—	201,473	56,729	258,202	—	258,202
二零一二年一月一日結餘， 重述	2,726,200	(73,068)	1,529,568	4,182,700	1,028,148	5,210,848
<b>綜合收益</b>						
年度利潤	—	—	303,587	303,587	140,056	443,643
<b>其他綜合損失</b>						
可供出售金融資產的 公允價值變動虧損	—	(8,653)	—	(8,653)	—	(8,653)
— 總額	—	(11,538)	—	(11,538)	—	(11,538)
— 相關的遞延稅	—	2,885	—	2,885	—	2,885
<b>綜合(損失)/收益合計</b>	—	(8,653)	303,587	294,934	140,056	434,990
<b>於權益中直接確認與所有者 交易的總額</b>						
收購廈門嵩嶼集裝箱碼頭 有限公司(「嵩嶼碼頭」) (附註42(b)(1))(附註43)	—	734,581	—	734,581	430,383	1,164,964
附屬公司非控制性股東資本 投入	—	—	—	—	21,000	21,000
二零一一年度末期股息 向附屬公司非控制性股東 支付的股息	—	—	(81,786)	(81,786)	—	(81,786)
	—	—	—	—	(36,663)	(36,663)
利潤分配	—	14,669	(14,669)	—	—	—
<b>於權益中直接確認與所有者 交易的總額</b>	—	749,250	(96,455)	652,295	414,720	1,067,515
二零一二年十二月三十一日 結餘，重述	2,726,200	667,529	1,736,700	5,130,429	1,582,924	6,713,353

## 合併權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	歸屬於本公司所有者				非控制性 權益 人民幣千元	權益總值 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註25)	其他儲備 人民幣千元 (附註26)	留存收益 人民幣千元 (附註26)	總值 人民幣千元		
二零一三年一月一日結餘	2,726,200	667,529	1,736,700	5,130,429	1,582,924	6,713,353
綜合收益						
年度利潤	—	—	332,789	332,789	187,407	520,196
其他綜合損失						
可供出售金融資產的 公允價值變動虧損	—	(5,479)	—	(5,479)	—	(5,479)
— 總額	—	(7,306)	—	(7,306)	—	(7,306)
— 相關的遞延稅	—	1,827	—	1,827	—	1,827
綜合(損失)/收益合計	—	(5,479)	332,789	327,310	187,407	514,717
於權益中直接確認與所有者 交易的總額						
新設廈門集裝箱碼頭集團 有限公司(「廈門碼頭集團」) (附註42)	—	(772,292)	—	(772,292)	2,205,345	1,433,053
附屬公司非控制性股東資本 投入	—	—	—	—	26,600	26,600
二零一二年度末期股息 向附屬公司非控制性股東 支付的股息	—	—	(149,941)	(149,941)	—	(149,941)
利潤分配	—	112,296	(112,296)	—	—	—
於權益中直接確認與所有者 交易的總額	—	(659,996)	(262,237)	(922,233)	2,191,072	1,268,839
二零一三年十二月三十一日 結餘	2,726,200	2,054	1,807,252	4,535,506	3,961,403	8,496,909

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。

# 合併現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
<b>經營活動的現金流量</b>			
經營產生的淨現金	37(a)	<b>670,581</b>	634,237
已付利息		<b>(87,919)</b>	(78,378)
已付所得稅		<b>(97,158)</b>	(74,181)
經營活動產生淨現金		<b>485,504</b>	481,678
<b>投資活動的現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備、無形資產及土地使用權		<b>(653,031)</b>	(328,217)
出售物業、廠房及設備及土地使用權所得款項		<b>190,096</b>	167,480
土地收儲預收款項		<b>12,024</b>	55,563
收購一聯營公司(附註11)		—	(530,001)
權益投資預付款項		—	(1,500)
投資建設及移交項目投資款項(附註16(c))		<b>(148,695)</b>	(80,000)
已收利息		<b>38,603</b>	18,693
已收股息		<b>7,596</b>	24,524
受限資金減少/(增加)淨額		<b>9,621</b>	(334,872)
原存款期超過三個月的定期存款減少/(增加)淨額		<b>15,224</b>	(7,560)
業務合併而獲得的現金(附註42(b)(3))		<b>39,547</b>	—
投資活動所用淨現金		<b>(489,015)</b>	(1,015,890)

## 合併現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述， 附註43)
<b>融資活動的現金流量</b>			
借款所得款		<b>1,418,931</b>	847,079
償還借款		<b>(1,279,235)</b>	(272,158)
附屬公司非控制性股東資本投入		<b>26,600</b>	21,000
向本公司所有者支付股息		<b>(70,356)</b>	(67,529)
向附屬公司非控制性股東支付股息		<b>(42,373)</b>	(39,476)
融資活動產生淨現金		<b>53,567</b>	488,916
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>			
年初現金及現金等價物		<b>827,469</b>	872,820
現金及現金等價物滙兌損失		<b>(4,765)</b>	(55)
年終現金及現金等價物	19	<b>872,760</b>	827,469

第104至244頁的附註為合併財務報表的整體部分。

# 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 1. 一般資料

廈門國際港務股份有限公司(「本公司」)是根據中華人民共和國(「中國」)公司法在中國成立為一家股份有限公司。本公司的H股在香港聯合交易所有限公司主板(「香港主板」)上市。

本公司連同附屬公司(統稱「本集團」)於廈門市東渡港區、海滄港區、嵩嶼港區及福州青州作業區相關碼頭區域從事集裝箱、散貨和件雜貨裝卸業務，及提供配套增值服務(包括港口相關物流、航運代理、拖輪靠離泊服務、理貨)，建材製造、加工及銷售，商品貿易以及投資控股。

本公司董事認定廈門港務控股集團有限公司(「廈門港務控股」)為本公司之母公司。

於二零一三年度，根據二零一三年二月二十五日的有條件合併協議(「合併協議」)以及本公司第三屆董事會第二十一次會議及二零一三年第一次臨時股東大會決議，本公司與廈門港務控股、廈門象嶼物流集團有限公司(「象嶼物流」)、廈門國貿集團股份有限公司(「國貿股份」)、新世界(廈門)港口投資有限公司(「新世界港口」)於二零一三年十二月十三日共同成立廈門集裝箱碼頭集團有限公司(「廈門碼頭集團」)，以共同對廈門港相關集裝箱碼頭資產、業務等資源進行整合。於二零一三年十二月三十一日，本集團有效持有廈門碼頭集團59.75%股權(詳情參見附註42)。

本合併財務報表已經由本公司董事會於二零一四年三月二十八日批准刊發。



## 2. 重要會計政策摘要

編製本合併財務報表採用的重要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所列報的所有年度內貫徹應用。

### 2.1 編製基準

本公司的合併財務報表是根據香港註冊會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務準則」)編製。合併財務報表按照歷史成本法編製，並就若干可供出售金融資產和衍生金融工具的重估而作出修訂。

編製符合香港財務準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。涉及高度的判斷或高度複雜性的範疇，或涉及對合併財務報表作出重大假設和估計的範疇，在附註4中披露。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.1 編製基準(續)

香港會計師公會已頒佈若干新訂或經修訂準則及對現有準則的修改及解釋，本集團必須於二零一三年一月一日或之後的會計期間應用有關準則，具體如下。

#### **(a) 於二零一三年一月一日開始或以後的會計期間生效而本集團亦採納的新訂準則、對現有準則的修改及解釋**

本集團已採用下列目前與本集團的業務相關且必須於二零一三年一月一日開始的財政年度首次採用的新訂準則及對現有準則的修改：

- 香港會計準則1(修改)，「財務報表的呈報」有關其他綜合收益
- 香港會計準則27(2011修訂)，「獨立財務報表」
- 香港會計準則28(2011修訂)，「聯營和合營」
- 香港財務報告準則7(修改)，「金融工具：披露」有關對銷金融資產及金融負債
- 香港財務報告準則10，「合併財務報表」
- 香港財務報告準則11，「合營安排」
- 香港財務報告準則12，「在其他主體權益的披露」
- 香港財務報告準則13，「公允價值計量」
- 香港財務報告準則10、11和12(修改)，「合併財務報表，合營安排，在其他主體權益的披露：有關過渡指引」
- 2012年年度改進 — 香港財務報告準則第13號(修改)「公允價值計量」
- 2011年年度改進 — 香港會計準則1(修改)「財務報表的呈報」，香港會計準則16(修改)「不動產、工廠和設備」，香港會計準則32(修改)「金融工具：呈報」，香港會計準則34(修改)「中期財務報告」

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (a) 於二零一三年一月一日開始或以後的會計期間生效而本集團亦採納的新訂準則、對現有準則的修改及解釋(續)

除採用香港財務報告準則11「合營安排」及香港會計準則28(2011修訂)「聯營和合營」的會計政策變更的如下影響外，採用這些新訂準則及對現有準則的修改對本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的業績以及截至二零一三年十二月三十一日的財務狀況並無影響。

#### 香港財務報告準則11「合營安排」

根據香港財務報告準則11，在合營安排的投資分類為共同經營或合營企業，視乎每名投資者擁有的合同權利和義務，而非按照合營安排的法律結構。

二零一三年一月一日之前，本集團於共同控制實體的權益按比例合併。根據香港財務報告準則11，該等共同控制實體被認定為合營企業，並按權益法核算其權益。此導致本集團更改其合營安排權益的會計政策。

本集團根據香港財務報告準則11的過渡性條文，對二零一二年一月一日或之後發生的合營企業權益應用新政策。本集團確認其於最早呈報的期初(二零一二年一月一日)的合營投資，作為本集團之前按比例合併的資產和負債的總賬面值。這是本集團應用權益法入賬合營投資的視為成本。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.1 編製基準(續)

**(a) 於二零一三年一月一日開始或以後的會計期間生效而本集團亦採納的新訂準則、對現有準則的修改及解釋(續)**

*香港財務報告準則11「合營安排」(續)*

根據權益法，合營企業權益初步以成本確認，其後經調整在其他綜合收益中確認集團享有利潤或虧損的收購後份額和變動。當集團享有某一合營企業的虧損超過或相等於在該合營企業的權益(包括任何實質上構成集團在該合營淨投資的長期權益)，則集團不確認進一步虧損，除非集團已產生義務或已代合營企業付款。

集團與其合營企業之間的未變現交易利得按集團在該等合營企業的權益予以對消。未變現虧損也予以對消，除非交易提供證據證明所轉讓的資產出現減值。合營企業的會計政策如有需要已改變以符合集團採納的政策。

會計政策的改變已自二零一二年一月一日起應用。這對呈報期間的淨資產並無影響。

合營安排會計處理的改變對財務影響呈列於附註43。

*香港會計準則28(2011修訂)「聯營和合營」*

在香港財務報告準則11發佈後，香港會計準則28(2011修訂)包括有關將合營和聯營按權益法入賬的規定。合營安排會計處理的改變對財務影響呈列於附註43。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (b) 於截至二零一三年十二月三十一日止年度仍未生效亦未被提前採納的準則、對現有準則的修改及解釋

香港會計師公會已頒佈以下於二零一三年一月一日開始的財政年度，與本集團業務相關但仍未生效且未被本集團提前採納的新訂或經修改的準則及對現有準則的解釋(合稱「新訂或修訂之香港準則」)：

	於下列時間 開始或較後年度 的會計年度生效
香港會計準則32(修改)「金融工具：呈報」有關對銷金融資產及金融負債	二零一四年一月一日
香港會計準則36(修改)「資產減值」有關對收回金額的披露	二零一四年一月一日
香港(國際財務報告解釋委員會)解釋公告21「徵費」	二零一四年一月一日
2012年度改進	二零一四年七月一日
2013年度改進	二零一四年七月一日
香港財務報告準則9「金融工具」	待定

本集團將根據新訂或修訂之香港準則的生效日予以採納。本集團並不預期上述新訂或修訂之香港準則會對本集團合併財務報表產生重大影響。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.2 合併賬目

合併財務報表包括本公司及其所有附屬公司截至十二月三十一日止的財務報表。

##### 2.2.1 附屬公司

子公司指本集團對其具有控制權的所有主體(包括結構性主體)。當本集團因為參與該主體而承擔可變回報的風險或享有可變回報的權益，並有能力透過其對該主體的權力影響此等回報時，本集團即控制該主體。子公司在控制權轉移至本集團之日起合併入賬。子公司在控制權終止之日起停止合併入賬。

##### (a) 業務合併

##### (i) 非共同控制合併的購買法

本集團利用購買法將非共同控制的業務合併入賬。購買一附屬公司所轉讓的對價，為所轉讓資產、對被收購方的前所有人產生的負債，及本集團發行的股本權益的公允價值。所轉讓的對價包括或有對價安排所產生的任何資產和負債的公允價值。購買相關成本在產生時支銷。在業務合併中所購買可辨認的資產以及所承擔的負債及或有負債，首先以彼等於購買日期的公允價值計量。就個別收購基準，本集團可按公允價值或按非控制性權益應佔被購買方淨資產的比例，計量被收購方的非控制性權益。



## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.2 合併賬目(續)

#### 2.2.1 附屬公司(續)

##### (a) 業務合併(續)

##### (i) 非共同控制合併的購買法(續)

所轉讓對價、被收購方的任何非控制性權益數額，及在被收購方之前任何權益在收購日期的公允價值，超過購入可辨識淨資產公允價值的數額記錄為商譽。如所轉讓對價、確認的任何非控制性權益及之前持有的權益計量，低於購入子公司淨資產的公允價值，則將該數額直接在合併利潤表中確認(附註2.8(d))。

##### (ii) 共同控制合併的合併會計法

合併財務報表包括共同控制合併的合併實體或業務的財務報表，猶如自該等合併實體或業務首次受控制方控制當日起已經合併一般。對控制方而言，合併實體或業務的資產淨值乃按現有賬面值進行合併。在共同控制合併時並無就商譽或收購方於被收購方的可識別資產、負債及或然負債之權益的公允淨值高出成本的部分確認任何金額，並以控制方持續擁有權益為限。合併利潤表包括自最早呈列日期起或自該等合併實體或業務首次受共同控制日期起以期限較短者為準(與共同控制合併日期無關)的業績。交易成本於產生時確認為支出。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.2 合併賬目(續)

##### 2.2.1 附屬公司(續)

###### (a) 業務合併(續)

###### (ii) 共同控制合併的合併會計法(續)

合併財務報表的比較金額基於該等實體或業務於先前資產負債表日或其首次受共同控制當日起(以期限較短者為準)已合併的假設呈列。

集團內公司之間的交易、交易的結餘及未實現利得予以對銷。未實現損失亦予以對銷。

###### (b) 不導致失去控制權的子公司權益變動

本集團將其與非控制性權益進行、不導致失去控制權的交易入賬為權益交易——即與子公司所有者以其作為所有者身份進行的交易。所支付任何對價的公允價值與相關應佔所收購子公司淨資產賬面值的差額記錄為權益。向非控制性權益的處置的盈虧亦記錄在權益中。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.2 合併賬目(續)

#### 2.2.2 獨立財務報表

對附屬公司投資按成本扣除減值列賬。成本經調整以反映修改或有對價所產生的對價變動。成本亦包括投資的直接歸屬成本。附屬公司的業績由本公司按已收及應收股息入賬。

如股息超過宣派股息期內附屬公司的總綜合收益，或如在獨立財務報表的投資賬面值超過合併財務報表中被投資公司淨資產(包括商譽)的賬面值，則必須對附屬公司投資作減值測試。

#### 2.2.3 聯營

聯營指所有本集團對其有重大影響力而無控制權的主體，通常附帶有20%–50%投票權的股權。聯營投資以權益法入賬。根據權益法，投資初始以成本確認，而賬面值被增加或減少以確認投資者享有被投資者在收購日期後的損益份額。本集團於聯營的投資包括購買時已辨認的商譽。在購買聯營企業的投資時，購買成本與本集團享有的對聯營企業可辨認資產和負債的公允價值淨額的差額確認為商譽。

如聯營的權益持有被削減但仍保留重大影響力，只有按比例將之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益(如適當)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.2 合併賬目(續)

##### 2.2.3 聯營(續)

本集團應佔聯營購買後利潤或虧損於合併利潤表內確認，而應佔其購買後的其他綜合收益變動則於其他綜合收益內確認，並相應調整投資賬面值。如本集團應佔一家聯營的虧損等於或超過其在該聯營的權益，包括任何其他無抵押應收款，本集團不會確認進一步虧損，除非本集團對聯營已產生法律或推定債務或已代聯營作出付款。

本集團在每個報告日期釐定是否有客觀證據證明聯營投資已減值。如投資已減值，本集團計算減值，數額為聯營可收回數額與其賬面值的差額，並在合併利潤表中確認。

本集團與其聯營之間的順流和逆流交易的利潤和虧損，在集團的合併財務報表中確認，但僅限於無關連投資者在聯營權益的數額。除非交易提供證據顯示所轉讓資產已減值，否則未實現虧損亦予以對銷。

在聯營投資中所產生的稀釋利得和損失於利潤表確認。

在本公司之資產負債表中，聯營公司的投資按成本扣除減值列賬。成本亦包括投資的直接歸屬成本。聯營公司的業績由本公司按已收及應收股利入賬。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.2 合併賬目(續)

#### 2.2.4 合營安排

本集團已於二零一二年一月一日對所有合營安排應用香港財務報告準則第11號。根據香港財務報告準則第11號，在合營安排的投資必須分類為共同經營或合營企業，視乎每個投資者的合同權益和義務而定。本公司已評估其合營安排的性質並釐定為合營企業。合營企業按權益法入賬。

根據權益法，合營企業權益初步以成本確認，其後經調整以確認本集團享有的收購後利潤或虧損以及其他綜合收益變動的份額，並相應調整投資賬面值。本集團對合營企業的投資包括在購買時辨認的商譽，在購買合營企業的投資時，投資成本與本集團享有的對合營企業可辨認資產和負債的公允價值淨額的差額確認為商譽。當集團享有某一合營企業的虧損超過或相等於在該合營企業的權益(包括任何實質上構成集團在該合營淨投資的長期權益)，則集團不確認進一步虧損，除非集團已產生義務或已代合營企業付款。

集團與其合營企業之間的未變現交易利得按集團在該等合營企業的權益予以對消。未變現虧損也予以對消，除非交易提供證據證明所轉讓的資產出現減值。會計政策的改變已自二零一二年一月一日起應用。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.2 合併賬目(續)

##### 2.2.4 合營安排(續)

會計政策改變對集團二零一二年一月一日及二零一二年十二月三十一日的財務狀況、綜合收益和現金流量的影響載於附註43。會計政策的改變對每股收益並無影響。

在本公司之資產負債表中，於合營企業的投資乃按成本扣除減值列賬。合營公司的業績由本公司按已收及應收股息入賬。

本集團在每個報告日期釐定是否有客觀證據證明合營投資已減值。如投資已減值，本集團計算減值，數額為合營可收回數額與其賬面值的差額，並在合併利潤表中確認。

附屬公司、合營安排及聯營公司的會計政策已按需要作出改變，以確保與本集團所採納的會計政策符合一致。

#### 2.3 分部報告

經營分部按照向首席經營決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。管理層負責分配資源和評估經營分部的表現並定期作出策略性決定。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.4 外幣滙兌

#### (a) 功能和列報貨幣

本集團每個主體的財務報表所列項目均以該主體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量(「功能貨幣」)。合併財務報表以人民幣列報，人民幣為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣。人民幣亦為本集團之全部附屬公司、合營公司及聯營公司的功能貨幣。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易採用交易日的滙率換算為功能貨幣。除了符合在權益中遞延入賬的現金流量套期和淨投資套期外，結算此等交易產生的滙兌利得和損失以及將外幣計值的貨幣資產和負債以年終滙率折算產生的滙兌利得和損失在合併利潤表確認。

與借貸和現金及現金等價物有關的滙兌利得和損失在合併利潤表內的「財務收益或費用」中列報。所有其他滙兌利得和損失在合併利潤表內的「其他利得 — 淨額」中列報。

非貨幣性金融資產及負債(例如以公允價值計量且其變動計入損益的權益工具)的折算差額列報為合併利潤表中公允價值利得和損失的一部份。非貨幣性金融資產及負債(例如分類為可供出售金融資產的權益)的折算差額包括在其他綜合收益中。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.5 投資性房地產

投資性房地產持有為獲得長期租金收益。

投資性房地產初步按成本確認，其後按成本減累計折舊和累計減值虧損入賬。折舊按直線法將可折舊數額在估計可使用年期30至40年內分攤計算。投資性房地產的剩餘價值及可使用年期在每個資產負債表日進行檢討，及在適當時調整。任何修訂的影響於產生時列入合併利潤表。

投資性房地產每隔一定間隔可以進行整修或改良。大多數整修或改良的成本可以作為新增成本資本化，已更換零件的賬面值已被終止確認並於合併利潤表支銷。所有維修費用及小的改良在產生的財政期間內於合併利潤表支銷。

若投資性房地產的賬面值高於其估計可收回價值，其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.9)。

處置出售投資性房地產的利得和損失按所得款與賬面值的差額釐定，並在合併利潤表中確認。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.6 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按歷史成本減累計折舊及累計減值虧損後列賬。歷史成本包括購買該等項目直接應佔的開支。

後續成本只有在很可能為本集團帶來與該項目有關的未來經濟利益，而該項目的成本能可靠計量時，才包括在資產的賬面值或確認為一項單獨資產(按適用)。已更換零件的賬面值已被終止確認。所有其他維修費用在產生的財政期間內於合併利潤表支銷。

折舊採用以下的估計可使用年期將成本按直線法分攤至剩餘價值計算：

— 樓宇	10至40年
— 港口基建	25至50年
— 儲存基建	20至25年
— 裝貨機械	8至25年
— 其他機械	6至15年
— 貨輪	5至18年
— 車輛	5至10年
— 傢具、裝置及設備	5至8年

資產的剩餘價值及可使用年期在每個資產負債表日進行檢討，及在適當時調整。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.6 物業、廠房及設備(續)

在建工程指正在建設或有待安裝的樓宇、廠房及機械，並按成本列賬。成本包括建造樓宇的成本、廠房及機械的成本、及在建造或安裝及測試期間內用以為該等資產融資所借款項的利息開支。在建工程暫不計提折舊準備，直至有關資產建成及可供擬定用途為止。當有關資產投放使用，成本乃轉撥至物業、廠房及設備的有關類別，並根據上述政策予以折舊。

若資產的賬面值高於其估計可收回價值，其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.9)。

處置的利得和損失按所得款與賬面值的差額釐定，並在合併利潤表中確認。

#### 2.7 土地使用權

土地使用權指預付土地經營租賃款減累計攤銷及累計減值虧損。攤銷將預付土地經營租賃款按直線法分攤至土地使用權之租賃期26至50年。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.8 無形資產

