

# 合并资产负债表

编制单位：厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月30日

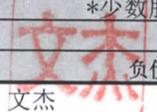
企财01表  
金额单位：元

| 项 目           | 行次 | 期末余额              | 年初余额              | 项 目                  | 行次 | 期末余额              | 年初余额              |
|---------------|----|-------------------|-------------------|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  | 1  | 0.00              | 0.00              | <b>流动负债：</b>         | 45 | 0.00              | 0.00              |
| 货币资金          | 2  | 8,265,441,096.30  | 6,262,832,403.23  | 短期借款                 | 46 | 4,250,000,000.00  | 2,749,699,344.23  |
| 交易性金融资产       | 3  | 67,909,403.20     | 5,342,870.00      | 交易性金融负债              | 47 | 0.00              | 0.00              |
| 应收票据          | 4  | 355,766,187.23    | 256,835,738.69    | 应付票据                 | 48 | 4,662,685,624.83  | 3,122,302,631.60  |
| 应收账款          | 5  | 3,442,363,086.80  | 2,213,524,720.19  | 应付账款                 | 49 | 2,300,987,515.25  | 2,652,568,846.63  |
| 预付款项          | 6  | 4,062,063,258.03  | 3,817,090,877.67  | 预收款项                 | 50 | 31,184,555,924.14 | 28,897,271,442.54 |
| 应收利息          | 7  | 5,956,287.50      | 3,701,934.24      | 应付职工薪酬               | 51 | 86,055,179.20     | 199,908,711.33    |
| 应收股利          | 8  | 0.00              | 0.00              | 其中：应付工资              | 52 | 72,607,751.43     | 186,861,203.31    |
| 其他应收款         | 9  | 6,902,602,695.78  | 6,855,275,660.28  | 应付福利费                | 53 | 261,446.40        | 0.00              |
| 存货            | 10 | 46,286,133,165.80 | 43,357,519,914.10 | 应交税费                 | 54 | 72,265,668.91     | 125,610,515.11    |
| 其中：原材料        | 11 | 20,595,633.80     | 21,929,170.63     | 应付利息                 | 55 | 83,857,293.87     | 101,657,163.94    |
| 库存商品(产成品)     | 12 | 3,177,415,131.74  | 1,614,968,985.28  | 应付股利                 | 56 | 6,000,000.00      | 6,000,000.00      |
| 一年内到期的非流动资产   | 13 | 0.00              | 0.00              | 其他应付款                | 57 | 202,158,876.90    | 758,498,279.24    |
| 其他流动资产        | 14 | 281,341,109.40    | 273,747,578.84    | 一年内到期的非流动负债          | 58 | 183,944,599.00    | 864,000,000.00    |
| 流动资产合计        | 15 | 69,669,576,290.04 | 63,045,871,697.24 | 其他流动负债               | 59 | 2,000,000,000.00  | 500,000,000.00    |
| <b>非流动资产：</b> | 16 | 0.00              | 0.00              | 流动负债合计               | 60 | 45,032,510,682.10 | 39,977,516,934.62 |
| 可供出售金融资产      | 17 | 443,589,596.88    | 413,589,596.88    | <b>非流动负债：</b>        | 61 | 0.00              | 0.00              |
| 持有至到期投资       | 18 | 0.00              | 0.00              | 长期借款                 | 62 | 2,129,219,687.61  | 2,527,507,507.61  |
| 长期应收款         | 19 | 0.00              | 0.00              | 应付债券                 | 63 | 3,300,000,000.00  | 2,300,000,000.00  |
| 长期股权投资        | 20 | 129,252,611.79    | 136,395,690.83    | 长期应付款                | 64 | 0.00              | 0.00              |
| 投资性房地产        | 21 | 349,639,394.83    | 356,109,630.31    | 专项应付款                | 65 | 0.00              | 0.00              |