#### (a) 岸線使用權

岸線使用權乃按成本減累計攤銷及累計減值虧損後列賬。成本指支付岸線使用權(權利為期四十八年)的代價。岸線使用權按岸線使用權期間四十八年內以直線法計提攤銷。

#### (b) 海域使用權

海域使用權乃按成本減累計攤銷及累計減值虧損後列賬。成本指支付海域使用權(權利為期四十八年)的代價。海域使用權按海域使用權期間四十八年內以直線法計提攤銷。

#### (c) 電腦軟件

所收購的電腦軟件執照乃根據收購特定軟件及投放使用所涉成本為基準予以資本化。該等成本乃在其五年之可使用年限內按直線法予以攤銷。

#### (d) 商譽

商譽產生自收購子公司，並相當於所轉讓對價、被收購方的非控制性權益金額以及享有的被收購方過往的權益在收購日的公允價值超過本集團獲得的被收購方的可辨認淨資產公允價值的數額。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.8 無形資產(續)

##### (d) 商譽(續)

就減值測試而言，在業務合併中購入的商譽會分配至每個現金產出單元或現金產出單元組(預期可從合併中獲取協同利益)。商譽被分配的每個單元或單元組指在主體內商譽被監控作內部管理用途的最底層次。商譽在經營分部層次進行監控。

對商譽的減值檢討每年進行，或如事件或情況轉變顯示可能存在減值時檢討。商譽賬面值與可收回數額(使用價值與公允價值減出售成本較高者)比較。任何減值須即時確認及不得在之後期間撥回。

#### 2.9 非金融資產的減值

使用壽命不限定的資產 — 例如商譽 — 無需攤銷，但每年須就減值進行測試。須作折舊或攤銷的資產，當有事件出現或情況改變顯示賬面值可能無法收回時就進行減值檢討。減值虧損按資產的賬面值超出其可收回金額的差額確認。可收回金額以資產的公允價值扣除銷售成本或使用價值兩者之間較高者為準。於評估減值時，資產按可分開辨認現金流量(現金產出單元)的最低層次組合。除商譽外，已蒙受減值的非金融資產在每個報告日期均就減值是否可以轉回進行檢討。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.10 金融資產

#### (a) 分類

本集團將其金融資產分類為以下類別：以公允價值計量且其變動計入損益、貸款及應收款項，以及可供出售金融資產。分類視乎購入金融資產之目的。管理層應在初始確認時釐定金融資產的分類。

##### (i) 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產指交易性金融資產。金融資產若在購入時主要用作在短期內出售，則分類為此類別。衍生工具除非被指定為套期，否則亦分類為持作交易性。在此類別的資產假若預期在12個月內結算，分類為流動資產；否則分類為非流動資產。

##### (ii) 貸款及應收款項

貸款及應收款項為有固定或可確定付款額且沒有在活躍市場上報價的非衍生金融資產。此等項目包括在流動資產內，但預期將於報告期末起計超過12個月結算的數額，則分類為非流動資產。本集團的貸款及應收款項由資產負債表「長期應收款及預付款項」、「應收賬款及應收票據」、「原存款期限超過三個月的定期存款」、「受限制現金」、「其他應收款及預付款項」與「現金及現金等價物」組成(附註2.15及2.16)。

##### (iii) 可供出售金融資產

可供出售金融資產為被指定作此類別或並無分類為任何其他類別的非衍生工具。除非投資到期或管理層有意在報告期末後12個月內處置該投資，否則此等資產列在非流動資產內。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.10 金融資產(續)

##### (b) 確認及計量

常規購買及出售的金融資產在交易日確認。交易日指本集團承諾購買或出售該資產之日。對於以公允價值計量但其變動並非計入損益的所有金融資產，其投資初始按其公允價值加交易成本確認。以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，初始按公允價值確認，而交易成本則在合併利潤表支銷。當從投資收取現金流量的權利已到期或已轉讓，而本集團已實質上將所有權的所有風險和報酬轉讓時，金融資產即終止確認。可供出售金融資產及以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產其後按公允價值列賬。貸款及應收款項其後利用實際利率法按攤銷成本列賬。

來自「以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產」類別的公允價值變動所產生的利得和損失，列入產生期間合併利潤表中。來自以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的股息收益，當本集團收取有關款項的權利確定時，在合併利潤表內確認為部份其他收益。

可供出售金融資產公允價值變動在其他綜合收益中確認。可供出售金融資產的股息，當本集團收取有關款項的權利確定時，在合併利潤表內確認為部份其他收益。

當分類為可供出售金融資產的證券售出或減值時，在權益中確認的累計公允價值調整列入合併利潤表內作為「投資證券的利得和損失」。

公允價值無法可靠釐定的金融工具按成本計量。



## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.11 抵銷金融工具

當有法定可執行權力可抵銷已確認金額，並有意圖按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在資產負債表報告其淨額。

### 2.12 金融資產減值

#### (a) 以攤銷成本列賬的資產

本集團於每個報告期末評估是否存在客觀證據證明某一金融資產或某一金融資產組出現減值。只有當存在客觀證據證明於因為首次確認資產後發生一宗或多宗事件導致出現減值(「損失事項」)，而該宗(或該等)損失事項對該項或該組金融資產的估計未來現金流量構成的影響可以合理估計，有關的金融資產或金融資產組才算出現減值及產生減值虧損。

本集團用於釐定是否存在減值虧損客觀證據的標準如下：

- 發行人或欠債人遇上嚴重財政困難；
- 違反合同，例如逾期或拖欠償還利息或本金；
- 本集團基於與借款人的財政困難有關的經濟或法律原因，向借款人提供一般放款人不會考慮的特惠條件；
- 借款人有可能破產或進行其他財務重組；

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.12 金融資產減值(續)

##### (a) 以攤銷成本列賬的資產(續)

- 因為財政困難而使該財務資產的活躍市場不再存在；或
- 可察覺的資料顯示自從初始確認後，某組財務資產的估計未來現金流量有可計量的減少，雖然該減少尚未能在該組別的個別財務資產內確定，有關資料包括：
  - (i) 該組別的借款人的還款狀況的不利變動；或
  - (ii) 與該組別資產逾期還款相關連的全國性或地方經濟狀況。

本集團首先評估是否存在減值的客觀證據。

對於貸款及應收款類別，損失金額乃根據資產賬面值與按金融資產原實際利率貼現而估計未來現金流量(不包括仍未產生的未來信用損失)的現值兩者的差額計量。資產賬面值予以削減，而損失金額則在合併利潤表確認。如貸款或持有至到期投資有浮動利率，計量任何減值損失的貼現率為按合同釐定的當前實際利率。在實際應用中，集團可利用可觀察的市場價格，按工具的公允價值計量減值。

如在後繼期間，減值虧損的數額減少，而此減少可客觀地聯繫至減值在確認後才發生的事件(例如債務人的信用評級有所改善)，則之前已確認的減值虧損可在合併利潤表轉回。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.12 金融資產減值(續)

#### (b) 可供出售資產

本集團在每個報告期末評估是否有客觀證據證明某一金融資產或某一金融資產組已經減值。對於債券，本集團利用上文(a)的標準。至於分類為可供出售的權益投資，證券公允價值的大幅度或長期跌至低於其成本值，亦是證券已經減值的證據。若可供出售金融資產存在此等證據，累計虧損 — 按購買成本與當時公允價值的差額，減該金融資產之前在損益確認的任何減值虧損計算 — 自權益中剔除並在損益中記賬。在合併利潤表確認的權益工具的減值虧損不會透過單獨的合併利潤表轉回。如在較後期間，被分類為可供出售債務工具的公允價值增加，而增加可客觀地與減值虧損在損益確認後發生的事件有關，則將減值虧損在合併利潤表轉回。

### 2.13 衍生金融工具

衍生工具初步按於衍生工具合約訂立日之公允價值確認，其後按公允價值重新計量。確認所產生的利得或損失的方法取決於該衍生工具是否指定作套期工具，如指定為套期工具，則取決於其所套期項目的性質。若衍生工具不符合套期會計的條件，則作為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產／負債計量。不符合套期會計條件的衍生工具的公允價值變動，即時在合併利潤表中確認。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.14 存貨

存貨按成本及可變現淨值兩者的較低者列賬。成本利用加權平均法釐定。製成品的成本包括原材料、直接勞工、其他直接費用和相關的間接生產費用(依據正常經營能力)。這不包括借款費用。可變現淨值為在日常經營活動中的估計銷售價，減適用的變動銷售費用。

#### 2.15 應收賬款及其他應收款

應收賬款為在日常經營活動中就商品銷售或服務執行而應收客戶的款項。如應收賬款及其他應收款的收回預期在一年或以內(如仍在正常經營週期中，則可較長時間)，其被分類為流動資產；否則分類為非流動資產。

應收賬款及其他應收款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本扣除減值準備計量。

#### 2.16 現金及現金等價物

在合併現金流量表中，現金及現金等價物包括手頭現金、銀行通知存款、原到期為三個月或以下的其他短期高流動性投資，以及銀行透支(若有)。

#### 2.17 股本

普通股被分類為權益。直接歸屬於發行新股的新增成本在權益中列為所得款的減少(扣除稅項)。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.18 應付賬款及其他應付款

應付賬款為在日常經營活動中購買商品或服務而應支付的義務。如應付賬款及其他應付款的支付日期在一年或以內(如仍在正常經營週期中，則可較長時間)，其被分類為流動負債；否則分類為非流動負債。

應付賬款及其他應付款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本計量。

### 2.19 借款

一般及特定借款按公允價值並扣除產生的交易費用為初始確認。借款其後按攤銷成本列賬；所得款(扣除交易成本)與贖回價值的任何差額利用實際利率法於借款期間內在合併利潤表確認。

除非本集團可無條件將負債的結算遞延至結算日後最少十二個月，否則借款分類為流動負債。

### 2.20 借款成本

直接歸屬於收購、興建或生產合資格資產(指必須經一段長時間處理以作其預定用途或銷售的資產)的一般及特定借款成本，加入該等資產的成本內，直至資產大致上備妥供其預定用途或銷售為止。

就特定借款，因有待合資格資產的支出而臨時投資賺取的投資收入，應自合資格資本化的借款成本中扣除。

所有其他借款成本在產生期內的損益中確認。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.21 當期及遞延所得稅

本期間的稅項支出包括當期和遞延稅項。稅項在合併利潤表中確認，但與在其他綜合收益中或直接在權益中確認的項目有關者則除外。在該情況下，稅項亦分別在其他綜合收益或直接在權益中確認。

##### (a) 當期所得稅

當期所得稅支出根據本公司、本公司的附屬公司、合營公司及聯營公司經營及產生應課稅收入的國家於資產負債表日已頒佈或實質上已頒佈的稅務法例計算。管理層就適用稅務法例解釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下根據預期須向稅務機關支付的稅款設定準備。

##### (b) 遞延所得稅

內在差異

遞延所得稅利用負債法確認資產和負債的稅基與資產和負債在合併財務報表的賬面值的差額而產生的暫時性差異。然而，若遞延所得稅負債來自對商譽的初始確認，以及若遞延所得稅來自在交易(不包括業務合併)中對資產或負債的初始確認，而在交易時不影響會計損益或應課稅利潤或損失，則不作記賬。遞延所得稅採用在資產負債表日前已頒佈或實質上已頒佈，並在有關的遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債結算時預期將會適用的稅率(及法例)而釐定。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.21 當期及遞延所得稅(續)

#### (b) 遞延所得稅(續)

##### 內在差異(續)

遞延所得稅資產是就很可能有未來應課稅利潤而就此可使用暫時性差異而確認。

##### 外在差異

就子公司、聯營和合營投資產生的應課稅暫時性差異確認遞延所得稅負債，但不包括本集團可以控制暫時性差異的轉回時間以及暫時性差異在可預見將來很可能不會轉回的遞延所得稅負債。一般而言，本集團無法控制聯營的暫時性差異的撥回。只有當有協議賦予本集團有能力控制暫時性差異的撥回時才不予確認。

就子公司、聯營和合營投資產生的可扣減暫時性差異確認遞延所得稅資產，但只限於暫時性差異很可能在將來轉回，並有充足的應課稅利潤抵銷可用的暫時性差異。

#### (c) 抵銷

當有法定可執行權力將當期稅項資產與當期稅務負債抵銷，且遞延所得稅資產和負債涉及由同一稅務機關對應課稅主體或不同應課稅主體但有意向以淨額基準結算所得稅結餘時，則可將遞延所得稅資產與負債互相抵銷。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.22 職工福利

##### (a) 退休金義務

本集團向中國有關省市政府機關營運的各定額供款退休福利計劃作出每月供款。該等計劃下應付所有現有及未來退休僱員的相關退休福利義務將由各省市政府承擔。此外，本集團也為符合條件的僱員提供補充年金規劃，每月向保險公司繳費，但繳費總額不超過符合條件的僱員的年度工資總額的某一百分比。除作出該等供款外，本集團並無任何其他退休後福利義務。該等計劃或規劃的供款於產生時列作支出。

##### (b) 提前退休福利

提前退休福利乃本集團與提前退休的有關僱員達成協議期間內確認列作支出。

##### (c) 住房福利

本集團全職僱員可參加多項政府資助住房公積金。本集團按僱員月薪某一百分比向該等公積金作出供款。本集團對該等公積金的義務僅限於每段期間應付的供款。該等公積金的供款於產生期間列作支出。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.23 準備

當本集團因已發生的事件而產生現有的法律或推定義務；很可能需要有資源的流出以結算義務；及金額已被可靠估計時，當作出準備。倘本集團預期準備可獲償還，則在基本肯定獲得償還時將償還金額當作個別資產另行確認。但不會就未來經營虧損確認準備。

如有多項類似義務，其需要在結算中有資源流出的可能性，則可根據義務的類別整體考慮。即使在同一義務類別所包含的任何一個項目相關的資源流出的可能性極低，仍須確認準備。

準備採用稅前利率按照預期需結算有關義務的支出現值計量，該利率反映當時市場對金錢時間值和有關義務固有風險的評估。隨着時間過去而增加的準備確認為利息費用。

### 2.24 政府補貼及補助

當能夠合理地保證政府補貼及補助將可收取，而本集團將會符合所有附帶條件時，將政府提供的補貼按其公允價值確認入賬。

與成本有關之政府補貼及補助遞延入賬，並配合按擬補償之成本所需期間在合併利潤表中確認。

與購買物業、廠房及設備有關之政府補貼及補助列入非流動負債作為遞延政府補貼，並按有關資產之預計年期以直線法在合併利潤表確認。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.25 收入及收益確認

收入指本集團在日常經營活動過程中銷售貨品及服務的已收或應收對價的公允價值。收入在扣除增值稅、退貨、回扣和折扣，以及對銷集團內部銷售後列賬。

當收入的金額能夠可靠計量、未來經濟利益很可能流入有關主體，而本集團每項活動均符合具體條件時(如下文所述)，本集團便會將收入確認。本集團會根據其往績並考慮客戶類別、交易種類和每項安排的特點作出估計。

##### (a) 集裝箱裝卸及儲存業務的收入

集裝箱裝卸的收入乃於提供服務時確認入賬。集裝箱儲存的收入乃於儲存期間以直線法確認入賬。

##### (b) 散貨／件雜貨裝卸業務的收入

散貨／件雜貨裝卸的收入乃於提供服務時確認入賬。

##### (c) 港口配套增值服務的收入

港口配套增值服務的收入乃於提供服務時確認入賬。

##### (d) 銷售建材及商品的收入

銷售建材及商品乃當本集團向客戶付運貨品，且客戶已接收貨品並可合理地確定可收回相關應收款時確認入賬。

## 2. 重要會計政策摘要(續)

### 2.25 收入及收益確認(續)

#### (e) 利息收益

利息收益採用實際利率法按時間比例基準確認。

#### (f) 租金收益

根據經營租賃租出的資產所得的租金收益，乃於租期內以直線法確認。

#### (g) 股息收益

股息收益在收取款項權利確定時確認。

### 2.26 經營租賃

#### (a) 本集團為承租人

如租賃所有權的重大部份風險和報酬由出租人保留，分類為經營租賃。本集團根據經營租賃支付的款項(扣除自出租人收取的任何激勵措施後)於租賃期內以直線法在合併利潤表支銷。

#### (b) 本集團為出租人

本集團根據經營租賃租出的資產，乃根據其性質於本集團資產負債表內列示，並在適用的情況下，按本集團如附註2.6中的折舊政策計提折舊。經營租賃方式下租出的資產取得的租賃收益按本集團如上述附註2.25(f)中的收益確認政策進行確認。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 2. 重要會計政策摘要(續)

#### 2.27 或然負債及或然資產

或然負債乃因過去事件而可能出現的責任，並僅視乎日後會否出現一項或多項非本集團完全控制的不可確定事件而確認。或然負債亦可為因過去事件而產生的現有責任，但由於未必需要流失經濟資源或不能可靠地為有關責任的金額計量而不予確認。

或然負債並不確認入賬，但於財務報表附註中披露。當經濟流失的可能性轉變，致使可能流失經濟資源，則會確認為準備。

或然資產乃因過去事件而可能出現的資產，並僅視乎日後會否出現一項或多項非本集團完全控制的不可確定事件而確認。

或然資產並不確認入賬，但於可能流入經濟利益時在合併財務報表附註中披露。當肯定有經濟利益流入，則會確認為資產。

#### 2.28 股息分配

向本公司股東分配的股息在股息獲本公司股東或董事按適用批准的期間內於本集團及本公司的財務報表內列為負債。

### 3. 財務風險管理

#### 3.1 財務風險因素

本集團的活動承受著多種的財務風險：市場風險（包括外匯風險、利率風險及價格風險）、信貸風險及流動性風險。本集團的整體風險管理計劃專注於財務市場的難預測性，並尋求盡量減低對本集團財務表現的潛在不利影響。

##### (a) 外匯風險

本集團主要在中國經營，大部分交易以人民幣結算。然而本集團向海外供應商購買的機械、設備及若干費用須以外幣結算。人民幣不得自由兌換為其他外幣，將人民幣兌換為外幣須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及法規。本集團於二零一三年十二月三十一日有若干美元（「美元」）、歐元（「歐元」）及港幣（「港幣」）的定期存款、受限制現金、現金及銀行結餘、應收賬款、應付賬款及借款（「非功能性貨幣的金融資產及負債」），具體詳情於附註17,19,15,20及24內披露。

本集團現並無採用任何外匯對沖。然管理層密切的關注外匯變動的風險並將必要時考慮對重大的外匯風險運用外匯對沖。

於二零一三年十二月三十一日，倘所有其他變量保持不變，而人民幣相對美元、歐元及港幣貶值／升值5%，本集團年度稅前利潤將會減少／增加人民幣21,060,000元（二零一二年：人民幣21,233,000元），這主要由於換算非功能性貨幣的金融資產及負債引起之滙兌損益的影響。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (b) 利率風險

由於本集團除定期存款、現金及銀行結餘外，並無持有重大計息資產，因此本集團的收益和經營業務產生的現金流量大致上不受市場利率變動影響。本集團承受的利率變動風險主要來自借款。本集團須承受因變動的借款利率而產生的現金流量利率風險。本集團須承受因固定利率而產生的公允價值利率風險。於二零一三年十二月三十一日，本集團約38%的借款乃按固定利率計息(二零一二年：43%)。本集團借款的實際利率及償還條款於附註24內作出披露。

為了降低利率變動帶來的影響，管理層密切監察本集團因利率變動所承擔的風險。

於二零一三年十二月三十一日，倘所有其他變量保持不變，而貸款利率增加／減少50個基點，年度稅前利潤將會減少／增加人民幣5,805,000元(二零一二年：人民幣3,640,000元)，這主要由於借款之利息費用增加／減少所致。



### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (c) 價格風險

由於本集團持有的權益證券投資在資產負債表中分類為可供出售金融資產(附註12)，故此本集團承受權益證券的價格風險。本集團目前並沒有對於投資組合多樣化的政策。管理層密切監察價格風險，並會參照最近的市場價格波動的趨勢，預計未來的效益和所有其他相關因素做出適當的投資決定。

於二零一三年十二月三十一日，倘所有其他變量保持不變，而上市證券的市場價格增加／減少10%，可供出售金融資產的賬面值及本集團的權益總值將同樣增加／減少人民幣4,618,000元(二零一二年：人民幣5,349,000元)，不包含稅務影響。

##### (d) 信貸風險

定期存款、現金及現金等價物、受限制存款，應收賬款及其他應收款於資產負債表日的未減值的面值，相當於本集團有關金融資產的最高信貸風險。本集團已制訂信貸政策並持續監測這些信貸風險。

對於定期存款、現金及現金等價物以及受限制存款，本集團通過限制選擇信譽良好的當地銀行或國有銀行等金融機構來控制信貸風險。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (d) 信貸風險(續)

對於應收賬款，本集團通過對主要客戶的信用審核以及監測其財務能力來控制信貸風險並在適當及必要時候要求抵押物。通過瞭解客戶的信用品質、財務狀況、過往的經驗和其他因素來評估客戶。個體的風險限制由管理層來決定，任何利用此風險限制都將被定期監測。本集團的大部分收入均按掛賬條款及根據交易的合同指定條款收取。對大客戶或還款記錄良好的長期客戶，本集團可能給予長達六個月的信用期。來自其他客戶的收入通常自開列賬單後給予60天信用期。由於本集團擁有眾多客戶，故本集團並無重大的集中信貸風險，沒有一個單一的顧客佔據大於二零一三年十二月三十一日總應收賬款和該年度總收入的10%。

本集團應收賬款及其他應收款的信貸風險的詳情載於附註15及附註16。

沒有其他金融資產面臨重大的信貸風險。

##### (e) 流動性風險

現金流量預測是在集團的經營主體執行。管理層監控集團的流動資金需求的滾動預測，確保有足夠資金應付經營需要，但同時經常維持充足的未提取承諾借款額度，以使集團不違反其任何借款限額或條款(如適用)。此等預測考慮了集團債務融資計劃、條款遵從、符合內部資產負債表比率目標，及(如適用)外部的監管或法例規定 — 例如貨幣限制。

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (e) 流動性風險(續)

本集團主要現金需求是增建港口基建及裝貨機械以及償還相關借款。本集團通過結合經營業務及銀行借款所得資金以應付營運資金所需。

截至二零一三年十二月三十一日，本集團的未分配利潤約為人民幣1,807百萬元，流動負債超過流動資產約人民幣342百萬元。於截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團現金及現金等價物增加人民幣50百萬元。於編製本年度合併財務報表時，本公司董事會結合公司經營及籌資現金流入的情況，對本集團償還到期債務的能力進行了充分詳盡的評估。

截至二零一三年十二月三十一日，本集團尚可使用的銀行授信額度約為人民幣3,315百萬元。自二零一三年十二月三十一日後，本公司又自各大銀行累計獲得人民幣1,075百萬元的授信額度。本公司董事會相信該等授信額度的授信期間在需要時可以延長至以後年度。

鑒於經營活動產生的現金流入、可用的銀行授信額度，本公司董事會認為在未來的十二個月內，本集團可以繼續獲取足夠的融資來源，以保證經營、償還到期債務以及資本性支出所需的資金。據此，本公司董事會確信以持續經營為基礎編製本年度財務報表是恰當的，無需包括任何在本集團及本公司在未能滿足持續經營條件下所需計入的調整。

下表顯示本集團及本公司的非衍生金融負債及以淨額結算的衍生金融負債，按照相關的到期組別，根據由資產負債表日至合同到期日的剩餘期間進行分析。如衍生金融負債的到期對瞭解現金流量的時間性是必須的，衍生金融負債亦包括在內。在表內披露的金額為未經折現的合同現金流量。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (e) 流動性風險(續)

	少於一年 人民幣千元	一至兩年 人民幣千元	兩至五年 人民幣千元	大於五年 人民幣千元
<b>本集團</b>				
於二零一三年 十二月三十一日				
銀行借款	<b>1,004,802</b>	<b>749,800</b>	<b>153,145</b>	<b>212,972</b>
長期應付款及預收款項	—	<b>36,390</b>	<b>475</b>	<b>1,439</b>
應付賬款及應付票據	<b>633,640</b>	—	—	—
其他應付款及應計費用	<b>1,972,702</b>	—	—	—
	<b>3,611,144</b>	<b>786,190</b>	<b>153,620</b>	<b>214,411</b>
於二零一二年 十二月三十一日(已重述)				
銀行借款	336,329	394,550	864,982	227,241
長期應付款及預收款項	—	73,251	3,334	3,479
應付賬款及應付票據	767,510	—	—	—
其他應付款及應計費用	440,320	—	—	—
衍生金融工具	1,225	—	—	—
	1,545,384	467,801	868,316	230,720

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (e) 流動性風險(續)

	少於一年 人民幣千元	一至兩年 人民幣千元	兩至五年 人民幣千元	大於五年 人民幣千元
本公司 於二零一三年 十二月三十一日				
銀行借款	<b>382,681</b>	<b>69,281</b>	<b>111,392</b>	<b>28,282</b>
長期應付款及預收款項	—	<b>36,074</b>	—	—
其他應付款及應計費用	<b>762,807</b>	—	—	—
	<b>1,145,488</b>	<b>105,355</b>	<b>111,392</b>	<b>28,282</b>
於二零一二年 十二月三十一日				
銀行借款	84,972	342,853	172,749	38,096
長期應付款及預收款項	—	24,049	—	—
應付賬款	33,756	—	—	—
其他應付款及應計費用	223,502	—	—	—
衍生金融工具	1,225	—	—	—
	343,455	366,902	172,749	38,096

於二零一二年十二月三十一日，本集團公允價值為負的交易性衍生工具已按其公允價值人民幣1,225,000元列於少於一年時間組別中。合同到期對瞭解現金流量的時間性並非必須。此等合同按淨公允價值基準而非到期日管理。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.2 資本風險管理

本集團管理資本之目的為保障本集團繼續以持續經營方式為股東提供回報以及為其他權益持有人帶來利益，並且維持最佳資本結構以減少資金成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東的股息數額、向股東退還資本、發行新股份或出售資產以減低債項。

與行業其他公司一樣，本集團利用資本負債比率監察其資本。資本負債比率按照債務淨額除以資本總額計算。債務淨額為總借款(包括如合併資產負債表所列的「流動及非流動借款」)減現金及現金等價物。總資本為「權益」(如合併資產負債表所列)加債務淨額。

本集團在二零一三年的策略與二零一二年比較維持不變，為致力將資本負債比率維持在較低比率。在二零一三年及二零一二年十二月三十一日，資本負債比率如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
總借款(附註24)	<b>1,935,925</b>	1,576,279
減：現金及現金等價物(附註19)	<b>(872,760)</b>	(827,469)
債務淨額	<b>1,063,165</b>	748,810
總權益	<b>8,496,909</b>	6,713,353
總資本	<b>9,560,074</b>	7,462,163
資本負債比率(%)	<b>11.12%</b>	10.03%

二零一三年度資本負債比率的增加主要由本年度銀行借款的增加所引起(附註24)。

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計

下表利用估值法分析按公允價值入賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)(第1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入(即非可觀察輸入)(第3層)。

下表顯示本集團按二零一三年十二月三十一日公允價值計量的資產和負債。

	第1層 人民幣千元	第2層 人民幣千元	第3層 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>資產</b>				
可供出售金融資產				
— 股權投資	<b>46,187</b>	—	—	<b>46,187</b>



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計(續)

下表顯示本集團按二零一二年十二月三十一日公允價值計量的資產和負債。

	第1層 人民幣千元	第2層 人民幣千元	第3層 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>資產</b>				
可供出售金融資產				
— 股權投資	53,493	—	—	53,493
<b>負債</b>				
以公允價值計量且其變動 計入損益的金融負債				
— 衍生金融工具	—	(1,225)	—	(1,225)

年內第1與第2層之間並無轉撥。

#### (a) 在第1層內的金融工具

在活躍市場買賣的金融工具的公允價值根據資產負債表日的市場報價列賬。當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該市場被視為活躍。本集團持有的金融資產的市場報價為當時買方報價。此等工具包括在第1層。在第1層的工具主要包括分類為可供出售的股權投資(附註12)。

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計(續)

##### (b) 在第2層內的金融工具

沒有在活躍市場買賣的金融工具(例如場外衍生工具)的公允價值利用估值技術釐定。估值技術盡量利用可觀察市場數據(如有)，盡量少依賴主體的特定估計。如計算一金融工具的公允價值所需的所有重大輸入為可觀察數據，則該金融工具列入第2層。

如一項或多項重大輸入並非根據可觀察市場數據，則該金融工具列入第3層。

用以估值金融工具的特定估值技術包括：

- 同類型工具的市場報價或交易商報價。
- 利率互換的公允價值根據可觀察收益率曲線，按估計未來現金流量的現值計算。
- 遠期外匯合同的公允價值利用資產負債表日期的遠期匯率釐定，而所得價值折算至現值。
- 其他技術，例如折算現金流量分析，用以釐定其餘金融工具的公允價值。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 4. 關鍵會計估計及假設

估計及判斷會被持續評估，並根據過往經驗和其他因素進行評價，包括在有關情況下對未來事件的合理預測。

本集團對未來作出估計和假設。所得的會計估計如其定義，很少會與其實際結果相同。很大機會導致下個財政年度的資產和負債的賬面值作出重大調整的估計和假設討論如下。

#### 4.1 物業、廠房及設備的可使用年限

本集團的管理層就物業、廠房及設備釐定估計可使用年限及相關折舊費用。估計乃基於性質和功能類似的物業、廠房及設備的過往實際可使用年限計算。估計可能因應技術創新及競爭對手因應嚴峻行業週期所採取的行動而出現重大變動。如可使用年期低於先前估計的年期，則管理層將提高折舊費用，或撤銷或撤減棄用或已出售的技術過時或非策略性資產。

如實際的物業、廠房及設備釐定可使用年期與管理層的估計出現10%的差異，本集團將需要：

- 增加物業、廠房及設備賬面價值及減少折舊費用人民幣25,219,200元(若為順差)；  
或
- 減少物業、廠房及設備賬面價值及增加折舊費用人民幣25,219,200元(若為逆差)。

#### 4. 關鍵會計估計及假設(續)

##### 4.2 遞延所得稅資產

遞延稅項採用在結算日前已頒佈或實質頒佈，並在有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債結算時預期將會適用之稅率(及法例)而釐定。遞延所得稅資產是就可能未來應課稅盈利而就此可使用暫時差異而確認。

本集團的管理層按其所深知的已生效或實際上已生效的稅率及法律，以及預期可回轉遞延所得稅資產的未來年度本集團的盈利規劃釐定遞延所得稅資產。管理層將於每個資產負債表日前修訂假設及盈利規劃。

##### 4.3 存貨的可變現淨值

存貨的可變現淨值為在日常經營活動中的估計銷售價，減適用的變動銷售費用。該等估計乃以現時市況及製造及銷售類似性質產品的過往經驗為基準。可變現淨值亦可能由於競爭對手因應嚴峻行業週期所採取的行動而出現重大變動。管理層將於每個資產負債表日前重新進行評估。

如實際的存貨售價與管理層的估計出現10%的差異，本集團將需要減少存貨賬面值增加存貨減值準備人民幣15,228,666元(若為逆差)(二零一二年：人民幣9,585,000元)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 4. 關鍵會計估計及假設(續)

#### 4.4 應收款項減值準備

本集團管理層就應收款項(包括長期應收款、應收賬款及其他應收款)減值釐定準備(附註15及16)。該等估計乃以本集團客戶的信貸歷史、財務狀況及其他有關因素為基準。管理層將於每個資產負債表日前重新評估準備。

#### 4.5 商譽的估計減值

根據附註2.8所述的會計政策，本集團每年測試商譽是否出現減值。現金產出單元的可收回金額按照使用價值計算而釐定。此等計算需要利用估計(附註8)。

### 5. 投資性房地產

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
於一月一日	<b>103,401</b>	93,941
從物業、廠房及設備撥入(附註6)	<b>18,014</b>	12,809
透過業務合併而增加(附註42(b)(3))	<b>16,873</b>	—
折舊	<b>(3,769)</b>	(3,349)
於十二月三十一日	<b>134,519</b>	103,401
成本	<b>161,491</b>	126,602
累計折舊	<b>(26,972)</b>	(23,201)
賬面淨值	<b>134,519</b>	103,401

## 5. 投資性房地產(續)

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團賬面價值計約人民幣18,014,000元(二零一二年：人民幣12,809,000元)之已租賃樓宇於經營租賃開始即自物業、廠房及設備轉撥至投資性房地產。

就此等投資性房地產之獨立評估未予執行。於二零一三年十二月三十一日，本集團投資性房地產經管理層評估，其公允價值估值約人民幣134,818,000元(二零一二年：人民幣103,515,000元)，此金額依類似物業在類似地點和狀況並受類似租賃限制的當前市場價值釐定。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，投資性房地產中確認為折舊費用並列入本集團銷售成本的餘額共計人民幣3,769,000元(二零一二年：人民幣3,349,000元)(附註30)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 6. 物業、廠房及設備

#### (a) 本集團

	樓宇 人民幣千元	港口基建 人民幣千元	儲存基建 人民幣千元	裝貨機械 人民幣千元	其他機械 人民幣千元	車輛 人民幣千元	貨輪 人民幣千元	傢具、 裝置及設備 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零一二年一月一日(已重述)										
成本	215,030	1,100,870	244,627	1,412,103	226,240	204,454	367,258	126,187	231,877	4,128,646
累計折舊	(73,924)	(253,703)	(96,055)	(521,731)	(146,387)	(123,879)	(130,503)	(92,272)	—	(1,438,454)
累計減值準備	—	(26)	—	—	(636)	(452)	—	—	(3,170)	(4,284)
賬面淨值	141,106	847,141	148,572	890,372	79,217	80,123	236,755	33,915	228,707	2,685,908
截至二零一二年十二月三十一日止年度 (已重述)										
期初賬面淨值	141,106	847,141	148,572	890,372	79,217	80,123	236,755	33,915	228,707	2,685,908
添置	4,174	620	13,036	27,624	8,977	23,843	—	10,989	148,959	238,222
收購嵩嶼碼頭(附註42(b)(1))	66,313	1,465,648	—	443,139	—	4,078	—	9,509	—	1,988,687
轉撥	17,494	1,043	612	8,048	24,268	—	78,656	1,791	(131,912)	—
轉撥至投資性房地產(附註5)	(12,809)	—	—	—	—	—	—	—	—	(12,809)
轉撥至土地使用權(附註7)	—	—	—	—	—	—	—	—	(51,888)	(51,888)
處置	(1,196)	(3,313)	—	(66)	(827)	(882)	—	(877)	—	(7,161)
折舊	(11,164)	(50,115)	(13,485)	(82,053)	(14,892)	(15,600)	(20,589)	(14,911)	—	(222,809)
計提資產減值	—	—	—	—	(1,793)	(215)	—	(4)	—	(2,012)
期終賬面淨值	203,918	2,261,024	148,735	1,287,064	94,950	91,347	294,822	40,412	193,866	4,616,138
於二零一二年十二月三十一日(已重述)										
成本	300,875	2,666,737	256,765	2,052,441	260,435	225,317	445,914	157,582	197,036	6,563,102
累計折舊	(96,957)	(405,687)	(108,030)	(765,377)	(162,841)	(133,518)	(151,092)	(117,166)	—	(1,940,668)
累計減值準備	—	(26)	—	—	(2,644)	(452)	—	(4)	(3,170)	(6,296)
賬面淨值	203,918	2,261,024	148,735	1,287,064	94,950	91,347	294,822	40,412	193,866	4,616,138
截至二零一三年十二月三十一日止年度										
期初賬面淨值	203,918	2,261,024	148,735	1,287,064	94,950	91,347	294,822	40,412	193,866	4,616,138
添置	2,113	52,552	6,103	131	24,578	13,290	—	31,106	318,989	448,862
透過業務合併而增加(附註42(b)(3))	41,306	639,130	81,981	311,751	94,475	1,616	—	2,923	—	1,173,182
轉撥	25,749	21,081	3,156	1,510	6,307	667	—	1,605	(60,075)	—
轉撥至投資性房地產(附註5)	(18,014)	—	—	—	—	—	—	—	—	(18,014)
轉撥至無形資產(附註8)	—	—	—	—	—	—	—	—	(604)	(604)
處置	(6,698)	(6,168)	(652)	(2,899)	(1,627)	—	—	(282)	—	(18,326)
折舊	(14,190)	(65,892)	(11,169)	(81,098)	(22,759)	(17,240)	(22,714)	(17,130)	—	(252,192)
計提資產減值	—	(1,823)	(394)	—	(4,234)	452	—	—	—	(5,999)
期終賬面淨值	234,184	2,899,904	227,760	1,516,459	191,690	90,132	272,108	58,634	452,176	5,943,047
於二零一三年十二月三十一日										
成本	326,538	3,389,854	328,023	2,286,137	444,724	213,734	459,164	190,888	455,346	8,094,408
累計折舊	(92,354)	(488,101)	(99,869)	(769,678)	(246,156)	(123,602)	(187,056)	(132,250)	—	(2,139,066)
累計減值準備	—	(1,849)	(394)	—	(6,878)	—	—	(4)	(3,170)	(12,295)
賬面淨值	234,184	2,899,904	227,760	1,516,459	191,690	90,132	272,108	58,634	452,176	5,943,047

固定資產中確認為折舊費用並列入本集團銷售成本及運營費用的餘額共計人民幣252,192,000元(二零一二年：人民幣222,809,000元)(附註30)。

在本年度中，集團的合資格資產已資本化借款成本共計人民幣2,707,000元(二零一二年：人民幣650,000元)(附註31)。



## 6. 物業、廠房及設備(續)

### (b) 本公司

	港口基建 人民幣千元	儲存基建 人民幣千元	裝貨機械 人民幣千元	其他機械 人民幣千元	車輛 人民幣千元	傢具、 裝置及設備 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元	人民幣千元
於二零一二年一月一日									
成本	36,452	829,994	58,177	658,048	56,689	17,742	32,214	174,159	1,863,475
累計折舊	(7,121)	(167,448)	(23,020)	(175,462)	(47,185)	(4,339)	(26,117)	—	(450,692)
累計減值準備	—	—	—	—	—	—	—	(3,170)	(3,170)
賬面淨值	29,331	662,546	35,157	482,586	9,504	13,403	6,097	170,989	1,409,613
截至二零一二年十二月三十一日止年度									
期初賬面淨值	29,331	662,546	35,157	482,586	9,504	13,403	6,097	170,989	1,409,613
添置	549	—	12,646	500	—	—	931	24,797	39,423
轉撥	1,192	—	—	—	23,541	—	581	(25,314)	—
重分類	980	36	(166)	(3,555)	4,344	—	(1,639)	—	—
轉撥至土地使用權(附註7)	—	—	—	—	—	—	—	(51,888)	(51,888)
處置	—	—	—	—	—	—	(6)	—	(6)
折舊	(1,561)	(19,927)	(2,523)	(25,028)	(8,529)	(1,160)	(4,072)	—	(62,800)
期終賬面淨值	30,491	642,655	45,114	454,503	28,860	12,243	1,892	118,584	1,334,342
於二零一二年十二月三十一日									
成本	42,670	830,904	71,120	648,657	90,545	17,742	27,495	121,754	1,850,887
累計折舊	(12,179)	(188,249)	(26,006)	(194,154)	(61,685)	(5,499)	(25,603)	—	(513,375)
累計減值準備	—	—	—	—	—	—	—	(3,170)	(3,170)
賬面淨值	30,491	642,655	45,114	454,503	28,860	12,243	1,892	118,584	1,334,342
截至二零一三年十二月三十一日止年度									
期初賬面淨值	30,491	642,655	45,114	454,503	28,860	12,243	1,892	118,584	1,334,342
添置	148	1,403	—	819	815	—	2,041	44,907	50,133
轉撥	5,300	19,949	—	—	117	—	314	(25,680)	—
轉撥至無形資產(附註8)	—	—	—	—	—	—	—	(604)	(604)
處置	(16,421)	(572,662)	(45,114)	(429,012)	(25,103)	(10,499)	(408)	(14,896)	(1,114,115)
折舊	(1,836)	(21,202)	—	(26,310)	(4,689)	(1,744)	(2,027)	—	(57,808)
期終賬面淨值	17,682	70,143	—	—	—	—	1,812	122,311	211,948
於二零一三年十二月三十一日									
成本	20,432	98,489	—	—	—	—	12,578	125,481	256,980
累計折舊	(2,750)	(28,346)	—	—	—	—	(10,766)	—	(41,862)
累計減值準備	—	—	—	—	—	—	—	(3,170)	(3,170)
賬面淨值	17,682	70,143	—	—	—	—	1,812	122,311	211,948

於二零一三年度，本公司處置的固定資產主要系作為投入資本注入新設子公司廈門碼頭集團的有關固定資產(附註42)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 7. 土地使用權

	本集團 人民幣千元	本公司 人民幣千元
<b>於二零一二年一月一日(i)</b>		
成本	1,049,963	507,342
累計攤銷	(164,509)	(86,736)
賬面淨值	885,454	420,606
<b>截至二零一二年十二月三十一日止年度(i)</b>		
期初賬面淨值	885,454	420,606
添置	16,653	—
從物業、廠房及設備撥入(附註6)	51,888	51,888
收購嵩嶼碼頭(附註42(b)(1))	410,693	—
處置	(53,060)	—
攤銷	(24,966)	(10,781)
期終賬面淨值	1,286,662	461,713
<b>於二零一二年十二月三十一日(i)</b>		
成本	1,517,167	559,230
累計攤銷	(230,505)	(97,517)
賬面淨值	1,286,662	461,713
<b>截至二零一三年十二月三十一日止年度</b>		
期初賬面淨值	<b>1,286,662</b>	<b>461,713</b>
添置	<b>36,572</b>	<b>959</b>
透過業務合併而增加(a)	<b>917,646</b>	—
處置(b)	<b>(82,442)</b>	<b>(371,210)</b>
攤銷	<b>(34,217)</b>	<b>(3,016)</b>
期終賬面淨值	<b>2,124,221</b>	<b>88,446</b>
<b>於二零一三年十二月三十一日</b>		
成本	<b>2,372,551</b>	<b>115,963</b>
累計攤銷	<b>(248,330)</b>	<b>(27,517)</b>
賬面淨值	<b>2,124,221</b>	<b>88,446</b>

- (i) 本集團於二零一二年一月一日及二零一二年十二月三十一日的土地使用權餘額及於截至二零一二年十二月三十一日止年度的變動已重述(附註43)。

## 7. 土地使用權(續)

本集團及本公司的土地使用權即預付位於中國境內之使用土地的經營租賃費，以租賃形式持有，租賃年期為26至50年(2012：26至50年)。

土地使用權中確認為攤銷費用並列入本集團銷售成本及運營費用的餘額共計人民幣34,217,000元(二零一二年：人民幣24,966,000元)(附註30)。

- (a) 於二零一三年度，集團的新增為國貿股份、象嶼物流和新世界港口作為投入資本注入廈門碼頭集團的土地使用權(附註42(b)(3))。截至二零一三年十二月三十一日，相關產權證尚在變更過程中。本公司的董事認為這些土地的使用和在這些土地上開展經營活動並未受到影響，並且該事項對本集團的財務狀況也沒有重大影響。
- (b) 於二零一三年度，本公司之處置是作為投入資本注入廈門碼頭集團的土地使用權(附註42)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 8. 無形資產

無形資產的有關變動載列如下：

#### (a) 本集團

	商譽 人民幣千元	岸線使用權 人民幣千元	海域使用權 人民幣千元	電腦軟件 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於二零一二年一月一日(已重述)</b>					
成本	—	—	—	20,677	20,677
累計攤銷	—	—	—	(14,209)	(14,209)
賬面淨值	—	—	—	6,468	6,468
<b>截至二零一二年十二月三十一日 止年度(已重述)</b>					
期初賬面淨值	—	—	—	6,468	6,468
收購嵩嶼碼頭(附註42(b)(1))	—	99,893	13,004	—	112,897
添置	—	—	—	3,572	3,572
攤銷	—	(1,340)	(1,761)	(2,899)	(6,000)
期終賬面淨值	—	98,553	11,243	7,141	116,937
<b>於二零一二年十二月三十一日 (已重述)</b>					
成本	—	112,640	13,004	24,249	149,893
累計攤銷	—	(14,087)	(1,761)	(17,108)	(32,956)
賬面淨值	—	98,553	11,243	7,141	116,937
<b>截至二零一三年十二月三十一日 止年度</b>					
期初賬面淨值	—	98,553	11,243	7,141	116,937
添置	—	828	—	6,259	7,087
從物業、廠房及設備撥入 (附註6)	—	—	—	604	604
透過業務合併而增加 (附註42(b)(3))	129,261	7,454	—	16,061	152,776
攤銷	—	(2,320)	(271)	(3,417)	(6,008)
期終賬面淨值	129,261	104,515	10,972	26,648	271,396
<b>於二零一三年十二月三十一日</b>					
成本	129,261	120,922	13,004	47,173	310,360
累計攤銷	—	(16,407)	(2,032)	(20,525)	(38,964)
賬面淨值	129,261	104,515	10,972	26,648	271,396

## 8. 無形資產(續)

### (a) 本集團(續)

二零一三年度新增的商譽計人民幣129,261,000元產生自本集團於二零一三年度透過新設子公司吸收合併廈門國貿碼頭有限公司(「國貿碼頭」)及廈門象嶼新創建碼頭有限公司(「象嶼碼頭」)(附註42)，該等商譽全部被分配至集裝箱裝卸及儲存業務分部。