| 固定资产原价        | 22 | 4,986,200,648.67  | 4,947,253,987.34  | 预计负债                 | 66 | 0.00              | 0.00              |
| 减：累计折旧        | 23 | 2,135,788,459.85  | 2,066,310,469.04  | 递延所得税负债              | 67 | 4,048,364.95      | 4,042,514.57      |
| 固定资产净值        | 24 | 2,850,412,188.82  | 2,880,943,518.30  | 其他非流动负债              | 68 | 73,196,627.98     | 48,923,902.31     |
| 减：固定资产减值准备    | 25 | 65,013.17         | 65,013.17         | 非流动负债合计              | 69 | 5,506,464,680.54  | 4,880,473,924.49  |
| 固定资产净额        | 26 | 2,850,347,175.65  | 2,880,878,505.13  | <b>负债合计</b>          | 70 | 50,538,975,362.64 | 44,857,990,859.11 |
| 在建工程          | 27 | 96,684,518.71     | 102,728,093.63    | <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | 71 | 0.00              | 0.00              |
| 工程物资          | 28 | 0.00              | 0.00              | <b>实收资本（股本）</b>      | 72 | 19,754,164,487.37 | 18,954,164,487.37 |
| 固定资产清理        | 29 | 122,920.21        | 0.00              | 国家资本                 | 73 | 19,754,164,487.37 | 18,954,164,487.37 |
| 生产性生物资产       | 30 | 0.00              | 0.00              | 集体资本                 | 74 | 0.00              | 0.00              |
| 无形资产          | 31 | 393,061,589.79    | 396,247,726.01    | 法人资本                 | 75 | 0.00              | 0.00              |
| 开发支出          | 32 | 0.00              | 0.00              | 其中：国有法人资本            | 76 | 0.00              | 0.00              |
| 商誉            | 33 | 1,323,516.93      | 1,323,516.93      | 集体法人资本               | 77 | 0.00              | 0.00              |
| 长期待摊费用        | 34 | 50,947,807.87     | 50,718,046.70     | 个人资本                 | 78 | 0.00              | 0.00              |
| 递延所得税资产       | 35 | 111,291,227.55    | 111,732,202.15    | <b>资本公积</b>          | 79 | 430,412,991.29    | 430,412,991.29    |
| 其他非流动资产       | 36 | 88,870.39         | 88,870.39         | <b>盈余公积</b>          | 80 | 183,152,991.85    | 183,152,991.85    |
| 非流动资产合计       | 37 | 4,426,349,230.60  | 4,449,811,878.96  | 其中：法定公积金             | 81 | 183,152,991.85    | 183,152,991.85    |
|               | 38 | 0.00              | 0.00              | 任意公积金                | 82 | 0.00              | 0.00              |
|               | 39 |                   |                   | <b>其他综合收益</b>        | 83 | 80,133,799.80     | 80,133,799.80     |
|               | 40 | 0.00              | 0.00              | <b>未分配利润</b>         | 84 | 2,515,600,685.99  | 2,453,517,722.96  |
|               | 41 | 0.00              | 0.00              | <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | 85 | 22,963,464,956.30 | 22,101,381,993.27 |
|               | 42 | 0.00              | 0.00              | <b>*少数股东权益</b>       | 86 | 593,485,201.70    | 536,310,723.82    |
|               | 43 | 0.00              | 0.00              | <b>所有者权益合计</b>       | 87 | 23,556,950,158.00 | 22,637,692,717.09 |
| <b>资产总计</b>   | 44 | 74,095,925,520.64 | 67,495,683,576.20 | <b>负债和所有者权益总计</b>    | 88 | 74,095,925,520.64 | 67,495,683,576.20 |