於二零一三年年末，本集團對商譽進行減值測試並將其賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效益中受益的資產組或資產組組合，預計資產組或資產組組合可收回金額。資產組或資產組組合的可收回金額採用現金流量預測方法按14%的折現率計算。前五年期的預計現金流量依據管理層批准的預算確定，超過該五年期的預計現金流量除考慮消費物價指數因素外按3%增長率確定，此增長率是按照相關行業的增長預期並且不會超過相關行業的長期平均增長率。根據減值測試結果，相關資產組或資產組組合的可收回金額高於其賬面價值，因此未確認減值損失。

攤銷費用列入本集團一般及行政開支共計人民幣6,008,000元(二零一二年：人民幣6,000,000元)(附註30)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 8. 無形資產(續)

#### (b) 本公司

	電腦軟件 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於二零一二年一月一日</b>		
成本	4,768	4,768
累計攤銷	(850)	(850)
賬面淨值	3,918	3,918
<b>截至二零一二年十二月三十一日止年度</b>		
期初賬面淨值	3,918	3,918
添置	5	5
攤銷	(953)	(953)
期終賬面淨值	2,970	2,970
<b>於二零一二年十二月三十一日</b>		
成本	4,773	4,773
累計攤銷	(1,803)	(1,803)
賬面淨值	2,970	2,970
<b>截至二零一三年十二月三十一日止年度</b>		
期初賬面淨值	<b>2,970</b>	<b>2,970</b>
從物業、廠房及設備撥入(附註6)	<b>604</b>	<b>604</b>
處置	<b>(2,454)</b>	<b>(2,454)</b>
攤銷	<b>(369)</b>	<b>(369)</b>
期終賬面淨值	<b>751</b>	<b>751</b>
<b>於二零一三年十二月三十一日</b>		
成本	<b>1,842</b>	<b>1,842</b>
累計攤銷	<b>(1,091)</b>	<b>(1,091)</b>
賬面淨值	<b>751</b>	<b>751</b>

## 9. 對附屬公司的投資

	本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
投資，按成本		
— 上市公司股份(a)	1,127,274	1,127,274
— 非上市股權投資	4,214,003	290,359
	5,341,277	1,417,633
上市公司股份市值(b)	2,248,059	1,744,587

(a) 該等餘額系本公司於廈門港務發展股份有限公司(「廈門港務發展」)的投資，廈門港務發展是一家在深圳證券交易所上市的公司。

(b) 上述本公司持有的A股市值乃根據廈門港務發展的上市股份於二零一三年十二月三十一日的市值而得，每股的市值為人民幣7.68元(二零一二年：每股人民幣5.96元)。

本公司附屬公司的詳情載於附註41(a)。

### (c) 重大的非控制性權益

二零一三年的非控制性權益的總額為人民幣3,961,403,000元，其中人民幣1,150,248,000元歸屬於廈門港務發展、人民幣2,811,155,000元來自新設子公司廈門碼頭集團。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 9. 對附屬公司的投資(續)

#### (c) 重大的非控制性權益(續)

以下所載為對本集團重大的非控制性權益的廈門港務發展及廈門碼頭集團的摘要財務資料。

#### 摘要資產負債表

	廈門碼頭集團
	二零一三年 人民幣千元
流動資產	848,004
流動負債	(1,343,292)
<b>流動負債總額</b>	<b>(495,288)</b>
非流動資產	7,703,579
非流動負債	(927,405)
<b>非流動淨資產總額</b>	<b>6,776,174</b>
<b>淨資產</b>	<b>6,280,886</b>
歸屬於母公司所有者權益	5,844,703
非控制性權益	436,183

自二零一三年十二月十三日(其公司成立日)至二零一三年十二月三十一日止期間，廈門碼頭集團之經營業績、現金流量及分配予非控制性權益的收益之於本集團並不重大。

9. 對附屬公司的投資(續)

(c) 重大的非控制性權益(續)

摘要資產負債表(續)

	廈門港務發展	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
流動資產	<b>1,939,898</b>	1,814,085
流動負債	<b>(1,471,893)</b>	(1,382,250)
<b>流動淨資產總額</b>	<b>468,005</b>	431,835
非流動資產	<b>2,162,253</b>	1,721,874
非流動負債	<b>(227,748)</b>	(94,065)
<b>非流動淨資產總額</b>	<b>1,934,505</b>	1,627,809
<b>淨資產</b>	<b>2,402,510</b>	2,059,644
歸屬於母公司所有者權益	<b>2,203,061</b>	1,895,457
非控制性權益	<b>199,449</b>	164,187

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 9. 對附屬公司的投資(續)

#### (c) 重大的非控制性權益(續)

##### 摘要綜合收益表

	廈門港務發展	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
收入	3,866,562	2,995,434
除所得稅前利潤	475,196	359,255
所得稅開支	(115,993)	(86,657)
除稅後利潤	359,203	272,598
其他綜合收益	—	—
<b>總綜合收益</b>	<b>359,203</b>	<b>272,598</b>
總綜合收益分配至非控制性權益	32,463	33,761
股利支付予非控制性權益	36,098	25,599

##### 摘要現金流量表

	廈門港務發展	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
經營活動的現金流量經營產生的現金	300,268	301,947
已付利息	(19,362)	(12,558)
已付所得稅	(115,992)	(86,656)
經營活動產生的現金	164,914	202,733
投資活動使用的現金	(442,993)	(131,549)
融資活動產生的現金	196,391	60,675
<b>現金及現金等價物淨(減少)/增加</b>	<b>(81,688)</b>	<b>131,859</b>
年初現金及現金等價物	632,226	499,190
年終現金及現金等價物的外匯收益	4,051	1,177
<b>年終現金及現金等價物</b>	<b>554,589</b>	<b>632,226</b>

以上資料為計算公司間對銷前的數額。

## 10. 合營投資

### (a) 本集團

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
於一月一日	<b>767,940</b>	760,625
收到股息	<b>(7,937)</b>	(18,521)
未實現交易收益的攤銷	<b>6,445</b>	8,010
收購一家新合營公司(附註42(b)(3))	<b>346,097</b>	—
分佔業績	<b>10,510</b>	17,826
於十二月三十一日	<b>1,123,055</b>	767,940

於二零一三年十二月三十一日，本集團僅於如下六家合營公司中擁有權益，即廈門國際貨櫃碼頭有限公司(「廈門國際貨櫃」)、廈門海滄國際貨櫃碼頭有限公司(「海滄貨櫃」)、廈門港務葉水福物流有限公司(「葉水福」)、廈門港務貨櫃有限公司(「港務貨櫃」)、廈門港務保合物流有限公司(「保合物流」)及廈門海滄新海達集裝箱碼頭有限公司(「新海達」)。

所有合營公司均在中國成立，所有重大財務及日常經營政策需由各合營方共同決定。於二零一三年十二月三十一日，本集團分別持有廈門國際貨櫃、海滄貨櫃、葉水福、港務貨櫃、保合物流和新海達51%、51%、60%、51%、35%和46%的股權。

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無就其於合營公司的權益擁有重大或然負債，而該等合營公司本身亦無任何重大或然負債(二零一二年：無)。

所有的合營公司為私人公司，其股份沒有市場報價。

本集團合營投資的詳情載於附註41(b)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 10. 合營投資(續)

#### (a) 本集團(續)

合營公司按權益法入賬。本集團重大合營公司的摘要財務資料如下：

#### 摘要資產負債表

	廈門國際貨櫃		海滄貨櫃		新海達
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
<b>流動</b>					
現金及現金等價物	209,395	183,222	22,503	18,026	8,385
其他流動資產	68,856	61,324	6,474	6,598	7,356
流動資產總額	278,251	244,546	28,977	24,624	15,741
<b>金融負債</b>	(132,341)	(126,360)	(11,430)	(14,103)	(192,619)
其他流動負債	(13,956)	(17,383)	(1,826)	(1,415)	(25,198)
流動負債總額	(146,297)	(143,743)	(13,256)	(15,518)	(217,817)
<b>非流動</b>					
資產	1,058,104	1,086,602	994,606	1,020,100	2,279,986
金融負債	—	—	(267,000)	(302,000)	(1,322,745)
其他非流動負債	—	—	—	—	(5,428)
非流動負債總額	—	—	(267,000)	(302,000)	(1,328,173)
<b>淨資產</b>	1,190,058	1,187,405	743,327	727,206	749,737

註：新海達由本集團於二零一三年十二月新購入(附註42(b)(3))。

## 10. 合營投資(續)

### (a) 本集團(續)

#### 摘要綜合收益表

	廈門國際貨櫃		海滄貨櫃		新海達
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
收入	<b>111,501</b>	125,326	<b>109,571</b>	122,681	—
折舊及攤銷	<b>(45,804)</b>	(46,237)	<b>(23,781)</b>	(21,819)	<b>(2,433)</b>
利息收益	<b>3,259</b>	3,238	<b>209</b>	116	<b>11</b>
利息開支	<b>(3,258)</b>	—	<b>(17,144)</b>	(19,907)	—
所得稅前利潤／(虧損)	<b>18,613</b>	26,109	<b>19,030</b>	25,822	<b>(2,422)</b>
所得稅開支	<b>(3,960)</b>	(6,874)	<b>(2,909)</b>	(3,669)	<b>(226)</b>
除稅後利潤／(虧損)	<b>14,653</b>	19,235	<b>16,121</b>	22,153	<b>(2,648)</b>
其他綜合收益	—	—	—	—	—
總綜合收益／(虧損)	<b>14,653</b>	19,235	<b>16,121</b>	22,153	<b>(2,648)</b>

以上資料反映在合營的財務報表內呈現的數額(並非按本集團享有此等數額的份額)，並經就集團與合營之間會計政策的差異作出調整。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 10. 合營投資(續)

#### (a) 本集團(續)

所呈列的摘要財務資料與合營權益賬面值的調節：

#### 摘要財務資料的調整

	廈門國際貨櫃		海滄貨櫃		新海達
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
期初淨資產	<b>1,187,405</b>	1,211,170	<b>727,206</b>	705,053	<b>752,385</b>
期內利潤／(虧損)	<b>14,653</b>	19,235	<b>16,121</b>	22,153	<b>(2,648)</b>
其他綜合收益	—	—	—	—	—
應付股利	<b>(12,000)</b>	(43,000)	—	—	—
期末淨資產	<b>1,190,058</b>	1,187,405	<b>743,327</b>	727,206	<b>749,737</b>
合營權益(比例%)	<b>51%</b>	51%	<b>51%</b>	51%	<b>46%</b>
	<b>606,930</b>	605,577	<b>379,097</b>	370,875	<b>344,879</b>
減：未實現交易收益	<b>(128,143)</b>	(130,355)	<b>(128,516)</b>	(131,387)	—
賬面值	<b>478,787</b>	475,222	<b>250,581</b>	239,488	<b>344,879</b>

#### (b) 本公司

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
非上市投資，按成本	<b>4,285</b>	286,628



## 11. 聯營投資

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
分佔淨資產金額	<b>39,875</b>	37,227	—	529,405
非上市投資，按成本	<b>23,030</b>	23,030	—	530,001

聯營投資的變動載列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	<b>37,227</b>	35,766	<b>530,001</b>	—
增加一家聯營公司(a)	—	—	—	530,001
將一家聯營公司收購為子公司(a)	—	—	<b>(530,001)</b>	—
收到股息	<b>(537)</b>	(1,226)	—	—
分佔除所得稅開支前業績	<b>4,247</b>	3,459	—	—
分佔所得稅開支	<b>(1,062)</b>	(772)	—	—
	<b>3,185</b>	2,687	—	—
於十二月三十一日	<b>39,875</b>	37,227	—	530,001

- (a) 於二零一二年五月十四日，本公司以人民幣530,000,800元收購嵩嶼碼頭25%的權益，從而嵩嶼碼頭成為本公司的一家聯營公司及廈門港務控股的一家非全資子公司。

根據合併協議，於二零一三年十二月十三日，本公司將其所持有的嵩嶼碼頭25%股權作為資本投入注入一間新設子公司廈門碼頭集團(詳情載於附註42(a)(1))，因此，在本公司單獨報表中，嵩嶼碼頭不再作為本公司的聯營公司；在本集團的合併財務報表中，嵩嶼碼頭自二零一二年五月十四日首次受廈門港務控股控制起視為本集團的子公司(附註42(b)(1))。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 11. 聯營投資(續)

本集團應佔聯營公司利潤以及資產(含商譽)與負債總值列示如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
收入	<b>20,400</b>	17,211
年度利潤	<b>3,185</b>	2,687

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
資產總值	<b>44,188</b>	43,768
負債總值	<b>4,313</b>	6,541

本集團聯營公司的詳情載於附註41(c)。

本集團聯營公司為私人公司，其股份沒有市場報價。

集團在聯營權益並沒有或有負債。

## 12. 可供出售金融資產

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	57,949	69,487	53,493	65,031
公允價值變動淨虧損轉撥入權益	(7,306)	(11,538)	(7,306)	(11,538)
於十二月三十一日	50,643	57,949	46,187	53,493

可供出售金融資產包括：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
中國境內上市股權投資，按公允價值(a)	46,187	53,493	46,187	53,493
非上市股權投資，按成本(b)	9,456	9,456	5,000	5,000
減：減值準備(b)	(5,000)	(5,000)	(5,000)	(5,000)
	50,643	57,949	46,187	53,493

- (a) 本集團持有之福建三鋼閩光股份有限公司股份(「三鋼閩光股份」)6,436,350股(二零一二年：6,436,350股)及交通銀行有限公司股份(「交通銀行股份」)4,301,000股(二零一二年：4,301,000股)，分別在深圳證券交易所及上海證券交易所上市。該等投資的公允價值按照股票於資產負債表日的市場報價來釐定。

本集團持有的三鋼閩光股份以及交通銀行股份投資成本共計人民幣18,134,000元(二零一二年：人民幣18,134,000元)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 12. 可供出售金融資產(續)

- (b) 本公司董事認為對於無報價投資公允價值合理估計的範圍非常廣泛，由於此等估計的多樣性難以估計，故此類投資的賬面價值仍以成本減減值準備後呈列。於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，對若干此類投資計提了人民幣5,000,000元的減值準備。

### 13. 遞延所得稅

年內遞延所得稅資產及負債的變動載列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>遞延所得稅資產</b>				
於一月一日	<b>54,182</b>	51,926	<b>778</b>	1,082
計入／(扣除)合併利潤表(附註32)	<b>(3,299)</b>	2,256	<b>(153)</b>	(304)
透過業務合併而增加(c)	<b>221,231</b>	—	—	—
<b>於十二月三十一日</b>	<b>272,114</b>	54,182	<b>625</b>	778
可收回：				
十二個月內	<b>3,819</b>	1,557	—	—
十二個月後	<b>268,295</b>	52,625	<b>625</b>	778
	<b>272,114</b>	54,182	<b>625</b>	778
<b>遞延所得稅負債</b>				
於一月一日	<b>38,804</b>	14,827	<b>8,840</b>	11,725
扣除／(計入)合併利潤表(附註32)	<b>45,331</b>	26,862	—	—
計入其他綜合收益(附註26)	<b>(1,827)</b>	(2,885)	<b>(1,827)</b>	(2,885)
透過業務合併而增加(e)	<b>216,334</b>	—	—	—
<b>於十二月三十一日</b>	<b>298,642</b>	38,804	<b>7,013</b>	8,840
可結算：				
十二個月內	<b>379</b>	379	—	—
十二個月後	<b>298,263</b>	38,425	<b>7,013</b>	8,840
	<b>298,642</b>	38,804	<b>7,013</b>	8,840

### 13. 遞延所得稅(續)

已準備的遞延所得稅資產及負債主要成份如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>遞延所得稅資產</b>				
與廈門港務發展進行資產置換產生的評估增值(a)	25,322	28,353	—	—
向一合營公司出售及注入物業、廠房及設備的未實現利得(b)	9,607	10,066	—	—
遞延收入	—	1,766	—	—
向一合營公司注入土地使用權的未實現利得(b)	1,570	1,608	—	—
與物業、廠房及設備相關的政府補貼	1,050	1,101	—	—
衍生金融工具的公允價值變動虧損	—	153	—	153
透過業務合併而增加(c)	221,231	—	—	—
減值準備：				
— 應收款項	7,032	8,735	—	—
— 可供出售金融資產	625	625	625	625
— 存貨	2,603	993	—	—
— 物業、廠房及設備	3,074	782	—	—
	<b>272,114</b>	<b>54,182</b>	<b>625</b>	<b>778</b>

除了於一家新子公司產生的遞延所得稅資產計入權益外，其他遞延所得稅資產的變動計入合併利潤表。

- (a) 餘額為由於本公司為二零零五年首次公開發行之目的而將若干資產(「資產」)與廈門港務發展進行置換而產生的遞延所得稅資產。相關資產的評估增值組成了計算未來應稅利潤的基礎，而相關資產的會計基礎並未在合併財務報表中反映上述評估增值，故確認遞延所得稅資產。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 13. 遞延所得稅(續)

- (b) 餘額為以前年度轉讓若干物業、廠房及設備、土地使用予合營公司所產生的利得相應確認的遞延所得稅資產。
- (c) 餘額為二零一三年度廈門港務控股作為出資注入廈門碼頭集團的海滄港區第6號泊位相關資產產生的遞延所得稅資產計人民幣49,292,000元(附註42(b)(1))，以及本公司作為出資注入廈門碼頭集團的海滄港區第4-5號泊位及東渡港區第5-11號泊位相關資產產生的遞延所得稅資產計人民幣171,939,000元(附註42(b)(2))。該等相關資產的評估增值組成了計算未來應稅利潤的基礎，而相關資產的會計基礎並未在合併財務報表中反映上述評估增值，故確認遞延所得稅資產。

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>遞延所得稅負債</b>				
與廈門港務集團海天集裝箱有限公司 轉制有關的評估減值	2,345	2,723	—	—
可供出售金融資產公允價值變動利得	7,013	8,840	7,013	8,840
土地和資產收儲利得(d)	70,406	27,241	—	—
透過業務合併而增加(e)	216,334	—	—	—
其他	2,544	—	—	—
	<b>298,642</b>	<b>38,804</b>	<b>7,013</b>	<b>8,840</b>

除於一家新子公司產生的遞延所得稅負債來自於業務合併、可供出售金融資產公允價值變動利得產生的遞延所得稅負債在合併財務報表計入其他綜合收益外，其他遞延所得稅負債的變動計入合併利潤表。

### 13. 遞延所得稅(續)

- (d) 餘額為處置坐落於東渡一號、三號及四號泊位之上的土地以及若干資產所產生利得相應確認的遞延所得稅負債(附註28)。
- (e) 餘額主要系本年度象嶼物流及國貿股份作為出資注入廈門碼頭集團的國貿碼頭及象嶼碼頭的相關資產產生的遞延所得稅負債共計人民幣216,334,000(附註42(b)(3))。

### 14. 存貨

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
原材料	37,808	4,052	—	—
製成品及商品	313,305	181,505	—	—
零件及消耗品	18,822	42,450	—	1,308
	369,935	228,007	—	1,308
減：減值準備	(10,416)	(5,858)	—	—
	359,519	222,149	—	1,308

原材料主要包括燃料及燃油。製成品及商品主要為與本集團建材業務及商品貿易業務有關的建材及商品。零件及消耗品主要供港口設施及其他設備的維修和維護。

存貨成本中確認為費用並列入本集團銷售成本及運營費用的金額共計人民幣2,680,844,000元(二零一二年：人民幣1,990,811,000元)(附註30)。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 15. 應收賬款及應收票據

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應收賬款	<b>730,308</b>	702,756	—	33,903
減：減值準備	<b>(20,004)</b>	(27,405)	—	(291)
	<b>710,304</b>	675,351	—	33,612
應收附屬公司款項	—	—	—	18,529
應收同系附屬公司款項(附註40(b))	<b>2,376</b>	2,032	—	—
應收一家聯營公司款項(附註40(b))	—	5,767	—	639
應收合營公司款項(附註40(b))	<b>13,674</b>	4,271	—	—
應收其他關聯人士款項(附註40(b))	<b>752</b>	7,353	—	—
應收票據	<b>51,095</b>	78,251	—	—
	<b>778,201</b>	773,025	—	52,780

於各資產負債表日的貿易性質之應收賬款及應收票據(包括應收附屬公司、同系附屬公司、合營公司、聯營公司及其他關聯人士款項)總額賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
六個月內	<b>736,052</b>	742,226	—	53,063
六個月至一年內	<b>18,517</b>	15,215	—	—
一年至兩年	<b>32,488</b>	25,916	—	—
兩年至三年	<b>1,561</b>	6,605	—	—
逾三年	<b>9,587</b>	10,468	—	8
	<b>798,205</b>	800,430	—	53,071
減：減值準備	<b>(20,004)</b>	(27,405)	—	(291)
	<b>778,201</b>	773,025	—	52,780

應收票據平均到期日為六個月內。應收賬款及應收票據賬面值與其公允價值相約。

## 15. 應收賬款及應收票據(續)

應收附屬公司、同系附屬公司、合營公司、聯營公司及其他關聯人士款項為無抵押、免息且以既定信用期為條件。

於二零一三年十二月三十一日，本集團之貿易性應收款人民幣677,636,000元(二零一二年：人民幣655,653,000元)在信用期內。

通常，逾期六個月以內的貿易性應收款項無減值。於二零一三年十二月三十一日，約人民幣18,082,000元(二零一二年：人民幣14,413,000元)的應收賬款已逾期但並無減值。

存在減值的應收賬款與一些存在財務困難的客戶有關，因而該等應收賬款只有部分可收回。於二零一三年十二月三十一日，本集團並未對應收賬款持有任何抵押物作為擔保。

於資產負債表日，存在減值的應收賬款的賬齡分析如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
六個月內	7,037	8,323
六個月至一年內	719	802
一年至兩年	32,488	25,916
兩年至三年	1,561	6,605
逾三年	9,587	10,467
	<b>51,392</b>	<b>52,113</b>

於二零一三年十二月三十一日，本公司並無重大逾期或存在減值的應收賬款。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 15. 應收賬款及應收票據(續)

應收賬款及應收票據的賬面值以下列貨幣為單位：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
人民幣	<b>755,309</b>	712,979	—	52,780
美元	<b>22,892</b>	60,046	—	—
	<b>778,201</b>	773,025	—	52,780

應收賬款之減值準備變動如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	<b>27,405</b>	24,266	<b>291</b>	302
(沖銷)／計提減值準備	<b>(6,628)</b>	5,929	—	—
年內未能收回的應收款撇銷	<b>(773)</b>	(2,790)	<b>(291)</b>	(11)
於十二月三十一日	<b>20,004</b>	27,405	—	291