法定代表人：林小雄

主管会计机构负责人：文杰

会计机构负责人：范春荣





# 合并利润表

企财02表

编制单位: 厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月

金额单位: 元

| 项 目                    | 行次 | 本年金额              | 上年同期金额            |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                | 1  | 22,145,114,053.55 | 17,021,228,959.81 |
| 其中: 主营业务收入             | 2  | 22,119,638,450.66 | 16,995,884,113.56 |
| 其他业务收入                 | 3  | 25,475,602.89     | 25,344,846.25     |
| 二、营业总成本                | 4  | 21,870,216,288.35 | 16,752,480,649.24 |
| 其中: 营业成本               | 5  | 21,320,862,077.91 | 16,298,251,932.80 |
| 其中: 主营业务成本             | 6  | 21,310,915,079.51 | 16,289,466,634.07 |
| 其他业务成本                 | 7  | 9,946,998.40      | 8,785,298.73      |
| 税金及附加                  | 8  | 29,252,890.60     | 23,789,863.80     |
| 销售费用                   | 9  | 124,888,474.43    | 130,684,345.89    |
| 管理费用                   | 10 | 153,990,379.60    | 129,593,298.83    |
| 其中: 党建工作经费             | 11 | 248,110.65        | 80,465.94         |
| 研究与开发费                 | 12 | 4,165,207.32      | 4,557,863.03      |
| 财务费用                   | 13 | 217,571,530.41    | 178,979,079.00    |
| 其中: 利息支出               | 14 | 214,932,775.27    | 174,594,973.23    |
| 利息收入                   | 15 | -22,581,343.83    | -488,178.12       |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)      | 16 | 0.00              | 0.00              |
| 资产减值损失                 | 17 | 23,650,935.40     | -8,817,871.08     |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 18 | 0.00              | 0.00              |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 19 | 9,966,147.34      | 14,233,348.64     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    | 20 | 0.00              | 0.00              |
| 其他收益                   | 21 | 178,201.47        | 1,800,000.00      |
| 资产处置收益                 | 22 | 171.69            | 0.00              |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)      | 23 | 285,042,285.70    | 284,781,659.21    |
| 加: 营业外收入               | 24 | 7,752,298.68      | 9,888,804.15      |
| 其中: 非流动资产处置利得          | 25 | 177,568.02        | -9,093.75         |
| 非货币性资产交换利得             | 26 | 0                 | 0                 |
| 政府补助                   | 27 | 687,908.74        | 2,014,503.82      |
| 债务重组利得                 | 28 | 0.00              | 0.00              |
| 减: 营业外支出               | 29 | 429,548.21        | 1,327,842.51      |
| 其中: 非流动资产处置损失          | 30 | 230,049.19        | 243,512.14        |
| 非货币性资产交换损失             | 31 | 0.00              | 189,710.72        |
| 债务重组损失                 | 32 | 0.00              | 0.00              |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    | 33 | 292,365,036.17    | 293,342,620.85    |
| 减: 所得税费用               | 34 | 96,427,595.26     | 54,177,341.98     |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      | 35 | 195,937,440.91    | 239,165,278.87    |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 36 | 138,762,963.03    | 206,850,334.25    |
| *少数股东损益                | 37 | 57,174,477.88     | 32,314,944.62     |