對已減值應收款準備的設立和轉回已包括在合併利潤表中「一般及行政開支」內(附註30)。在準備賬戶中扣除的數額一般會在預期無法收回額外現金時撇銷。

## 16. 其他應收款及預付款項

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
其他應收款(a)	714,843	137,164	4,982	4,512
預付賬款	208,938	181,150	84	3,554
減：減值準備	(8,122)	(8,196)	—	—
	915,659	310,118	5,066	8,066
應收母公司款項(附註40(b))	622	24,967	—	—
應收附屬公司(b)(附註40(b))	—	—	150,540	88,888
應收同系附屬公司(附註40(b))	10,138	1,400	—	—
應收合營公司(附註40(b))	12,472	2,858	—	—
應收一家聯營公司(附註40(b))	—	4,088	—	—
預付款項及押金(e)	151,583	54,930	90,000	—
應收利息	19,389	7,944	19,384	7,944
應收股息	878	—	102,874	89,465
	1,110,741	406,305	367,864	194,363
減：長期應收款及預付款項				
— 投資建設及移交項目投資款項(c)	(195,809)	(82,825)	—	—
— 購置土地使用權預付款項(d)	(82,208)	(37,388)	—	—
— 青州作業區經營租賃預付款項(e)	(60,936)	(1,000)	(60,936)	—
— 購置固定資產預付款項	(8,439)	(15,643)	—	—
— 其他	(1,000)	(3,157)	—	—
	(348,392)	(140,013)	(60,936)	—
流動部份	762,349	266,292	306,928	194,363

- (a) 本集團於二零一三年十二月三十一日之其他應收款餘額主要包括應收新世界(廈門)港口投資有限公司(「新世界港口」)投資於廈門碼頭集團的投資款計人民幣369,865,000元，該款項已於二零一四年一月全額收回(附註42(a)(3))；應收投資建設及移交項目投資款項計人民幣249,390,000元(附註16(c))；及應收東渡泊位土地收儲補償款計人民幣56,296,000元(附註28)，該款項已於二零一四年二月全額收回。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 16. 其他應收款及預付款項(續)

- (b) 本公司於二零一二年十二月三十一日之其他應收款餘額主要是本公司將本金計人民幣70,000,000元以固定年利率5.26%委託貸款於廈門港務發展。該項貸款於二零一三年四月已到期歸還。

本公司於二零一三年十二月三十一日的餘額主要包括應收廈門碼頭集團人民幣149百萬元，該應收款項系根據合併協議，本公司投入廈門碼頭集團的相關業務於廈門碼頭集團成立之前產生的未分配利潤。

- (c) 於二零一二年七月，本公司的附屬公司廈門港務發展、中交第三航務工程局有限公司(「中交三航公司」)與漳州市古雷交通發展有限公司(「古雷」)訂立一個建設期為18個月、預計投資總額約為人民幣5.23億元(其中廈門港務發展及中交三航公司分別出資人民幣4.23億元及人民幣1億元)的建設—移交(BT)協議(「BT協議」)。根據BT協議，廈門港務發展負責履行與BT項目相關的所有投資及融資活動，而中交三航公司負責執行所有建設工程及竣工後兩年內的保修。BT項目完工後，由古雷負責分三年向廈門港務發展及中交三航公司支付回購價款(包括預計人民幣5.23億元的投資總額及投資回報，回報率為8.63%至10.7%)，古雷支付完回購價格的所有分期付款後，BT項目的所有權移交予古雷。截至二零一三年十二月三十一日，廈門港務發展支付的款項及相關利息共人民幣249,390,000元(二零一二年十二月三十一日：人民幣82,825,000元)，將被作為回購價格的一部份予以返還，按照預計回收期分別以其他應收款人民幣53,581,000元(二零一二年：無)及長期應收款人民幣195,809,000元(二零一二年：人民幣82,825,000元)列示。

## 16. 其他應收款及預付款項(續)

- (d) 本集團於二零一三年十二月三十一日之購置土地使用權預付款項主要包括本公司之子公司廈門海隆碼頭有限公司預付的建設用地使用權出讓款計人民幣66,827,000元。
- (e) 本公司及其附屬公司，福州海盈港務有限公司，與福州中盈港務有限公司訂立一個十年期經營租賃協議。本公司於二零一二年及二零一三年分別支付人民幣1,000,000元及人民幣89,000,000元作為租賃保證金，該等保證金將於租賃期結束予以返還。任一時點之現金支付與年度費用之差異在資產負債表中確認為預付或預提。於二零一三年十二月三十一日，未來一年之預付款約計人民幣29,064,000元作為短期預付款核算，剩餘約計人民幣60,936,000元以長期預付款列示。

除上述向廈門港務發展委託的貸款外，應收母公司、附屬公司、同系附屬公司，合營公司及聯營公司款項為無抵押、免息及無固定還款期。

本集團及本公司之其他應收款及預付款項賬面值皆以人民幣為單位，並與其公允價值相約。

於二零一三年十二月三十一日，本公司的上述應收款項並無逾期或存在減值。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 16. 其他應收款及預付款項(續)

於二零一三年十二月三十一日及二零一二年十二月三十一日的其他應收款及預付款項(包括應收母公司、附屬公司、同系附屬公司、合營公司及聯營公司款項)總額賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
六個月內	726,508	244,183	277,354	194,162
六個月至一年內	33,000	4,652	29,574	—
一年至兩年	3,434	14,800	—	—
兩年至三年	2,060	3,744	—	—
逾三年	5,469	7,109	—	201
減：減值準備	770,471 (8,122)	274,488 (8,196)	306,928 —	194,363 —
	<b>762,349</b>	<b>266,292</b>	<b>306,928</b>	<b>194,363</b>

本集團其他應收款及預付款項之減值準備變動如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
於一月一日	8,196	9,309
計提/(沖銷)減值準備	677	(1,113)
年內未能收回的應收款撇銷	(751)	—
於十二月三十一日	<b>8,122</b>	<b>8,196</b>



## 16. 其他應收款及預付款項(續)

對已減值應收款準備的設立和轉回的淨影響已包括在合併利潤表中「一般及行政開支」內(附註30)。在準備賬戶中扣除的數額一般會在預期無法收回額外現金時撇銷。

於二零一三年十二月三十一日，本集團須承擔之其他應收款及預付款項之信貸風險以如上所述各類應收款項及預付款項之賬面價值為上限。於二零一三年十二月三十一日，本集團並未對其他應收款項或預付款項持有任何抵押物作為擔保。

## 17. 原存款期超過三個月的定期存款

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
以下列貨幣計值：		
人民幣	33,349	48,050
美元	18,334	18,857
	<b>51,683</b>	66,907

定期存款(期限由6個月至1年)的年加權平均實際利率為3.77%(二零一二年：3.78%)。

原存款期超過三個月的定期存款於資產負債表日的信貸風險的最高承擔為相關存款的賬面價值。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18. 受限制現金

受限制現金存於指定銀行賬戶，用作維護員工宿舍、應付票據、信用證及保函保證金。

受限制現金於資產負債表日的信貸風險的最高承擔為受限制現金的賬面價值。

### 19. 現金及現金等價物

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
銀行存款及現金	924,443	888,221	59,912	133,247
短期銀行存款	—	6,155	—	—
	924,443	894,376	59,912	133,247
減：原存款期超過三個月的定期存款(附註17)	(51,683)	(66,907)	—	—
現金及現金等價物	872,760	827,469	59,912	133,247
信貸風險的最高承擔(除去現金之淨額)	872,701	827,422	59,912	133,247
以下列貨幣計值：				
人民幣	848,812	784,037	59,906	132,503
美元	22,512	43,016	4	744
港元	1,304	286	2	—
歐元	132	130	—	—
	872,760	827,469	59,912	133,247

短期銀行存款(期限由7日至90日)的年加權平均實際利率為2.33%(二零一二年：1.75%)。

## 19. 現金及現金等價物(續)

本集團及本公司以人民幣計值的現金及現金等價物存放於中國內地銀行。此等以人民幣計值的結餘與外幣之兌換，受中國政府頒佈的外匯管制規則及規定所限。

## 20. 應付賬款及應付票據

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應付賬款	399,475	468,923	—	2,451
應付母公司款項(附註40(b))	61,815	40,958	—	24,190
應付一家聯營公司款項(附註40(b))	—	8,466	—	—
應付合營公司款項(附註40(b))	1,450	2,498	—	5,100
應付同系附屬公司款項(附註40(b))	7,013	17,019	—	2,015
應付票據	163,887	229,646	—	—
	<b>633,640</b>	<b>767,510</b>	<b>—</b>	<b>33,756</b>

於二零一三年十二月三十一日及二零一二年十二月三十一日的應付賬款及應付票據賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
一年內	625,391	764,421	—	33,230
一年至兩年	3,735	1,552	—	46
兩年至三年	684	751	—	480
逾三年	3,830	786	—	—
	<b>633,640</b>	<b>767,510</b>	<b>—</b>	<b>33,756</b>

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 20. 應付賬款及應付票據(續)

應付票據平均到期日為六個月內。

應付母公司、聯營公司、合營公司及同系附屬公司款項為無抵押、免息及無固定還款期。

本集團及本公司的應付賬款及應付票據的賬面值以下列貨幣計值：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
人民幣	573,534	636,471	—	33,756
美元	60,106	131,035	—	—
歐元	—	4	—	—
	<b>633,640</b>	<b>767,510</b>	<b>—</b>	<b>33,756</b>

本集團及本公司的應付賬款及應付票據的賬面值與其公允價值相約。

## 21. 其他應付款及應計費用(包括長期應付款及預收款項)

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應付母公司款項(a)(附註40(b))	725,884	3,624	496,695	1,134
應付附屬公司	—	—	8,846	92,979
應付同系附屬公司款項(附註40(b))	15,421	1,335	828	382
應付其他關連人士款項(附註40(b))	17,792	10,250	—	9,225
應付購買物業、廠房及設備，以及 在建工程款項	48,469	87,223	48,113	70,275
應付薪金及福利款項	142,307	135,120	6,056	4,861
客戶押金	215,512	137,749	17,237	18,232
預提費用	3,418	5,001	2,318	2,541
應付股息				
— 本公司股東	96,862	17,277	96,862	17,277
— 附屬公司非控制性股東(附註40(b))	2,606	4,106	—	—
其他應付款(b)	742,735	118,699	121,926	30,645
	2,011,006	520,384	798,881	247,551
減：長期應付款及預收款項				
— 東渡一號、三號及四號泊位土地 收儲預收款項(附註28)	(36,074)	(55,563)	(36,074)	(24,049)
— 其他	(2,230)	(24,501)	—	—
	(38,304)	(80,064)	(36,074)	(24,049)
流動部份	1,972,702	440,320	762,807	223,502

- (a) 本集團於二零一三年十二月三十一日之應付母公司款項主要包括應付購買嵩嶼碼頭15.35%股權的收購款計人民幣264,310,000元(附註42(a)(6))，該款項已於二零一四年一月支付，以及應付購買廈門碼頭集團6.55%股權的收購款計人民幣459,583,000元(附註42(a)(4))。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 21. 其他應付款及應計費用(包括長期應付款及預收款項)(續)

(b) 本集團於二零一三年十二月三十一日之其他應付款中主要包括：

- (i) 應付收購紀成投資有限公司(「紀成投資」)100%股權的收購款計人民幣369,865,000元(附註42(b)(3))，該款項已於二零一四年一月全額支付；
- (ii) 國貿碼頭應付國貿股份的股東借款計人民幣253,183,000，該款項應於廈門碼頭集團成立后180天內付清；以及
- (iii) 應付國貿股份和象嶼物流合計人民幣74,034,000，該應付款項系根據合併協議，因國貿股份和象嶼物流投入廈門碼頭集團的相關業務於廈門碼頭集團成立之前產生的未分配利潤。

於二零一三年十二月三十一日，應付母公司、附屬公司、同系附屬公司及其他關連人士款項為無抵押、免息及無固定還款期。

本集團及本公司的其他應付款及應計費用的賬面值與其公允價值相約。

### 22. 衍生金融工具

	本集團和本公司	
	二零一三年 人民幣千元 負債	二零一二年 人民幣千元 負債
利率掉期合約 — 短期	—	1,225

於二零一二年十二月三十一日，本公司通過與金融機構簽訂利率調期合同按照5.2%的固定年利率與浮動利率倫敦同業拆借率(LIBOR)進行掉換。

於二零一二年十二月三十一日，仍未結算的利率掉期合約的名義金額為美元9,650,000元，相當於人民幣60,655,000元。該合約已於二零一三年全部到期。

上述衍生金融工具不符合套期會計的條件。

## 23. 遞延政府補貼及收益

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
有關購買國產設備的稅收抵免遞延收益(a)	18,130	18,554	—	—
購買物業、廠房及設備的政府補貼(b)	96,489	76,415	—	69,377
	<b>114,619</b>	<b>94,969</b>	—	<b>69,377</b>

- (a) 本集團於二零零八年之前購買若干國產設備。根據財政部及國家稅務總局頒發的財稅字[1999]第290號檔「關於購買國產設備投資抵免企業所得稅有關問題的通知」，購買國產設備的部分款項可用作抵免未來的所得稅。

稅收抵免以直線法按有關物業、廠房及設備的預計可使用年限遞延計入合併利潤表。

- (b) 本公司於二零零五年十二月三十一日之前購買物業、廠房、設備及土地使用權獲得若干政府補貼用以進一步開發廈門港口。此等補貼以直線法按有關物業、廠房、設備及土地使用權的預計可使用年限遞延計入合併利潤表，或於與此等政府補貼相關的資產處置時確認於合併利潤表。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 24. 借款

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>非流動</b>				
長期銀行借款	<b>1,015,837</b>	1,316,015	<b>182,325</b>	502,785
<b>流動</b>				
短期銀行借款	<b>583,555</b>	193,877	<b>40,000</b>	—
長期銀行借款—流動部分	<b>336,533</b>	66,387	<b>318,773</b>	57,417
	<b>920,088</b>	260,264	<b>358,773</b>	57,417
<b>借款總額</b>	<b>1,935,925</b>	1,576,279	<b>541,098</b>	560,202
當中包括：				
— 有擔保(a)	<b>278,051</b>	329,156	<b>240,050</b>	299,155
— 有抵押／質押(b)	<b>378,839</b>	339,372	<b>261,048</b>	261,047
— 無擔保及無抵押	<b>1,279,035</b>	907,751	<b>40,000</b>	—
<b>借款總額</b>	<b>1,935,925</b>	1,576,279	<b>541,098</b>	560,202
分析如下：				
— 須於五年內全數償還	<b>1,735,078</b>	1,370,711	<b>515,558</b>	526,675
— 無須於五年內全數償還	<b>200,847</b>	205,568	<b>25,540</b>	33,527
<b>借款總額</b>	<b>1,935,925</b>	1,576,279	<b>541,098</b>	560,202

- (a) 於二零一三年十二月三十一日，計人民幣185,500,400元的銀行借款由廈門港務控股擔保(二零一二年：人民幣238,500,400元)；計人民幣54,550,210元的銀行借款由一間國有銀行擔保(二零一二年：人民幣60,655,102元)；計人民幣25,000,000元的銀行借款由子公司廈門港務發展擔保(二零一二年：人民幣30,000,000元)及計人民幣13,000,000元的貸款由子公司中國廈門外輪代理有限公司(「外輪代理」)擔保(二零一二年：無)。

## 24. 借款(續)

- (b) 於二零一三年十二月三十一日，計人民幣30,450,000元的銀行借款由信用證作為抵押擔保(二零一二年：人民幣40,762,000元)，計人民幣87,342,000元的銀行借款由美元14,326,000銀行存款作為擔保(二零一二年：人民幣37,562,000元)，計美元41,000,000的銀行借款(合約人民幣261,047,000元)(二零一二年：美元41,000,000合約人民幣261,048,000元)由人民幣260,000,000元銀行存款作為擔保(附註18)。

於各資產負債表日，借款總額的到期日載列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應償還銀行借款：				
— 一年內	920,088	260,264	358,774	57,417
— 一至二年內	693,989	327,889	58,209	318,919
— 二至五年內	121,001	782,558	98,575	150,339
— 五年後	200,847	205,568	25,540	33,527
	<b>1,935,925</b>	1,576,279	<b>541,098</b>	560,202

於各資產負債表日本集團及本公司借款總額按貨幣呈列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
人民幣	1,399,899	1,079,559	225,500	238,500
美元	536,026	496,720	315,598	321,702
借款總額	<b>1,935,925</b>	1,576,279	<b>541,098</b>	560,202

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 24. 借款(續)

於各資產負債表日的加權平均實際利率載列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年	二零一二年 (已重述)	二零一三年	二零一二年
銀行借款				
— 人民幣	<b>5.80%</b>	5.92%	<b>6.28%</b>	6.40%
— 美元	<b>3.30%</b>	3.27%	<b>3.79%</b>	3.82%

由於折現影響不重大，短期銀行借款及長期銀行借款流動部分的賬面值與其公允價值相約。

非流動長期銀行借款的賬面值及公允價值載列如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
賬面值	<b>1,015,837</b>	1,316,015	<b>182,325</b>	502,785
公允價值	<b>1,000,484</b>	1,234,913	<b>180,419</b>	493,749

非流動借款的公允價值乃按現金流量折現法，利用本集團及本公司於各資產負債表日可取得條款及性質大致相同的金融工具的現行市場利率估計，並在公允價值層級的第2層內。

## 25. 股本

	每股面值	每股面值	總額
	人民幣一元	人民幣一元	
	內資股	H股	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零一三年及二零一二年十二月三十一日	<b>1,739,500</b>	<b>986,700</b>	<b>2,726,200</b>

本公司於一九九八年五月二十五日根據中國公司法在中國成立為一家國有獨資公司。於二零零五年三月三日，本公司根據中國公司法，將其於二零零四年九月三十日的註冊資本人民幣500,000,000元及儲備人民幣1,256,000,000元轉換為1,756,000,000股每股面值人民幣1元的股份，藉以轉制為一家股份有限公司。

於二零零五年六月二日，註冊股本由1,756,000,000股再增至1,829,200,000股每股面值人民幣1元的股份，該等新增股份按每股作價人民幣1.23元以現金發行予：廈門國際航空港集團有限公司、廈門市路橋建設投資總公司、廈門商業集團有限公司及廈門國有資產投資公司四名新投資者。

於二零零五年十二月十九日，本公司於香港主機板掛牌上市，並發行858,000,000股每股面值人民幣1元的H股，其中包括新發行780,000,000股H股和由內資股轉換為H股的78,000,000股H股，該等H股按每股作價港幣1.38元於全球發售。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 25. 股本(續)

由於作為全球發售H股的一部分而售出的超額配股權於二零零五年十二月二十九日獲批准行使，於二零零六年一月三日，本公司按發售價每股1.38港元額外配發及發行117,000,000股H股。在上述過程同時，廈門港務控股將持有的本公司內資股11,700,000股轉讓於全國社會保障基金理事會(「社保基金會」)，而社保基金會當即委託本公司將此等股份轉為H股並與額外配發及發行的H股一併售出。

內資股及H股除了H股以港幣支付股息，內資股以人民幣支付股息之外，在所有重要方面皆具有平等受償位階。此外，內資股的轉換受到不斷修訂的中國有關法律的限制。

於二零一三年，本公司的股本未發生變動(二零一二年：無)。

## 26. 儲備

### (a) 本集團

附註	其他儲備			總計 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	總計 人民幣千元
	資本公積 人民幣千元 (ii)	法定盈餘公積 人民幣千元	投資重估儲備 人民幣千元			
於二零一二年一月一日(已重述)	(258,057)	149,817	35,172	(73,068)	1,529,568	1,456,500
可供出售金融資產的公允價值 變動虧損	—	—	(8,653)	(8,653)	—	(8,653)
— 總額	—	—	(11,538)	(11,538)	—	(11,538)
— 相關的遞延稅	—	—	2,885	2,885	—	2,885
收購高嶼碼頭 (iii)	734,581	—	—	734,581	—	734,581
年度利潤	—	—	—	—	303,587	303,587
二零一一年度末期股息	—	—	—	—	(81,786)	(81,786)
利潤分配 (i)	—	14,669	—	14,669	(14,669)	—
於二零一二年十二月三十一日 (已重述)	476,524	164,486	26,519	667,529	1,736,700	2,404,229
代表：						
— 二零一二年擬派末期股息	—	—	—	—	149,941	149,941
— 其他	476,524	164,486	26,519	667,529	1,586,759	2,254,288
	476,524	164,486	26,519	667,529	1,736,700	2,404,229
可供出售金融資產的公允價值 變動虧損	—	—	(5,479)	(5,479)	—	(5,479)
— 總額	—	—	(7,306)	(7,306)	—	(7,306)
— 相關的遞延稅	—	—	1,827	1,827	—	1,827
新設廈門碼頭集團 (iv)	(772,292)	—	—	(772,292)	—	(772,292)
年度利潤	—	—	—	—	332,789	332,789
二零一二年末期股息	—	—	—	—	(149,941)	(149,941)
利潤分配 (i)	—	112,296	—	112,296	(112,296)	—
於二零一三年十二月三十一日	(295,768)	276,782	21,040	2,054	1,807,252	1,809,306
代表：						
— 二零一三年擬派末期股息	—	—	—	—	149,941	149,941
— 其他	(295,768)	276,782	21,040	2,054	1,657,311	1,659,365
	(295,768)	276,782	21,040	2,054	1,807,252	1,809,306

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26. 儲備(續)

#### (a) 本集團(續)

- (i) 根據中國規例及本集團旗下各附屬公司之公司章程，於分派每年度之淨利潤之前，各家在中國註冊之公司須從其該年度在扣除以前年度任何虧損後之法定淨利潤(按財政部二零零六年二月十五日頒佈的企業會計準則(「中國公認會計準則」)釐定)撥出10%至法定盈餘公積金。當此法定盈餘公積金達到各有關公司股本之50%時，其餘之任何分配均屬選擇性。法定盈餘公積金可用於抵消以前年度之虧損或發行紅股。然而，該等法定盈餘公積金必須維持不可低於該公司進行發行後股本之25%。本年度的利潤分配乃本公司提取的法定盈餘公積。
- (ii) 期初資本公積中包括負餘額人民幣459,530,000元，主要源於本公司於二零零五年進行之公司制改制，依公司法將其於二零零四年九月三十日按中國會計制度報告的淨資產轉換為1,756,000,000股每股面值人民幣1元的股份，藉以轉制為一家股份有限公司，然而，於二零零四年九月三十日按香港財務準則報告的淨資產價值低於轉換的金額。
- (iii) 二零一三年度資本公積的變動主要體現了自二零一二年五月十四日嵩嶼碼頭首次受廈門港務控股的控制起，將嵩嶼碼頭的財務資訊包括於本公司的合併財務報表中的影響(附註42(b)(1))(附註43)。
- (iv) 於二零一三年十二月十三日，本公司与其他投資方共同新設一家子公司，廈門碼頭集團，本公司有效持有該公司59.75%的股權。相關的財務影響請見附註42(b)。



## 26. 儲備 (續)

### (b) 本公司

附註	其他儲備			總計 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	總計 人民幣千元
	資本公積 人民幣千元	法定盈餘公積 人民幣千元	投資重估儲備 人民幣千元			
於二零一二年一月一日	(61,484)	149,817	35,172	123,505	915,268	1,038,773
可供出售金融資產的公允價值 變動虧損			(8,653)	(8,653)	—	(8,653)
— 總額	—	—	(11,538)	(11,538)	—	(11,538)
— 相關的遞延稅	—	—	2,885	2,885	—	2,885
年度利潤	33	—	—	—	138,091	138,091
二零一一年度末期股息		—	—	—	(81,786)	(81,786)
利潤分配	26(a)(i)	—	14,699	14,699	(14,699)	—
於二零一二年十二月三十一日	(61,484)	164,516	26,519	129,551	956,874	1,086,425
代表：						
— 二零一二年擬派末期股息	—	—	—	—	149,941	149,941
— 其他	(61,484)	164,516	26,519	129,551	806,933	936,484
	(61,484)	164,516	26,519	129,551	956,874	1,086,425
可供出售金融資產的公允價值 變動虧損			(5,479)	(5,479)	—	(5,479)
— 總額	—	—	(7,306)	(7,306)	—	(7,306)
— 相關的遞延稅	—	—	1,827	1,827	—	1,827
年度利潤	33	—	—	—	1,375,697	1,375,697
二零一二年末期股息		—	—	—	(149,941)	(149,941)
利潤分配	26(a)(i)	—	112,296	112,296	(112,296)	—
於二零一三年十二月三十一日	(61,484)	276,812	21,040	236,368	2,070,334	2,306,702
代表：						
— 二零一三年度擬派末期股息	—	—	—	—	149,941	149,941
— 其他	(61,484)	276,812	21,040	236,368	1,920,393	2,156,761
	(61,484)	276,812	21,040	236,368	2,070,334	2,306,702

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 27. 收入及分部資料

#### (a) 收入及其他收益

本集團收入(為經營收入)及其他收益分析如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
收入	<b>4,678,421</b>	3,745,921
其他收益		
政府補貼	<b>76,243</b>	51,807
股息收益	<b>1,032</b>	1,368
租金收益	<b>41,520</b>	33,815
其他	<b>8,391</b>	11,197
	<b>127,186</b>	98,187
合計	<b>4,805,607</b>	3,844,108

#### (b) 分部資料

經營分部按照向首席經營決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。首席經營決策者被認定為作出策略性決定的高級執行管理團隊，包括董事長及總經理，負責分配資源和評估經營分部的表現。

管理層從服務／產品角度考慮業務分部，並將業績評估分為以下幾個分部：(1)集裝箱裝卸及儲存業務；(2)散貨／件雜貨裝卸業務；(3)港口配套增值服務；(4)製造及銷售建材及(5)商品貿易業務。本集團所有業務均在中國進行，而本集團接近全部的收入及經營利潤均在中國境內取得，本集團所有資產亦位於中國，且被視為風險與回報相若的同一地域，故管理層並無以地域為基礎分析分部。

本集團並無沒有一個單一的顧客佔據大於二零一三年十二月三十一日總應收賬款和該年度總收入的10%。

## 27. 收入及分部資料(續)

### (b) 分部資料(續)

向管理層提供截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度的有關可報告分部的分部業績如下：

	截至二零一三年十二月三十一日止年度					
	集裝箱裝卸及 儲存業務 人民幣千元	散貨/件 雜貨裝卸業務 人民幣千元	港口配套 增值服務 人民幣千元	製造及 銷售建材 人民幣千元	商品貿易業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收入總額	986,819	172,672	1,086,916	313,889	2,322,900	4,883,196
分部間收入	—	—	(204,775)	—	—	(204,775)
收入	986,819	172,672	882,141	313,889	2,322,900	4,678,421
經營利潤	195,535	208,060	212,061	39,157	29,170	683,983
財務收益						50,048
財務費用						(82,740)
						651,291
享有合營扣除虧損後利潤的份額	20,300	—	(3,345)	—	—	16,955
享有聯營扣除虧損後利潤的份額	—	—	2,845	340	—	3,185
除所得稅開支前利潤						671,431
所得稅開支						(151,235)
年度利潤						520,196
其他資料						
折舊	166,126	28,541	52,515	4,333	4,446	255,961
攤銷	30,655	2,837	2,637	35	4,061	40,225
計提/(沖銷)減值準備淨額						
— 存貨	(222)	—	123	—	5,392	5,293
— 應收款項及預付款項	2,453	(1,987)	(14)	(6,965)	562	(5,951)
— 物業、廠房及設備	—	—	—	5,999	—	5,999

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 27. 收入及分部資料(續)

#### (b) 分部資料(續)

向管理層提供截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度的有關可報告分部的分部業績如下(續)：

	截至二零一二年十二月三十一日止年度(已重述)					
	集裝箱裝卸及 儲存業務	散貨/件 雜貨裝卸業務	港口配套 增值服務	製造及 銷售建材	商品貿易業務	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
分部收入總額	921,672	205,895	785,137	404,674	1,533,954	3,851,332
分部間收入	—	—	(105,411)	—	—	(105,411)
收入	921,672	205,895	679,726	404,674	1,533,954	3,745,921
經營利潤	185,616	154,003	175,601	32,182	22,724	570,126
財務收益						31,342
財務費用						(81,050)
						520,418
享有合營扣除虧損後利潤的份額	21,645	—	4,191	—	—	25,836
享有聯營扣除虧損後利潤的份額	(596)	—	2,012	1,271	—	2,687
除所得稅開支前利潤						548,941
所得稅開支						(105,298)
年度利潤						443,643
其他資料						
折舊	138,462	28,490	54,058	5,033	115	226,158
攤銷	20,076	4,009	6,826	41	14	30,966
計提/(沖銷)減值準備淨額						
—存貨	—	—	(59)	—	(29)	(88)
—應收款項及預付款項	—	918	972	4,739	(1,807)	4,822
—物業、廠房及設備	—	—	—	2,012	—	2,012

## 27. 收入及分部資料(續)

### (b) 分部資料(續)

向管理層提供於二零一三年十二月三十一日及二零一二年十二月三十一日的有關可報告分部的分部資料如下：

	集裝箱裝卸及 儲存業務 人民幣千元	散貨/件 雜貨裝卸業務 人民幣千元	港口配套 增值服務 人民幣千元	製造及 銷售建材 人民幣千元	商品貿易業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於二零一三年十二月三十一日</b>						
分部資產	9,616,446	346,800	2,215,058	231,859	802,352	13,212,515
包括：						
合營投資	1,077,913	—	45,142	—	—	1,123,055
聯營投資	14,703	—	21,540	3,632	—	39,875
非流動資產增加	2,520,102	112,401	255,463	10,288	672	2,898,926
<b>分部負債</b>	<b>1,922,154</b>	<b>24,772</b>	<b>362,123</b>	<b>101,677</b>	<b>349,113</b>	<b>2,759,839</b>
<b>於二零一二年十二月三十一日(已重述)</b>						
分部資產	5,773,812	395,046	2,694,789	271,127	502,505	9,637,279
包括：						
合營投資	719,453	—	48,487	—	—	767,940
聯營投資	13,802	—	20,133	3,292	—	37,227
非流動資產增加	2,557,897	33,941	173,061	5,228	597	2,770,724
<b>分部負債</b>	<b>363,055</b>	<b>77,197</b>	<b>594,491</b>	<b>134,903</b>	<b>214,136</b>	<b>1,383,782</b>

管理層以經營利潤為基礎評估經營分部的業績。管理層審閱的各經營分部的業績不包括財務收益及費用。除了下文所述外，向管理層報告的其他資料按與財務報表內貫徹一致的方法計量。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 27. 收入及分部資料(續)

#### (b) 分部資料(續)

分部資產主要未包括遞延所得稅資產及可供出售金融資產。這些是與資產總值對賬的部分。

分部負債主要未包括遞延所得稅負債、應交稅金、衍生金融工具及借款。這些是與負債總值對賬的部分。

分部之間的銷售是按照交易方約定的條款進行。向管理層會議報告的外部收入按與本合併利潤表內的收入貫徹一致的方式計量。

可報告分部的資產與資產總值對賬如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
分部資產總額	<b>13,212,515</b>	9,637,279
加：遞延所得稅資產	<b>272,114</b>	54,182
可供出售金融資產	<b>50,643</b>	57,949
合併資產負債表的資產總值	<b>13,535,272</b>	9,749,410

## 27. 收入及分部資料(續)

### (b) 分部資料(續)

可報告分部的負債與負債總值對賬如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
分部負債總額	<b>2,759,839</b>	1,383,782
加：遞延所得稅負債	<b>298,642</b>	38,804
應交稅金	<b>43,957</b>	35,967
衍生金融工具	—	1,225
借款	<b>1,935,925</b>	1,576,279
合併資產負債表的負債總值	<b>5,038,363</b>	3,036,057

## 28. 其他利得 — 淨額

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
出售物業、廠房及設備的利得(a)	<b>177,138</b>	108,799
衍生金融工具公允價值利得	<b>1,225</b>	2,433
其他	—	(683)
	<b>178,363</b>	110,549



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 28. 其他利得 — 淨額(續)

- (a) 本公司及廈門港務發展分別與廈門市土地發展中心簽署有關坐落於東渡一號泊位之上的土地以及若干資產之收儲協議(「土地收儲協議」)，該土地收儲協議於二零一二年十一月一日生效。相關土地以及資產的補償(「補償」)總計人民幣**1,080,591,353**元將由廈門市土地發展中心向本公司及廈門港務發展以分期的形式支付。目標土地及資產需於土地收儲協議生效後三十個月內移交廈門市土地發展中心。

作為土地及資產收儲的一部份，於二零一二年，廈門港務發展向廈門市土地發展中心移交一塊坐落於東渡一號泊位之上的土地以及其上之資產，已移交土地及資產截止至移交日之賬面價值共計為人民幣**54,199,143**元，與已移交土地及資產相對應的補償為人民幣**160,554,759**元，合併利潤表中已確認的處置利得為人民幣**106,055,616**元。截至二零一二年十二月三十一日，本公司及廈門港務發展已收到第一期補償人民幣**216,118,259**元，其中歸屬於移交土地及資產人民幣**160,554,759**元，剩餘補償金額人民幣**55,563,500**元作為長期應付款核算。

於二零一三年，廈門港務發展向廈門市土地發展中心移交坐落於東渡三號及四號泊位之上的土地以及其上之資產，已移交土地及資產截止至移交日之賬面價值共計為人民幣**97,764,000**元，與已移交土地及資產相對應的補償為人民幣**270,445,000**元，合併利潤表中已確認的處置利得為人民幣**172,681,000**元。截至二零一三年十二月三十一日，廈門港務發展已收到第二期補償人民幣**182,635,000**元，不足補償金額人民幣**56,296,000**元作為其他應收款核算。截至二零一三年十二月三十一日，本公司已收到第二期補償人民幣**12,024,000**元，連同第一期剩餘補償金額，共計人民幣**36,074,000**元作為預收款項列示於長期應付款核算。

根據稅務機關出具的通知，與已移交土地及資產相關之營業稅及土地增值稅已被豁免。

## 29. 僱員福利開支

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
薪金、工資及花紅	<b>478,483</b>	441,588
福利、醫療及其他開支	<b>58,865</b>	54,513
退休金計劃供款	<b>88,620</b>	73,957
企業年金計劃供款	<b>7,734</b>	7,179
	<b>633,702</b>	577,237

本集團的僱員參與各項由有關省市政府籌辦的退休金計劃。據此，本集團須按僱員的每月薪金及工資的16.7%至35%(二零一二年：16.7%至35%)向該等計劃作出每月供款，視乎適用的社會保障法規而定。此外，自二零零八年起，本集團也為符合條件的僱員提供年金規劃，每月向保險公司繳費，但繳費總額不超過參加符合條件的僱員的年度工資總額的4%。除作出該等供款外，本集團並無任何其他退休後福利義務。該等計劃或規劃的供款於產生時列作支出。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 30. 按性質分類的費用

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
所售／所耗存貨成本(附註14)	<b>2,680,844</b>	1,990,811
僱員福利開支(附註29)	<b>633,702</b>	577,237
折舊		
— 投資性房地產(附註5)	<b>3,769</b>	3,349
— 物業、廠房及設備(附註6)	<b>252,192</b>	222,809
運輸費用和勞務外包費用	<b>345,359</b>	201,728
營業稅、印花稅及房產稅	<b>40,635</b>	76,631
推廣成本	<b>29,983</b>	36,405
攤銷		
— 土地使用權(附註7)	<b>34,217</b>	24,966
— 無形資產(附註8)	<b>6,008</b>	6,000
物業、廠房及設備的經營租賃租金	<b>119,240</b>	96,059
一般辦公費用	<b>25,208</b>	24,620
維修及維護	<b>43,446</b>	34,784
財產保險費用	<b>17,972</b>	16,597
核數師酬金	<b>5,350</b>	3,069
計提／(沖銷)減值準備淨額		
— 存貨	<b>5,293</b>	(88)
— 應收款項及預付款項	<b>(5,951)</b>	4,822
— 物業、廠房及設備	<b>5,999</b>	2,012
其他費用	<b>56,721</b>	62,720
<b>銷售成本、銷售及市場推廣開支、一般及行政開支總額</b>	<b>4,299,987</b>	3,384,531

### 31. 財務收益及費用

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
利息收益	47,863	31,182
外匯利得淨額	2,185	160
	<b>50,048</b>	<b>31,342</b>
銀行借款利息	(85,447)	(81,700)
減：銀行借款利息資本化額	2,707	650
	<b>(82,740)</b>	<b>(81,050)</b>
財務費用 — 淨額	<b>(32,692)</b>	<b>(49,708)</b>

銀行借款利息資本化額乃與物業、廠房及設備的建設有關之借款成本。截至二零一三年十二月三十一日止年度，用以計算有關銀行借款利息資本化的加權平均年利率為6.15%（二零一二年：6.11%）。

### 32. 稅項

#### (a) 所得稅開支

由於本集團於有關年度內並無在香港產生或源自香港的應課稅收入，故本集團於二零一三年無須繳納香港所得稅（二零一二年：無）。

本公司自二零零七年起計五年期間內，獲豁免繳納企業所得稅，並可在隨後五年期間內減半繳納企業所得稅。二零一三年為本公司減半繳納企業所得稅的第二年，因此，截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司適用的稅率為12.5%（二零一二年：12.5%）。

本公司的附屬公司外輪代理取得了技術先進性企業資格證書，因此於二零一零至二零一三年間的四年內適用15%的企業所得稅稅率。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 32. 稅項(續)

#### (a) 所得稅開支(續)

本公司的附屬公司嵩嶼碼頭經廈門市國家稅務局直屬稅務分局「廈門國稅直函[2008]1號文」批准，自開始獲利年度起第一年至第五年免繳企業所得稅，第六年至第十年減半繳納企業所得稅。嵩嶼碼頭自二零零八年開始獲利，截至二零一三年十二月三十一日止年度，適用的所得稅稅率為12.5%(二零一二年：零)。

本公司的附屬公司紀成投資有限公司(「紀成投資」)設立在香港，適用16.5%的企業所得稅稅率。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，除外輪代理、嵩嶼碼頭和紀成投資，本公司的其他附屬公司適用的企業所得稅稅率均為25%(二零一二年：25%)。

在合併利潤表內扣除的所得稅開支金額指：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
中國企業所得稅	102,605	80,692
遞延所得稅計入(附註13)	48,630	24,606
	<b>151,235</b>	105,298

### 32. 稅項(續)

#### (a) 所得稅開支(續)

合併利潤表內的實際所得稅費用與按適用除所得稅開支前利潤以適用稅率計算的金額之間的差額調節如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
除所得稅開支前利潤	<b>671,431</b>	548,941
減：享有合營公司扣除虧損後利潤的份額	<b>(16,955)</b>	(25,836)
減：享有聯營公司扣除虧損後利潤的份額	<b>(3,185)</b>	(2,687)
	<b>651,291</b>	520,418
按適用稅率25%計算所得的稅項(2012年：25%)	<b>162,823</b>	130,105
優惠稅率的影響		
— 本公司	<b>(14,153)</b>	(16,892)
— 外輪代理	<b>(7,609)</b>	(6,218)
— 嵩嶼碼頭	<b>(2,528)</b>	(527)
毋須繳納所得稅的收益	<b>(2,764)</b>	(4,764)
不可抵扣所得稅的開支	<b>6,112</b>	3,594
未確認遞延所得稅資產的稅務虧損	<b>1,322</b>	—
其他	<b>8,032</b>	—
所得稅開支	<b>151,235</b>	105,298

### 33. 歸屬於本公司所有者的利潤

截至二零一三年十二月三十一日止年度在本公司財務報表內的歸屬於本公司所有者的利潤為人民幣1,375,697,000元(二零一二年：人民幣138,091,000元)。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 34. 股息

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
擬派末期股息		
— 內資股	95,673	95,673
— H股	54,268	54,268
	<b>149,941</b>	<b>149,941</b>

截至二零一三年十二月三十一日止年度及二零一二年十二月三十一日止年度本公司分別派發股息人民幣149,941,000元(每股普通股人民幣5.5分)和人民幣81,786,000元(每股普通股人民幣3分)。

於二零一四年三月二十八日舉行的會議上，本公司董事擬派截至二零一三年十二月三十一日止年度末期股息每股普通股人民幣5.5分(含稅)。該等擬派股息在經於二零一四年六月十一日舉行之股東周年大會批准前並無反映在合併財務報表作為應付股息，但將反映為截至二零一四年十二月三十一日止年度留存收益的分配。

### 35. 每股盈利

每股基本盈利是透過將截至二零一三年十二月三十一日止年度歸屬於本公司所有者的利潤人民幣332,789,000元(二零一二年：人民幣303,587,000元)除以年內本公司已發行在外股份的加權平均數2,726,200,000股(二零一二年：2,726,200,000股)計算。

由於本公司沒有潛在可稀釋股份，故每股稀釋後盈利相等於每股基本盈利。



### 36. 董事及監事酬金

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>董事及監事</b>		
袍金	<b>1,320</b>	1,132
基本薪金、住房津貼、其他津貼及實物福利	<b>2,018</b>	1,859
退休金計劃供款	<b>461</b>	381
酌情花紅	<b>2,605</b>	2,491
	<b>6,404</b>	5,863

其他津貼及實物福利主要指生活開支、差旅津貼及電話津貼之雜項津貼。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 36. 董事及監事酬金(續)

個別董事及監事收取的酬金如下：

截至二零一三年十二月三十一日止年度

姓名 <sup>(*)</sup>	基本薪金、 住房津貼、 其他津貼及 實物福利				總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	實物福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	
<b>執行董事：</b>					
林開標	—	270	59	382	711
繆魯萍	—	247	59	344	650
方耀	—	290	59	320	669
黃子榕	—	290	59	333	682
洪麗娟	—	266	56	298	620
<b>非執行董事：</b>					
鄭永恩	95	—	—	—	95
陳鼎瑜	95	—	—	—	95
傅承景	95	—	—	—	95
柯東	95	250	61	418	824
<b>獨立非執行董事：</b>					
許宏全	200	—	—	—	200
真虹	95	—	—	—	95
劉峰	95	—	—	—	95
林鵬鳩	95	—	—	—	95
黃書猛	95	—	—	—	95
<b>監事：</b>					
顏騰雲	60	—	—	—	60
羅建中	60	—	—	—	60
吳建良	60	145	52	188	445
吳偉建	60	260	56	322	698
湯金木	60	—	—	—	60
肖作平	60	—	—	—	60
	<b>1,320</b>	<b>2,018</b>	<b>461</b>	<b>2,605</b>	<b>6,404</b>

\* 董事及監事按於二零一三年十二月三十一日的職位列示。

### 36. 董事及監事酬金(續)

截至二零一二年十二月三十一日止年度

姓名 <sup>(*)</sup>	袍金 人民幣千元	基本薪金、 住房津貼、 其他津貼及 實物福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>執行董事：</b>					
林開標	—	265	49	362	676
繆魯萍	—	242	49	325	616
方耀	—	292	49	300	641
黃子榕	—	281	49	264	594
洪麗娟	—	266	46	264	576
<b>非執行董事：</b>					
鄭永恩	95	—	—	—	95
陳鼎瑜	95	—	—	—	95
傅承景	95	—	—	—	95
柯東	95	196	50	404	745
<b>獨立非執行董事：</b>					
許宏全	200	—	—	—	200
真虹	95	—	—	—	95
劉峰	95	—	—	—	95
林鵬鳩 <sup>(**)</sup>	1	—	—	—	1
黃書猛 <sup>(**)</sup>	1	—	—	—	1
<b>監事：</b>					
顏騰雲	60	—	—	—	60
羅建中	60	—	—	—	60
吳建良	60	143	43	270	516
吳偉建	60	174	46	302	582
湯金木	60	—	—	—	60
肖作平	60	—	—	—	60
	1,132	1,859	381	2,491	5,863

\* 董事及監事按於二零一二年十二月三十一日的職位列示。

\*\* 於二零一二年十二月二十八日獲委任。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 36. 董事及監事酬金(續)

於本年度，概無本公司董事或監事放棄收取任何酬金，本公司亦無向任何董事或監事支付任何酬金，作為促使彼等加入或在加入本集團時的酬金或作為離職補償。

本年度本集團最高薪酬的五位人士包括三位(二零一二年：四位)董事及一位(二零一二年：無)監事，他們的薪酬在上文列報的分析中反映。本年度支付予其餘一位(二零一二年：一位)人士(「該人士」)的薪酬如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
基本薪金、住房津貼、其他津貼及實物福利	333	262
退休金計劃供款	60	49
酌情花紅	378	354
	771	665

該人士的薪酬在下列組合範圍內：

	人數	
	二零一三年	二零一二年
薪酬範圍		
零至1,000,000港元(相等於人民幣786,900元)	1	1

### 37. 合併現金流量表附註

(a) 除所得稅開支前利潤與經營業務產生的現金流量淨額調節表：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
除所得稅開支前利潤	671,431	548,941
調節：		
— 享有聯營扣除虧損後利潤的份額	(3,185)	(2,687)
— 享有合營扣除虧損後利潤的份額	(16,955)	(25,836)
— 物業、廠房及設備折舊	252,192	222,809
— 投資性房地產折舊	3,769	3,349
— 土地使用權攤銷	34,217	24,966
— 無形資產攤銷	6,008	6,000
— 出售物業、廠房及設備的利得	(177,138)	(108,799)
— 衍生金融工具公允價值變動利得	(1,225)	(2,433)
— 物業、廠房及設備減值準備提取	5,999	2,012
— 存貨減值準備(轉回)/提取	5,293	(88)
— 應收款項及預付款項減值準備提取/(轉回)，淨額	(5,951)	4,822
— 股息收益	(1,032)	(1,368)
— 利息收益	(47,863)	(31,182)
— 利息開支	82,740	81,050
— 未變現滙兌利得	(4,765)	(55)
	803,535	721,501
營運資金變動：		
— 應收賬款及應收票據	(5,176)	(140,078)
— 其他應收款及預付款項	(70,868)	(15,705)
— 存貨	(137,370)	31,177
— 應付賬款及應付票據	(133,870)	114,904
— 其他應付款及應計費用	214,330	(77,562)
經營產生的現金流量淨額	670,581	634,237