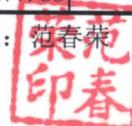
法定代表人: 林小雄



主管会计机构负责人: 文杰



会计机构负责人: 范春荣



# 合并现金流量表

企财03表

编制单位：厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月

金额单位：元

| 项 目                        | 行次 | 本年金额              | 上年同期金额            |
|----------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：             | 1  | 0.00              | 0.00              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 2  | 22,647,331,686.88 | 17,904,855,777.42 |
| 收到的税费返还                    | 3  | 698,349.56        | 7,022.22          |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 4  | 3,697,648,187.72  | 4,347,086,366.28  |
| 经营活动现金流入小计                 | 5  | 26,345,678,224.16 | 22,251,949,165.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 6  | 22,752,242,364.66 | 17,204,454,458.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 7  | 332,399,353.12    | 271,920,578.03    |
| 支付的各项税费                    | 8  | 328,668,252.31    | 239,955,390.09    |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 9  | 2,918,870,969.52  | 3,918,690,677.20  |
| 经营活动现金流出小计                 | 10 | 26,332,180,939.61 | 21,635,021,104.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 11 | 13,497,284.55     | 616,928,061.67    |
| 二、投资活动产生的现金流量：             | 12 | 0.00              | 0.00              |
| 收回投资收到的现金                  | 13 | 4,000,000.00      | 87,060,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金                | 14 | 19,105,420.08     | 23,915,396.05     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 15 | 250,942.97        | 345,271.82        |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        | 16 | 0.00              | 0.00              |
| 收到其他与投资活动有关的现金             | 17 | 3,350,451.21      | 16,084,583.81     |
| 投资活动现金流入小计                 | 18 | 26,706,814.26     | 127,405,251.68    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 19 | 29,716,941.01     | 43,305,634.89     |
| 投资支付的现金                    | 20 | 0.00              | 0.00              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        | 21 | 0.00              | 0.00              |
| 支付其他与投资活动有关的现金             | 22 | 65,559,802.69     | 16,232,701.43     |
| 投资活动现金流出小计                 | 23 | 95,276,743.70     | 59,538,336.32     |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 24 | -68,569,929.44    | 67,866,915.36     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             | 25 | 0.00              | 0.00              |
| 吸收投资收到的现金                  | 26 | 0.00              | 0.00              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        | 27 | 0.00              | 0.00              |
| 取得借款所收到的现金                 | 28 | 5,710,000,000.00  | 4,974,369,120.45  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             | 29 | 0.00              | 26,966,919.74     |
| 筹资活动现金流入小计                 | 30 | 5,710,000,000.00  | 5,001,336,040.19  |
| 偿还债务所支付的现金                 | 31 | 2,723,452,841.00  | 3,813,842,093.38  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 32 | 360,057,833.91    | 338,615,710.80    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        | 33 | 0.00              | 0.00              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             | 34 | 4,738,114.38      | 29,909,713.64     |
| 筹资活动现金流出小计                 | 35 | 3,088,248,789.29  | 4,182,367,517.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 36 | 2,621,751,210.71  | 818,968,522.37    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         | 37 | 0.00              | 0.00              |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | 38 | 2,566,678,565.82  | 1,503,763,499.40  |
| 加：期初现金及现金等价物余额             | 39 | 5,698,762,530.48  | 4,601,623,910.89  |
| 六、期末现金及现金等价物余额             | 40 | 8,265,441,096.30  | 6,105,387,410.29  |

法定代表人：林小雄

主管会计机构负责人：文杰

会计机构负责人：范春荣

# 资产负债表

编制单位：厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月30日

企财01表  
金额单位：元

| 项 目           | 行次 | 期末余额              | 年初余额              | 项 目                  | 行次 | 期末余额              | 年初余额              |
|---------------|----|-------------------|-------------------|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  | 1  | 0.00              | 0.00              | <b>流动负债：</b>         | 45 | 0.00              | 0.00              |
| 货币资金          | 2  | 4,137,111,247.58  | 3,409,188,878.97  | 短期借款                 | 46 | 1,900,000,000.00  | 900,000,000.00    |
| 交易性金融资产       | 3  | 0.00              | 0.00              | 交易性金融负债              | 47 | 0.00              | 0.00              |
| 应收票据          | 4  | 0.00              | 0.00              | 应付票据                 | 48 | 0.00              | 0.00              |
| 应收账款          | 5  | 41,516,850.46     | 26,200,127.00     | 应付账款                 | 49 | 1,645,769,415.10  | 1,721,779,217.93  |
| 预付款项          | 6  | 950,821,304.87    | 931,285,788.03    | 预收款项                 | 50 | 26,801,352,047.76 | 25,062,966,354.37 |
| 应收利息          | 7  | 0.00              | 0.00              | 应付职工薪酬               | 51 | 6,499,360.33      | 13,188,263.60     |
| 应收股利          | 8  | 0.00              | 0.00              | 其中：应付工资              | 52 | 6,291,263.13      | 13,184,133.82     |
| 其他应收款         | 9  | 10,322,375,981.75 | 8,155,054,468.03  | 应付福利费                | 53 | 0.00              | 0.00              |
| 存货            | 10 | 39,322,806,226.73 | 37,200,970,195.10 | 应交税费                 | 54 | 543,939.51        | 2,421,967.57      |
| 其中：原材料        | 11 | 0.00              | 0.00              | 应付利息                 | 55 | 85,804,166.60     | 98,890,510.72     |
| 库存商品(产成品)     | 12 | 0.00              | 0.00              | 应付股利                 | 56 | 0.00              | 0.00              |
| 一年内到期的非流动资产   | 13 | 0.00              | 0.00              | 其他应付款                | 57 | 877,835,996.85    | 624,629,101.92    |
| 其他流动资产        | 14 | 3,252,317.18      | 3,158,489.25      | 一年内到期的非流动负债          | 58 | 100,000,000.00    | 800,000,000.00    |
| 流动资产合计        | 15 | 54,777,883,928.57 | 49,725,857,946.38 | 其他流动负债               | 59 | 2,000,000,000.00  | 500,000,000.00    |
| <b>非流动资产：</b> | 16 | 0.00              | 0.00              | 流动负债合计               | 60 | 33,417,804,926.15 | 29,723,875,416.11 |
| 可供出售金融资产      | 17 | 127,698,302.88    | 127,698,302.88    | <b>非流动负债：</b>        | 61 | 0.00              | 0.00              |
| 持有至到期投资       | 18 | 0.00              | 0.00              | 长期借款                 | 62 | 1,439,800,000.00  | 1,789,800,000.00  |
| 长期应收款         | 19 | 0.00              | 0.00              | 应付债券                 | 63 | 3,300,000,000.00  | 2,300,000,000.00  |
| 长期股权投资        | 20 | 2,571,051,664.49  | 2,541,051,664.49  | 长期应付款                | 64 | 0.00              | 0.00              |
| 投资性房地产        | 21 | 2,430,771.33      | 2,508,097.41      | 专项应付款                | 65 | 0.00              | 0.00              |
| 固定资产原价        | 22 | 2,917,052,668.63  | 2,918,889,753.15  | 预计负债                 | 66 | 0.00              | 0.00              |
| 减：累计折旧        | 23 | 1,176,041,618.37  | 1,153,650,558.01  | 递延所得税负债              | 67 | 4,035,128.67      | 4,035,128.67      |
| 固定资产净值        | 24 | 1,741,011,050.26  | 1,765,239,195.14  | 其他非流动负债              | 68 | 24,272,725.67     | 0.00              |
| 减：固定资产减值准备    | 25 | 0.00              | 0.00              | 非流动负债合计              | 69 | 4,768,107,854.34  | 4,093,835,128.67  |
| 固定资产净额        | 26 | 1,741,011,050.26  | 1,765,239,195.14  | 负债合计                 | 70 | 38,185,912,780.49 | 33,817,710,544.78 |
| 在建工程          | 27 | 68,442,853.82     | 68,390,116.93     | <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | 71 | 0.00              | 0.00              |
| 工程物资          | 28 | 0.00              | 0.00              | 实收资本（股本）             | 72 | 19,754,164,487.37 | 18,954,164,487.37 |
| 固定资产清理        | 29 | 0.00              | 0.00              | 国家资本                 | 73 | 19,754,164,487.37 | 18,954,164,487.37 |
| 生产性生物资产       | 30 | 0.00              | 0.00              | 集体资本                 | 74 | 0.00              | 0.00              |
| 无形资产          | 31 | 124,453,698.72    | 126,455,392.80    | 法人资本                 | 75 | 0.00              | 0.00              |
| 开发支出          | 32 | 0.00              | 0.00              | 其中：国有法人资本            | 76 | 0.00              | 0.00              |
| 商誉            | 33 | 0.00              | 0.00              | 集体法人资本               | 77 | 0.00              | 0.00              |
| 长期待摊费用        | 34 | 16,919.33         | 16,919.33         | 个人资本                 | 78 | 0.00              | 0.00              |
| 递延所得税资产       | 35 | 0.00              | 0.00              | 资本公积                 | 79 | 429,144,758.86    | 429,144,758.86    |
| 其他非流动资产       | 36 | 0.00              | 0.00              | 盈余公积                 | 80 | 183,152,991.85    | 183,152,991.85    |
| 非流动资产合计       | 37 | 4,635,105,260.83  | 4,631,359,688.98  | 其中：法定公积金             | 81 | 183,152,991.85    | 183,152,991.85    |
|               | 38 | 0.00              | 0.00              | 任意公积金                | 82 | 0.00              | 0.00              |
|               | 39 |                   |                   | 其他综合收益               | 83 | 82,231,731.67     | 82,231,731.67     |
|               | 40 | 0.00              | 0.00              | 未分配利润                | 84 | 778,382,439.16    | 890,813,120.83    |
|               | 41 | 0.00              | 0.00              | 归属于母公司所有者权益合计        | 85 | 21,227,076,408.91 | 20,539,507,090.58 |
|               | 42 | 0.00              | 0.00              | *少数股东权益              | 86 | 0.00              | 0.00              |
|               | 43 | 0.00              | 0.00              | 所有者权益合计              | 87 | 21,227,076,408.91 | 20,539,507,090.58 |
| <b>资产总计</b>   | 44 | 59,412,989,189.40 | 54,357,217,635.36 | 负债和所有者权益总计           | 88 | 59,412,989,189.40 | 54,357,217,635.36 |