(b) 截至二零一二年十二月三十一日止年度，沒有發生任何非現金交易。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，除廈門碼頭集團的設立外(附註42)，本集團無其他重大的非現金交易。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 38. 承擔

#### (a) 資本承擔

(i) 本集團於資產負債表日已訂約但未發生的資本承擔事項如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
購買物業、廠房及設備及土地使用權	557,750	172,842

(ii) 本公司於資產負債表日已訂約但未發生的資本承擔事項如下：

	本公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
購買物業、廠房及設備	58,172	70,056

於二零一三年十二月三十一日的資本承擔主要指為建造及提升港口及儲存基建、收購新裝貨機械及其他機械、購買貨輪及翻新樓宇以及為購置土地使用權的支出。

### 38. 承擔(續)

#### (b) 經營租賃承擔

物業、廠房及設備的不可撤銷經營租賃下的日後最低租金付款如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
一年內	<b>67,732</b>	61,903
一年以上及五年內	<b>147,456</b>	161,227
五年以上	<b>170,242</b>	167,078
	<b>385,430</b>	390,208

於二零一三年十二月三十一日，本公司無經營租賃承擔(二零一二年：零)。

根據不可撤銷的經營租賃，未來最低應收租賃款項如下：

	本集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
不超過1年	<b>15,551</b>	7,813
超過1年但不超過5年	<b>5,877</b>	5,267
超過5年	<b>16,400</b>	17,453
	<b>37,828</b>	30,533



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 38. 承擔(續)

#### (c) 投資建設及項目資金承擔

於二零一三年十二月三十一日，投資建設及移交項目的總計承擔支出約人民幣174,000,000元。詳情已在附註16(c)中闡明。

### 39. 或然負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團及本公司無重大或然負債(二零一二年：零)。

### 40. 重大關連人士交易

本公司受母公司廈門港務控股控制，而廈門港務控股受中國政府控制。

除於合併財務報表內其他地方呈列的關連人士資料外，以下為年度內本集團及其關連人士於截至二零一三年十二月三十一日止年度重大交易及其餘額的滙總。

#### 40. 重大關連人士交易(續)

- (a) 於本年度內，除已在附註24中提及廈門港務控股所提供的擔保外，本集團與關連人士進行下列重大交易：

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
<b>與母公司的交易</b>			
<b>收入</b>			
電力供應及維護和機電設備維護	(i)	<b>27,859</b>	15,233
<b>開支</b>			
有關土地、港務設施及辦公室物業的經營租賃租金	(ii)	<b>43,293</b>	48,582
物流物業服務和信息服務	(iii)	<b>15,453</b>	16,980
購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產	(x)	<b>52,045</b>	—
<b>與同系附屬公司的交易</b>			
<b>收入</b>			
港口服務	(iv)	<b>18,848</b>	11,890
貿易銷售	(xi)	<b>86,280</b>	—
<b>開支</b>			
有關土地、港務設施及辦公室物業的經營租賃租金	(ii)	<b>6,546</b>	4,191
綜合服務費	(v)	<b>26,450</b>	25,192
勞動服務費	(vi)	<b>31,210</b>	27,387
<b>其他</b>			
購買物業、廠房及設備	(vii)	<b>11,190</b>	14,573
<b>與聯營公司的交易</b>			
<b>收入</b>			
提供裝卸服務	(viii)	<b>16,335</b>	17,716
<b>開支</b>			
勞動服務費	(vi)	<b>51,740</b>	33,473
有關土地、港務設施及辦公室物業的經營租賃租金	(ii)	<b>9,943</b>	9,167
<b>與合營公司的交易</b>			
<b>收入</b>			
提供裝卸服務	(viii)	<b>23,654</b>	34,861
<b>開支</b>			
項目管理	(ix)	<b>2,080</b>	—
<b>與其他關連人士的交易</b>			
<b>收入</b>			
提供裝卸服務	(viii)	<b>46,284</b>	50,804

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 40. 重大關連人士交易(續)

#### (a) (續)

- (i) 關聯人士間電力供應及維護和機電設備維護按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。
- (ii) 有關土地、港務設施及辦公室物業的經營租賃乃按照有關訂約方所訂立的租賃協議所訂明的條款而釐定。
- (iii) 向本集團提供的物流物業服務和信息服務按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。
- (iv) 關聯人士間港口服務按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。
- (v) 向本集團提供的綜合服務乃根據訂立的綜合服務協議。
- (vi) 有關勞動服務乃由廈門港務集團勞動服務有限公司及廈門海龍昌國際貨運有限公司向本集團所提供。條款及條件乃於有關訂約方訂立的勞動服務總協議訂明。
- (vii) 購買物業、廠房及設備乃支付泊位建造服務、樓宇建造服務及其他港口相關設施工程費用。條款及條件乃由有關交易方磋商協定。
- (viii) 關聯人士間集裝箱裝卸服務按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。
- (ix) 關聯人士間項目管理服務按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。
- (x) 向母公司購買嵩嶼港區一期小輪泊位及其相關配套資產的價格系根據資產評估結果確定。
- (xi) 關聯人士間貿易銷售按有關訂約方磋商協定支付對價及條款。

#### 40. 重大關連人士交易(續)

(b) 本集團於以下資產負債表日與關聯人士的結餘如下：

	附註	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (已重述)
<b>與母公司結餘</b>			
其他應收款及預付款項	(i)	622	24,967
應付賬款	(i)	61,815	40,958
其他應付款及應計費用(附註21)		725,884	3,624
<b>與同系附屬公司結餘</b>			
應收賬款	(i)	2,376	2,032
其他應收款及預付款項	(i)	10,138	1,400
應付賬款	(i)	7,013	17,019
其他應付款及應計費用	(i)	15,421	1,335
<b>與聯營公司結餘</b>			
應收賬款	(i)	—	5,767
其他應收款及預付款項	(i)	—	4,088
應付賬款	(i)	—	8,466
<b>與合營公司結餘</b>			
應收賬款	(i)	13,674	4,271
其他應收款及預付款項	(i)	12,472	2,858
應付賬款	(i)	1,450	2,498
<b>與附屬公司非控制性股東結餘</b>			
應付股息	(i)	2,606	4,106
<b>其他關連人士結餘</b>			
應收賬款	(ii)	752	7,353
其他應付款及應計費用	(iii)	17,792	10,250

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 40. 重大關連人士交易(續)

#### (b) (續)

- (i) 於二零一三年十二月三十一日，該等與母公司、同系附屬公司、合營公司、聯營公司及附屬公司非控制性股東的結餘為無抵押、免息並無固定還款期限或貿易性應收款受約定信用期所限。
- (ii) 於二零一三年十二月三十一日，該等結餘由本集團日常業務所產生，以即定信用期為條件。
- (iii) 於二零一三年十二月三十一日，該等結餘為代廈門港口管理局向託運人收取的港口建設費，且無抵押、免息亦無固定還款期限。

#### (c) 主要管理人員薪酬：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
袍金	<b>1,320</b>	1,132
基本薪金、住房津貼、其他津貼及實物福利	<b>2,018</b>	1,859
退休金計劃供款	<b>461</b>	381
酌情花紅	<b>2,605</b>	2,491
	<b>6,404</b>	5,863

## 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情

### (a) 附屬公司

於二零一三年十二月三十一日，本公司於下列附屬公司擁有直接或間接權益：

名稱	法律實體類型	已發行股本／實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
		(人民幣千元)		直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	
<b>已上市</b>								
廈門港務發展股份有限公司 (「廈門港務發展」)	股份有限公司	531,000	531,000	55.13%	—	55.13%	—	國內貿易集裝箱裝卸及國內和國際貿易散貨／件雜貨裝卸
<b>非上市</b>								
中國廈門外輪代理有限公司 (「外輪代理」)*	有限責任公司	30,000	30,000	—	33.08%	—	33.08%	為國際船隻提供航運代理服務
廈門外理貨有限公司*	有限責任公司	17,000	17,000	—	47.41%	—	47.41%	散裝及集裝箱理貨服務
廈門港務船務有限公司	有限責任公司	135,000	100,000	10%	49.62%	10%	49.62%	拖輪靠離泊
廈門海滄港務有限公司 (「海滄港務」)	有限責任公司	120,000	120,000	—	59.75%	70%	—	貨物裝卸及運貨
廈門港務物流有限公司 (「港務物流」)	有限責任公司	65,000	65,000	—	55.26%	—	55.26%	集裝箱存放、陸上運輸、國際貨運代理
廈門港務集團 海天集裝箱 有限公司(「海天碼頭」)	有限責任公司	200,000	200,000	—	59.75%	85%	8.29%	國際貿易集裝箱裝卸

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

#### (a) 附屬公司(續)

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
		(人民幣千元)		直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	
非上市(續)								
廈門港務國內船舶代理有限公司*	有限責任公司	2,000	2,000	—	44.10%	—	44.10%	國內貿易航運代理服務
廈門港務集團港電服務有限公司	有限責任公司	10,000	10,000	100%	—	80%	18.66%	經營和管理變電站設備
廈門市路橋建材有限公司	有限責任公司	70,000	20,000	—	52.37%	—	52.37%	製造、加工及銷售建材
廈門外代國際貨運有限公司*	有限責任公司	12,000	6,000	—	33.08%	—	33.08%	為產品/技術的進出口提供代理服務、國際及國內代理服務
廈門外代航運發展有限公司*	有限責任公司	2,000	2,000	—	33.08%	—	33.08%	國內運輸代理及勞動服務
廈門外代報關行有限公司*	有限責任公司	5,000	1,800	—	33.08%	—	33.08%	報關代理服務
廈門外代倉儲有限公司*	有限責任公司	3,800	3,800	—	33.08%	—	33.08%	為產品/技術的進出口提供代理服務及保稅倉的營運
廈門外代航空貨運代理有限公司*	有限責任公司	8,000	5,000	—	33.08%	—	33.08%	為國際航空運輸提供代理服務



#### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

##### (a) 附屬公司(續)

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年 (人民幣千元)	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
				直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	
<b>非上市(續)</b>								
廈門港務物流 保稅有限公司	有限責任公司	35,000	35,000	—	55.25%	—	55.25%	為產品/技術的進出口提供代理 服務及保稅倉的營運
廈門港華集裝箱修理有限公司	有限責任公司	6,630	6,630	50%	27.63%	50%	27.63%	維修、維護、清潔及更換集裝箱
廈門港務運輸有限公司	有限責任公司	81,000	65,000	—	55.17%	—	55.17%	集裝箱存放、陸上運輸
廈門港務貿易有限公司	有限責任公司	85,000	85,000	—	55.13%	—	55.13%	貨物出口代理、銷售
廈門港務海陸達建材 有限公司#	有限責任公司	7,000	7,000	—	44.10%	—	44.10%	製造、加工及銷售建材
廈門外理物流管理服務 有限公司#	有限責任公司	300	300	—	47.41%	—	47.41%	集裝箱存放、陸上運輸、 物流管理
廈門港海滄集裝箱查驗服務 有限公司 (「海滄查驗」)#	有限責任公司	1,000	1,000	—	44.81%	—	69.97%	集裝箱裝卸、堆存及存貨管理、 集裝箱拆裝箱、倉儲及 集裝箱貨物查驗

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

#### (a) 附屬公司(續)

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年 (人民幣千元)	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
				直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	
非上市(續)								
三明港務發展有限公司* (由三明陸港物流有限公司 更名)	有限責任公司	135,000	70,000	—	44.10%	—	44.10%	貨運代理、倉儲服務、 包裝加工、物流配送及 物流資訊諮詢服務
三明港務物流有限公司**	有限責任公司	10,000	10,000	—	44.10%	—	44.10%	國際、國內貨運代理服務、 貨物保管、倉儲、包裝服務
三明港務建設有限公司**	有限責任公司	10,000	10,000	—	44.10%	—	44.10%	三明陸地港建設和經營
吉安陸港物流有限公司	有限責任公司	70,000	10,000	—	55.13%	—	55.13%	貨運代理、倉儲服務及 物流資訊服務
福州海盈港務有限公司*	有限責任公司	15,000	15,000	100.00%	—	100.00%	—	貨物裝卸、貨物倉儲、貨物包裝
漳州市古雷港口發展 有限公司**	有限責任公司	30,000	20,000	—	38.59%	—	38.59%	港口物流

#### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

##### (a) 附屬公司(續)

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年 二零一二年 (人民幣千元)	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
				直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	
<b>非上市(續)</b>								
漳州市古雷疏港公路建設有限公司*	有限責任公司	40,000	40,000	—	55.13%	—	55.13%	道路及其配套設施、碼頭和港口配套設施的投資、建設
廈門海隆碼頭有限公司*	有限責任公司	160,000	10,000	—	55.13%	—	55.13%	碼頭開發建設
潮州港務發展有限公司**	有限責任公司	10,000	2,000	—	38.59%	—	38.59%	碼頭、港口配套設施以及港口服務設施的投資、開發與建設
廈門港務酒業有限公司**	有限責任公司	8,000	8,000	—	38.59%	—	38.59%	批發預包裝食品、商品和技術的進出口
三明港務報關有限公司**	有限責任公司	1,500	—	—	44.10%	—	—	報關服務
上海海衡實業有限公司&	有限責任公司	10,000	—	—	55.13%	—	—	鋼材貿易
廈門外代郵輪代理有限公司**	有限責任公司	2,000	—	—	33.08%	—	—	國內遊輪代理
漳州市龍池港務發展有限公司**	有限責任公司	20,000	—	—	30.32%	—	—	碼頭和港口配套設施及其投資、開發和建設
廈門集裝箱碼頭集團有限公司(「廈門碼頭集團」)&	有限責任公司	2,436,604	—	59.45%	0.3%	—	—	集裝箱裝卸服務
漳州市古雷拖輪有限公司&	有限責任公司	25,378	—	—	64.7%	—	—	口岸物流

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

#### (a) 附屬公司(續)

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
		(人民幣千元)		直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	

#### 非上市(續)

廈門嵩嶼集裝箱碼頭有限公司 (「嵩嶼碼頭」)*	有限責任公司	1,680,000	1,680,000	—	44.81%	25%	—	集裝箱裝卸服務
----------------------------	--------	-----------	-----------	---	--------	-----	---	---------

名稱	法律實體類型	已發行股本/實繳資本		應佔股權				主要業務
		二零一三年	二零一二年	二零一三年		二零一二年		
				直接持有	間接持有	直接持有	間接持有	

#### 非上市—註冊於香港

紀成投資有限公司 (「紀成投資」)	有限責任公司	1 港元	1 港元	—	59.75%	—	—	投資控股
----------------------	--------	------	------	---	--------	---	---	------

# 本公司董事認為本集團對該等公司通過在其董事會及派出代表及投票權來實施控制。

\* 為二零一二年內新成立之附屬公司。

& 為二零一三年內新成立之附屬公司。

#### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

##### (b) 合營公司

於二零一三年十二月三十一日，本公司於下列合營公司擁有權益：

名稱	實繳資本		本集團 持有所有權及 分佔業績的比例		本集團持有投票權比例		主要業務
	二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年	
	(人民幣千元)						
廈門國際貨櫃碼頭有限公司 (「廈門國際貨櫃」)	1,148,700	1,148,700	51%	51%	56%	56%	國際貿易集裝箱裝卸
廈門海滄國際貨櫃碼頭有限公司 (「海滄貨櫃」)	555,515	555,515	51%	51%	56%	56%	國際貿易集裝箱裝卸
廈門港務葉水福物流有限公司 (「葉水福」)	97,650	97,650	60%	60%	60%	60%	為產品/技術的進出口提供 代理服務及保稅倉的營運
廈門港務貨櫃有限公司(「港務貨櫃」)	5,000	5,000	51%	51%	60%	60%	國際貿易集裝箱裝卸
廈門港務保合物流有限公司 (「保合物流」)	6,000	6,000	35%	35%	43%	43%	集裝箱存放、陸上運輸、 國際貨運代理
廈門海滄新海達集裝箱碼頭有限公司 (「新海達」)	756,000	756,000	46%	—	46%	—	碼頭運營及相關港口服務

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 41. 附屬公司、合營公司及聯營公司詳情(續)

#### (c) 聯營公司

於二零一三年十二月三十一日，本集團於下列聯營公司擁有權益：

名稱	法律實體類型	已發行股本／實繳資本		應佔股權		主要業務
		二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年	
非上市						
廈門外代東亞物流有限公司	中外合作合營企業	18,000	18,000	35.7%	35.7%	提供儲存服務
泉州清蒙物流有限公司	有限責任公司	10,000	10,000	40%	40%	提供集裝箱儲存、運輸及維護服務
廈門三得利貨櫃儲運有限公司	有限責任公司	10,000	10,000	45%	45%	提供集裝箱搬運、儲存、清潔及維護服務；以及進出口報關服務
廈門集大建材科技有限公司	有限責任公司	1,500	1,500	40%	40%	生產、加工及銷售建築材料

除紀成投資註冊成立於香港以外，其餘附屬公司、合營公司及聯營公司位於中國。

除紀成投資業務位於香港以外，其餘附屬公司、合營公司及聯營公司的業務主要位於中國。

除廈門港務發展是在中國的上市公司外，其餘附屬公司、合營公司及聯營公司絕大部分特徵均與在香港註冊成立的私人公司相同。

由於本報告內所載的若干附屬公司、合營公司及聯營公司尚未註冊英文名稱，故該等公司的英文名稱均是為識別該等公司中文名稱而作出的英文翻譯。

## 42. 廈門碼頭集團的成立

### (a) 廈門碼頭集團的成立及相關交易

於二零一三年二月二十五日，本公司、廈門港務控股、港務物流、新世界港口、象嶼物流、國貿股份及寶達投資(香港)有限公司(「寶達投資」)(此七方合稱「合資方」)，海天碼頭、海滄港務、國貿碼頭及象嶼碼頭(此四方合稱「被合併公司」)和新創建港口管理(海滄)有限公司(「新創建海滄」)簽署了一有條件合併及出資協定(「合併協議」)並於二零一三年十月二十三日簽署了補充協定，由合資方在中國新設一個有限責任公司，以對廈門港集裝箱碼頭資產和業務進行整合。

根據上述合併協議及經過相關政府部門的審批，廈門集裝箱碼頭集團有限公司(「廈門碼頭集團」)於二零一三年十二月十三日在中國廈門成立，註冊資本為2,436,604,000元，投資總額7,309,813,000元。廈門碼頭集團的所有出資由各合資方以下列(1)–(3)所述的三種方式注入，之後更進一步進行了下列(4)–(6)所述的收購(合稱「相關交易」)。

#### (1) 吸收合併被合併公司

- 本公司及港務物流分別以其對海天碼頭85%及15%的股權作為對廈門碼頭集團的出資的一部分。廈門碼頭集團設立後，海天碼頭被吸收合併入廈門碼頭集團。海天碼頭持有海滄查驗75%的股權，其擁有權於廈門碼頭集團成立日轉移至廈門碼頭集團。
- 本公司及國貿股份分別以其對海滄港務70%及30%的股權(包括海滄港務持有的對合營公司廈門國際貨櫃51%的股權)作為對廈門碼頭集團的出資的一部分。廈門碼頭集團成立後，海滄港務被吸收合併入廈門碼頭集團。



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

#### (a) 廈門碼頭集團的成立及相關交易(續)

##### (1) 吸收合併被合併公司(續)

- 國貿股份和寶達投資分別以其對國貿碼頭75%及25%的股權作為對廈門碼頭集團出資的一部分。廈門碼頭集團設立後，國貿碼頭被吸收合併入廈門碼頭集團。
- 新世界港口和象嶼物流分別以其對象嶼碼頭50%及50%的股權作為對廈門碼頭集團出資的一部分。廈門碼頭集團設立後，象嶼碼頭被吸收合併入廈門碼頭集團。

##### (2) 以擬注入資產進行出資

- 廈門港務控股將其持有的海滄港區第6號泊位以及對嵩嶼碼頭34.65%的股權注入廈門碼頭集團作為出資的一部分。
- 本公司將其持有的海滄港區第4-5號泊位、東渡港區第5-11號泊位、對嵩嶼碼頭25%的股權以及對一間合營公司海滄貨櫃51%的股權注入廈門碼頭集團作為出資的一部分。

##### (3) 現金出資

根據合併協議，新世界港口應向廈門碼頭集團作出現金出資人民幣369,865,000元。該現金出資被記為二零一三年十二月三十一日的其他應收款項(附註16(a))，並於二零一四年一月收到。

## 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

### (a) 廈門碼頭集團的成立及相關交易(續)

廈門碼頭集團成立時，本公司、港務物流、廈門港務控股、國貿股份、寶達投資、象嶼物流及新世界港口分別持有廈門碼頭集團52.90%、0.55%、14.79%、7.82%、1.61%、8.53%及13.80%的股權。

#### (4) 進一步收購廈門碼頭集團6.55%的股權

根據合併協議，於二零一三年十二月十三日，本公司以對價人民幣459,583,000元進一步收購廈門港務控股持有的廈門碼頭集團6.55%的股權。該對價款截至二零一三年十二月三十一日尚未支付並被計為其他應付款項(附註21(a))。自該項收購後，本公司透過其直接持股和間接持有港務物流的股權而有效持有廈門碼頭集團59.75%的股權。

#### (5) 收購紀成投資

根據合併協議，於二零一三年十二月十三日，廈門碼頭集團以對價人民幣369,865,000元收購紀成投資100%的股權。紀成投資為一間投資控股公司，除了持有對合營公司新海達46%的長期股權投資外，沒有其他業務，該收購事項不形成業務合併，主要體現為購買對新海達46%股權。該對價款至二零一三年十二月三十一日尚未支付並被計為其他應付款項(附註21(b))，並於二零一四年一月付清。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

#### (a) 廈門碼頭集團的成立及相關交易(續)

##### (6) 收購嵩嶼碼頭

根據合併協議，廈門碼頭集團成立後，即以對價人民幣264,310,000元從廈門港務控股進一步收購嵩嶼碼頭15.35%的股權。該對價款截至二零一三年十二月三十一日尚未支付並被計為其他應付款項(附註21(a))，並於二零一四年一月付清。繼嵩嶼碼頭收購完成後，嵩嶼碼頭成為廈門碼頭集團持有75%股權的子公司。

#### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響

相關交易完成後，本集團在不喪失對其投入廈門碼頭集團的業務的控制權的前提下，出讓部分對該等業務的股權，以換取對其他合資方投入廈門碼頭集團的業務和資產的控制權益。相關交易對合併財務報表的影響如下：

##### (1) 同一控制下業務合併

在相關交易完成前和完成後，嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位均處於廈門港務控股同一控制下，因此嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位的財務資料被納入本集團合併財務報表，視同其自最終控制方廈門港務控股開始實施對其控制時一直存在。

## 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響(續)

#### (1) 同一控制下業務合併(續)

之前廈門港務控股持有嵩嶼碼頭50%股權，嵩嶼碼頭為廈門港務控股的合營公司。於二零一二年五月十四日，本公司以對價計人民幣530,000,800元從獨立第三方收購嵩嶼碼頭25%的股權。至此，嵩嶼碼頭成為本公司的聯營公司且是廈門港務控股持有75%股權的子公司。因此，從二零一二年五月十四日起，嵩嶼碼頭的財務資料被包含於本公司的合併財務報表中，即自其首次由廈門港務控股控制起，視同自那時起已由本公司購入。本公司支付的對價計人民幣530,000,800元與嵩嶼碼頭淨資產計人民幣1,694,965,000元的差異，計人民幣734,581,000被計入於其他資本公積而人民幣430,383,000元被計入非控制性權益(附註26(a)(iii))。

海滄港區第6號泊位自2009年運營起一直處於廈門港務控股的控制之下，因此海滄港區第6號泊位的財務資料被納入本公司合併財務報表中，視同自那時起即被本公司所收購。

同一控制下業務合併的相關影響將在附註43中進一步披露。

繼相關交易完成後，廈門港務控股持有嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位的股權被有效稀釋，本公司分別有效持有嵩嶼碼頭44.81%的權益和海滄港區第6號泊位59.75%的權益。對嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位的收購對價與有效權益之間的差異計入權益科目。

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

#### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響(續)

##### (1) 同一控制下業務合併(續)

	二零一三年 十二月十三日 人民幣千元
新增非控制性權益的賬面值	(531,474)
海滄港區第6號泊位及嵩嶼碼頭股東權益應付對價(附註42(b)(4))	(708,261)
相關交易產生的遞延所得稅資產(附註13(c))	49,292
收購對價與有效權益的差異計入權益	(1,190,443)

##### (2) 與非控制性權益的交易

繼上述(a)中相關交易完成後，以下公司或業務的財務成果已被而且將繼續被併入本公司的合併財務報表中：(i)海天碼頭，(ii)海滄港務，(iii)海滄查驗以及(iv)海滄港區第4-5號泊位和東渡港區第5-11號泊位。相關交易完成後，本公司對上述公司或業務的權益將會被稀釋，歸屬於非控制性股東的淨資產和淨利潤將會增加。

	二零一三年 十二月十三日 人民幣千元
因稀釋權益而新增非控制性權益的賬面值	(947,964)
新增非控制性權益應收對價(附註42(b)(4))	1,194,176
相關交易產生的遞延所得稅資產(附註13(c))	171,939
在權益中確認出售利得	418,151

## 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響(續)

#### (3) 非同一控制下的收購

以下公司的財務成果在相關交易完成後併入本公司合併財務報表：(i)國貿碼頭；(ii)象嶼碼頭及(iii)紀成投資。

對於國貿碼頭及象嶼碼頭的收購構成非同一控制下的業務合併。以下表格總結了於收購日的收購對價、所收購資產及承擔負債的公允價值及非控制性權益。

合併： 於2013年12月13日	國貿碼頭 人民幣千元	象嶼碼頭 人民幣千元	合計 人民幣千元
對價總計(附註42(b)(4))	270,698	715,156	985,854
<b>可辨認收購資產及承擔負債金額</b>			
投資性房地產	—	16,873	16,873
物業、廠房及設備	440,941	732,241	1,173,182
土地使用權	272,431	645,215	917,646
無形資產	1,520	21,995	23,515
遞延所得稅資產	10	—	10
存貨	3,328	11,179	14,507
應收賬款及應收票據	14,833	37,029	51,862
其他應收款及預付款項	903	3,353	4,256
現金及現金等價物	422	39,125	39,547
借款	—	(49,950)	(49,950)
長期應付款及預收款項	—	(5,079)	(5,079)
應付賬款及應付票據	(2,913)	(6,961)	(9,874)
其他應付款及應計費用	(276,741)	(69,119)	(345,860)
借款	—	(170,000)	(170,000)
應交稅金	(1,683)	(1,649)	(3,332)
遞延所得稅負債(附註13(e))	(62,277)	(154,057)	(216,334)
<b>總計可辨認淨資產</b>	<b>390,774</b>	<b>1,050,195</b>	<b>1,440,969</b>
非控制性權益	(157,287)	(419,750)	(577,037)
商譽(附註8)	37,211	92,050	129,261

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

#### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響(續)

##### (3) 非同一控制下的收購(續)

對紀成投資的收購是一項資產的收購，因為紀成投資除對新海達的股權投資外沒有其他業務。以下表格總結了於收購日的收購對價、所收購資產的公允價值和非控制性權益。

	二零一三年 十二月十三日 人民幣千元
對價(附註42(b)(4))	223,954
可辨認收購資產金額	
其他應收款	26,727
合營投資	346,097
	372,824
非控制性權益	(148,870)

## 42. 廈門碼頭集團的成立(續)

### (b) 廈門碼頭集團成立的財務影響(續)

#### (4) 相關交易淨應付對價

	二零一三年 十二月十三日 人民幣千元
與非控制性權益交易對價(附註42(b)(1))	(708,261)
同一控制下業務合併對價(附註42(b)(2))	1,194,176
非同一控制下業務收購對價(附註42(b)(3))	(985,854)
非同一控制下資產收購對價(附註42(b)(3))	(223,954)
淨應付對價	(723,893)
代表：	
— 應付收購廈門碼頭集團6.55%股權投資款(附註21(a))	(459,583)
— 應付收購嵩嶼碼頭15.35%股權投資款(附註21(a))	(264,310)
— 應付紀成投資收購款(附註21(b))	(369,865)
— 應收象嶼碼頭現金注資款(附註16(a))	369,865
	(723,893)



## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併

#### (a) 會計政策的變動

本集團已在二零一二年一月一日採納香港財務報告準則第11號「合營安排」及對香港會計準則第28號「聯營和合營投資」的其後修改。新會計政策對合併財務報表影響如下：

本集團於六家合營安排中擁有權益：海滄貨櫃、廈門國際貨櫃、葉水福、港務貨櫃、保合物流及新海達(附註10)。由於根據合同協議，所有相關活動必須取得協議各方一致同意，故此本集團對此等安排有共同控制權。本集團的合營安排組織成有限公司，為本集團及協議方提供在該等安排下有限公司淨資產的權利。因此，本集團根據香港財務報告準則11對此等合營安排的分類重新評估，並將它們認定為合營企業。因此，在合併財務報表中按權益法入賬。在採納香港財務報告準則第11號之前，本集團在合營的投資是按比例法入賬的。

本集團在呈報的最早期間(二零一二年一月一日)確認其在合營的投資，為本集團之前按比例合併的資產和負債的總賬面值。就應用權益法而言，這是本集團在合營投資的視作成本。

#### (b) 同一控制下業務合併

本集團收購嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位為廈門港務控股同一控制下的交易，因此在本公司的合併財務報表包括了嵩嶼碼頭及海滄港區第6號泊位的財務資料，視同其自最終控制方廈門港務控股開始實施控制時一直存在。

新會計政策以及同一控制下業務合併對合併財務報表的影響如下：

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

#### 會計政策改變及同一控制下業務合併對合併資產負債表的影響

	二零一三年			二零一二年			二零一二年			二零一二年		
	十二月三十一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	十二月三十一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	十二月三十一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	一月一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>												
<b>非流動資產</b>												
投資性房地產	106,929	27,590	—	134,519	74,363	29,038	—	103,401	63,455	30,486	—	93,941
物業、廠房及設備	6,797,074	(854,027)	—	5,943,047	3,281,472	(826,214)	2,160,880	4,616,138	3,230,765	(770,811)	225,954	2,685,908
土地使用權	2,258,258	(134,037)	—	2,124,221	985,665	(137,607)	438,604	1,286,662	994,383	(141,177)	32,248	885,454
無形資產	318,541	(47,145)	—	271,396	54,789	(48,155)	110,303	116,937	55,633	(49,165)	—	6,468
合營投資	39,875	—	—	39,875	—	767,940	—	767,940	—	760,625	—	760,625
聯營投資	344,879	778,176	—	1,123,055	567,228	—	(530,001)	37,227	35,766	—	—	35,766
可供出售金融資產	50,643	—	—	50,643	57,949	—	—	57,949	69,487	—	—	69,487
長期應收款及預付款項	348,392	—	—	348,392	140,013	—	—	140,013	—	—	—	—
遞延所得稅資產	272,114	—	—	272,114	54,182	—	—	54,182	51,926	—	—	51,926
<b>非流動資產總值</b>	<b>10,536,705</b>	<b>(229,443)</b>	<b>—</b>	<b>10,307,262</b>	<b>5,215,661</b>	<b>(214,998)</b>	<b>2,179,786</b>	<b>7,180,449</b>	<b>4,501,415</b>	<b>(170,042)</b>	<b>258,202</b>	<b>4,589,575</b>
<b>流動資產</b>												
存貨	367,326	(7,807)	—	359,519	228,032	(7,712)	1,829	222,149	261,274	(7,948)	—	253,326
應收賬款及應收票據	803,628	(25,427)	—	778,201	766,396	(17,677)	24,306	773,025	647,966	(15,019)	—	632,947
其他應收款及預付款項	771,928	(9,579)	—	762,349	268,850	(5,532)	2,974	266,292	184,279	(4,338)	—	179,941
原存款期超過三個月 的定期存款	141,448	(89,765)	—	51,683	77,107	(10,200)	—	66,907	72,097	(12,750)	—	59,347
受限制現金	404,403	(905)	—	403,498	414,184	(1,065)	—	413,119	78,600	(353)	—	78,247
現金及現金等價物	902,752	(29,992)	—	872,760	827,918	(50,466)	50,017	827,469	926,176	(53,356)	—	872,820
<b>流動資產總值</b>	<b>3,391,485</b>	<b>(163,475)</b>	<b>—</b>	<b>3,228,010</b>	<b>2,582,487</b>	<b>(92,652)</b>	<b>79,126</b>	<b>2,568,961</b>	<b>2,170,392</b>	<b>(93,764)</b>	<b>—</b>	<b>2,076,628</b>
<b>總資產</b>	<b>13,928,190</b>	<b>(392,918)</b>	<b>—</b>	<b>13,535,272</b>	<b>7,798,148</b>	<b>(307,650)</b>	<b>2,258,912</b>	<b>9,749,410</b>	<b>6,671,807</b>	<b>(263,806)</b>	<b>258,202</b>	<b>6,666,203</b>

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

會計政策改變及同一控制下業務合併對合併資產負債表的影響(續)

	二零一三年			二零一二年			二零一二年			二零一二年		
	十二月三十一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	十二月三十一日	十二月三十一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	十二月三十一日	二零一二年一月一日	合營企業改按權益法入賬	同一控制下業務合併影響	二零一二年一月一日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>權益</b>												
歸屬於本公司所有者												
股本	2,726,200	—	—	2,726,200	2,726,200	—	—	2,726,200	2,726,200	—	—	2,726,200
儲備	1,784,810	—	24,496	1,809,306	1,392,794	—	1,011,435	2,404,229	1,198,298	—	258,202	1,456,500
	4,511,010	—	24,496	4,535,506	4,118,994	—	1,011,435	5,130,429	3,924,498	—	258,202	4,182,700
非控制性權益	3,956,923	—	4,480	3,961,403	1,152,475	—	430,449	1,582,924	1,028,148	—	—	1,028,148
<b>權益總值</b>	<b>8,467,933</b>	<b>—</b>	<b>28,976</b>	<b>8,496,909</b>	<b>5,271,469</b>	<b>—</b>	<b>1,441,884</b>	<b>6,713,353</b>	<b>4,952,646</b>	<b>—</b>	<b>258,202</b>	<b>5,210,848</b>
<b>負債</b>												
非流動負債												
借款	1,274,463	(258,626)	—	1,015,837	781,216	(245,341)	780,140	1,316,015	291,266	(203,102)	—	88,164
遞延政府補貼及收益	136,075	(21,456)	—	114,619	117,708	(22,739)	—	94,969	115,732	(24,022)	—	91,710
長期應付款及預收款項	38,304	—	—	38,304	80,064	—	—	80,064	—	—	—	—
提前退休福利義務	574	—	—	574	919	—	—	919	1,962	—	—	1,962
遞延所得稅負債	298,642	—	—	298,642	38,804	—	—	38,804	14,827	—	—	14,827
<b>非流動負債總值</b>	<b>1,748,058</b>	<b>(280,082)</b>	<b>—</b>	<b>1,467,976</b>	<b>1,018,711</b>	<b>(268,080)</b>	<b>780,140</b>	<b>1,530,771</b>	<b>423,787</b>	<b>(227,124)</b>	<b>—</b>	<b>196,663</b>
流動負債												
應付賬款及應付票據	640,440	(6,800)	—	633,640	752,417	(404)	15,497	767,510	645,989	6,617	—	652,606
其他應付款及應計費用	2,009,391	(101,715)	(28,976)	1,878,700	458,815	(29,952)	11,457	440,320	473,885	(39,270)	—	434,615
衍生金融工具	—	—	—	—	1,225	—	—	1,225	3,658	—	—	3,658
借款	920,088	—	—	920,088	266,264	(6,000)	—	260,264	148,292	—	—	148,292
應交稅金	142,280	(4,321)	—	137,959	29,247	(3,214)	9,934	35,967	23,550	(4,029)	—	19,521
<b>流動負債總值</b>	<b>3,712,199</b>	<b>(112,836)</b>	<b>(28,976)</b>	<b>3,570,387</b>	<b>1,507,968</b>	<b>(39,570)</b>	<b>36,888</b>	<b>1,505,286</b>	<b>1,295,374</b>	<b>(36,682)</b>	<b>—</b>	<b>1,258,692</b>
<b>負債總值</b>	<b>5,460,257</b>	<b>(392,918)</b>	<b>(28,976)</b>	<b>5,038,363</b>	<b>2,526,679</b>	<b>(307,650)</b>	<b>817,028</b>	<b>3,036,057</b>	<b>1,719,161</b>	<b>(263,806)</b>	<b>—</b>	<b>1,455,355</b>
<b>權益及負債總值</b>	<b>13,928,190</b>	<b>(392,918)</b>	<b>—</b>	<b>13,535,272</b>	<b>7,798,148</b>	<b>(307,650)</b>	<b>2,258,912</b>	<b>9,749,410</b>	<b>6,671,807</b>	<b>(263,806)</b>	<b>258,202</b>	<b>6,666,203</b>

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

#### 會計政策改變及同一控制下業務合併對合併利潤表的影響

	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元				截至二零一二年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元			
	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元	合營企業改 按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下 業務合併影響 人民幣千元	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度 (如呈報) 人民幣千元	截至二零一二年 十二月三十一日 止年度 (如前呈報) 人民幣千元	合營企業改 按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下 業務合併影響 人民幣千元	截至二零一二年 十二月三十一日 止年度 (經重述) 人民幣千元
收入	4,578,187	(131,722)	231,956	4,678,421	3,642,048	(129,217)	233,090	3,745,921
銷售成本	(3,965,784)	88,446	(145,128)	(4,022,466)	(3,062,241)	77,161	(143,958)	(3,129,038)
毛利	612,403	(43,276)	86,828	655,955	579,807	(52,056)	89,132	616,883
其他收益	124,011	2,572	603	127,186	88,039	4,109	6,039	98,187
其他利得－淨額	178,580	—	(217)	178,363	110,549	158	(158)	110,549
銷售及市場推廣開支	(41,456)	—	—	(41,456)	(41,689)	801	(801)	(41,689)
一般及行政開支	(224,855)	13,918	(25,128)	(236,065)	(189,289)	6,480	(30,995)	(213,804)
經營利潤	648,683	(26,786)	62,086	683,983	547,417	(40,508)	63,217	570,126
財務收益	51,798	(2,773)	1,023	50,048	31,342	(1,720)	1,720	31,342
財務費用	(57,420)	8,813	(34,133)	(82,740)	(45,301)	10,470	(46,219)	(81,050)
享有合營扣除虧損後利潤的份額	—	16,955	—	16,955	—	25,836	—	25,836
享有聯營扣除虧損後利潤的份額	3,185	—	—	3,185	2,687	—	—	2,687
除所得稅開支前利潤	646,246	(3,791)	28,976	671,431	536,145	(5,922)	18,718	548,941
所得稅開支	(155,026)	3,791	—	(151,235)	(111,220)	5,922	—	(105,298)
年度利潤	491,220	—	28,976	520,196	424,925	—	18,718	443,643

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

會計政策改變及同一控制下業務合併對合併綜合收益表的影響

	截至 二零一三年 十二月 三十一日 止年度 人民幣千元	合營企業 改按權益法 入賬 人民幣千元	同一控制下 業務 合併影響 人民幣千元	截至 二零一三年 十二月 三十一日 止年度 (如呈報) 人民幣千元	截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 (如前呈報) 人民幣千元	合營企業 改按權益法 入賬 人民幣千元	同一控制下 業務 合併影響 人民幣千元	截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 (經重述) 人民幣千元
年度利潤	491,220	—	28,976	520,196	424,925	—	18,718	443,643
除稅後其他綜合損失								
其後可能會重分類至損益 的項目								
— 除稅後可供出售金融資產 公允價值變動虧損	(5,479)	—	—	(5,479)	(8,653)	—	—	(8,653)
年度綜合收益總值	485,741	—	28,976	514,717	416,272	—	18,718	434,990
年度綜合收益總值歸屬於：								
— 本公司所有者	302,814	—	24,496	327,310	276,282	—	18,652	294,934
— 非控制性權益	182,927	—	4,480	187,407	139,990	—	66	140,056
	485,741	—	28,976	514,717	416,272	—	18,718	434,990

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

會計政策改變及同一控制下業務合併對合併現金流量表的影響

	截至 二零一三年 十二月 三十一日 止年度 人民幣千元				截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 人民幣千元			
	合營企業改 按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下 業務合併影響 人民幣千元	止年度 (如呈報) 人民幣千元	止年度 (如前呈報) 人民幣千元	合營企業改 按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下 業務合併影響 人民幣千元	止年度 (經重述) 人民幣千元	止年度 (經重述) 人民幣千元
<b>經營活動的現金流量</b>								
經營產生的淨現金	648,650	(97,062)	118,993	670,581	594,114	(67,938)	108,061	634,237
已付利息	(65,003)	8,373	(31,289)	(87,919)	(51,271)	18,169	(45,276)	(78,378)
已付所得稅	(101,327)	4,169	—	(97,158)	(80,918)	6,737	—	(74,181)
經營活動產生淨現金	482,320	(84,520)	87,704	485,504	461,925	(43,032)	62,785	481,678
<b>投資活動的現金流量</b>								
購買物業、廠房及設備、無形資產 及土地使用權	(662,773)	27,813	(18,071)	(653,031)	(391,352)	75,525	(12,390)	(328,217)
出售物業、廠房及設備及 土地使用權所得款項	190,096	—	—	190,096	167,480	—	—	167,480
土地收儲預收款項	12,024	—	—	12,024	55,563	—	—	55,563
購買一個聯營企業	—	—	—	—	(530,001)	—	—	(530,001)
權益投資預付款項	—	—	—	—	(1,500)	—	—	(1,500)
投資建設及移交項目投資款項	(148,695)	—	—	(148,695)	(80,000)	—	—	(80,000)
已收利息	41,376	(2,773)	—	38,603	20,210	(1,520)	—	18,693
已收股息	(1,217)	8,813	—	7,596	2,594	21,930	—	24,524
受限資金減少/(增加)淨額	9,781	(160)	—	9,621	(335,584)	712	—	(334,872)
原存款期超過三個月的定期存款 (增加)/減少淨額	(64,341)	79,565	—	15,224	(5,010)	(2,550)	—	(7,560)
業務合併而獲得的現金	39,547	—	—	39,547	—	—	—	—
投資活動所用淨現金	(584,202)	113,258	(18,071)	(489,015)	(1,097,597)	94,097	(12,390)	(1,015,890)

## 合併財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 43. 會計政策的變動及同一控制下業務合併(續)

會計政策改變及同一控制下業務合併對合併現金流量表的影響(續)

	截至二零一三年十二月三十一日止年度				截至二零一二年十二月三十一日止年度			
	截至二零一三年十二月三十一日止年度 人民幣千元	合營企業改按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下業務合併影響 人民幣千元	截至二零一三年十二月三十一日止年度 (如呈報) 人民幣千元	截至二零一二年十二月三十一日止年度 (如前呈報) 人民幣千元	合營企業改按權益法入賬 人民幣千元	同一控制下業務合併影響 人民幣千元	截至二零一二年十二月三十一日止年度 (經重述) 人民幣千元
<b>融資活動的現金流量</b>								
借款所得款	1,440,396	(27,565)	6,100	1,418,931	889,599	(62,520)	20,000	847,079
償還借款	(1,172,775)	14,280	(120,740)	(1,279,235)	(266,001)	14,280	(20,437)	(272,158)
附屬公司非控制性股東資本投入	26,600	—	—	26,600	21,000	—	—	21,000
向本公司所有者支付股息	(70,356)	—	—	(70,356)	(67,529)	—	—	(67,529)
向附屬公司非控制性股東支付股息	(42,373)	—	—	(42,373)	(39,541)	65	—	(39,476)
<b>融資活動產生/(所用)淨現金</b>	<b>181,492</b>	<b>(13,285)</b>	<b>(114,640)</b>	<b>53,567</b>	<b>537,528</b>	<b>(48,175)</b>	<b>(437)</b>	<b>488,916</b>
<b>現金及現金等價物增加/(減少)淨額</b>	<b>79,610</b>	<b>15,453</b>	<b>(45,007)</b>	<b>50,056</b>	<b>(98,144)</b>	<b>2,881</b>	<b>49,967</b>	<b>(45,296)</b>
年初現金及現金等價物	827,918	(45,456)	45,007	827,469	926,176	(53,356)	—	872,820
現金及現金等價物滙兌損失	(4,776)	11	—	(4,765)	(114)	9	50	(55)
<b>年終現金及現金等價物</b>	<b>902,752</b>	<b>(29,992)</b>	<b>—</b>	<b>872,760</b>	<b>827,918</b>	<b>(50,466)</b>	<b>50,017</b>	<b>827,469</b>

### 44. 期後事項

- (a) 於二零一四年二月，根據土地收儲協議，廈門港務發展從廈門土地發展中心收到土地補償款計人民幣132,000,000(附註28)。
- (b) 於二零一四年三月十三日，本公司之董事會已審批本公司(作為借款人)與一家銀行(作為放款人)簽訂一份有關向本公司提供一筆為數人民幣265,000,000元額度的無抵押有期貨款的借款合同。該借貸之年期為從放款日起計三年，將於從接受該借貸日起計的三個月內提供。





**XIAMEN INTERNATIONAL PORT CO., LTD\***  
**廈門國際港務股份有限公司**

中國廈門市東港北路31號22樓  
郵編：361013

電話：+86-592-5829005  
傳真：+86-592-5653378 +86-592-5613177  
網址：<http://www.xipc.com.cn>