法定代表人：林小雄

主管会计机构负责人：文杰

会计机构负责人：范春荣



# 利润表

编制单位: 厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月

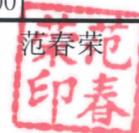
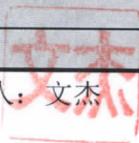
企财02表  
金额单位: 元

| 项 目                    | 行次 | 本年金额           | 上年同期金额         |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                | 1  | 163,597,023.77 | 308,634,141.71 |
| 其中: 主营业务收入             | 2  | 150,161,566.29 | 299,379,330.66 |
| 其他业务收入                 | 3  | 13,435,457.48  | 9,254,811.05   |
| 二、营业总成本                | 4  | 209,720,559.86 | 209,105,141.08 |
| 其中: 营业成本               | 5  | 101,028,601.13 | 125,448,463.96 |
| 其中: 主营业务成本             | 6  | 100,250,399.64 | 124,684,723.35 |
| 其他业务成本                 | 7  | 778,201.49     | 763,740.61     |
| 税金及附加                  | 8  | 3,369,428.09   | 3,839,723.88   |
| 销售费用                   | 9  | 0.00           | 0.00           |
| 管理费用                   | 10 | 19,932,421.79  | 18,363,660.12  |
| 其中: 党建工作经费             | 11 | 166,200.00     | 17,972.54      |
| 研究与开发费                 | 12 | 0.00           | 0.00           |
| 财务费用                   | 13 | 85,390,108.85  | 61,453,293.12  |
| 其中: 利息支出               | 14 | 84,958,026.69  | 60,546,463.00  |
| 利息收入                   | 15 | -2,602,448.87  | -3,925,971.89  |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)      | 16 | 0.00           | 0.00           |
| 资产减值损失                 | 17 | 0.00           | 0.00           |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 18 | 0.00           | 0.00           |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 19 | 10,215,833.33  | 38,972,593.33  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    | 20 | 0.00           | 0.00           |
| 其他收益                   | 21 | 0.00           | 0.00           |
| 资产处置收益                 | 22 | 0.00           | 0.00           |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)      | 23 | -35,907,702.76 | 138,501,593.96 |
| 加: 营业外收入               | 24 | 159,708.37     | 168,795.62     |
| 其中: 非流动资产处置利得          | 25 | 108,432.17     | -92,283.38     |
| 非货币性资产交换利得             | 26 | 0              | 0              |
| 政府补助                   | 27 | 0.00           | 0.00           |
| 债务重组利得                 | 28 | 0.00           | 0.00           |
| 减: 营业外支出               | 29 | 2,687.28       | 787,536.65     |
| 其中: 非流动资产处置损失          | 30 | 2,687.28       | 3,536.65       |
| 非货币性资产交换损失             | 31 | 0.00           | 0.00           |
| 债务重组损失                 | 32 | 0.00           | 0.00           |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    | 33 | -35,750,681.67 | 137,882,852.93 |
| 减: 所得税费用               | 34 | 0.00           | 0.00           |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      | 35 | -35,750,681.67 | 137,882,852.93 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 36 | -35,750,681.67 | 137,882,852.93 |
| *少数股东损益                | 37 | 0.00           | 0.00           |

法定代表人: 林小雄

主管会计机构负责人: 文杰

会计机构负责人: 范春荣



# 现金流量表

编制单位: 厦门路桥建设集团有限公司

2019年6月

企财03表  
金额单位: 元

| 项 目                        | 行次 | 本年金额              | 上年同期金额           |
|----------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:             | 1  | 0.00              | 0.00             |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 2  | 129,415,538.42    | 347,821,892.74   |
| 收到的税费返还                    | 3  | 0.00              | 0.00             |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 4  | 4,700,021,092.66  | 6,303,264,704.02 |
| 经营活动现金流入小计                 | 5  | 4,829,436,631.08  | 6,651,086,596.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 6  | 300,337,916.19    | 217,445,834.31   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 7  | 12,309,585.65     | 7,824,216.50     |
| 支付的各项税费                    | 8  | 11,463,438.88     | 16,527,049.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 9  | 5,909,453,959.01  | 6,767,723,827.18 |
| 经营活动现金流出小计                 | 10 | 6,233,564,899.73  | 7,009,520,927.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 11 | -1,404,128,268.65 | -358,434,331.18  |
| 二、投资活动产生的现金流量:             | 12 | 0.00              | 0.00             |
| 收回投资收到的现金                  | 13 | 0.00              | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金                | 14 | 10,215,833.33     | 41,801,643.84    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 15 | 0.00              | 0.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        | 16 | 0.00              | 801,086.48       |
| 收到其他与投资活动有关的现金             | 17 | 0.00              | 0.00             |
| 投资活动现金流入小计                 | 18 | 10,215,833.33     | 42,602,730.32    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 19 | 19,318.00         | 0.00             |
| 投资支付的现金                    | 20 | 30,000,000.00     | 200,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        | 21 | 0.00              | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金             | 22 | 0.00              | 815,190.48       |
| 投资活动现金流出小计                 | 23 | 30,019,318.00     | 200,815,190.48   |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 24 | -19,803,484.67    | -158,212,460.16  |
| 三、筹资活动产生的现金流量:             | 25 | 0.00              | 0.00             |
| 吸收投资收到的现金                  | 26 | 0.00              | 0.00             |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 27 | 0.00              | 0.00             |
| 取得借款所收到的现金                 | 28 | 4,500,000,000.00  | 3,595,333,333.33 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             | 29 | 0.00              | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                 | 30 | 4,500,000,000.00  | 3,595,333,333.33 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 31 | 2,050,000,000.00  | 2,927,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 32 | 223,407,763.69    | 214,599,671.90   |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润       | 33 | 0.00              | 0.00             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             | 34 | 4,738,114.38      | 207,835.75       |
| 筹资活动现金流出小计                 | 35 | 2,278,145,878.07  | 3,142,307,507.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 36 | 2,221,854,121.93  | 453,025,825.68   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         | 37 | 0.00              | 0.00             |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | 38 | 797,922,368.61    | -63,620,965.66   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额            | 39 | 3,339,188,878.97  | 3,147,246,815.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额             | 40 | 4,137,111,247.58  | 3,083,625,849.95 |

法定代表人: 林小雄

主管会计机构负责人: 文杰

会计机构负责人: 范春荣

# 财务报表附注

## 一、 基本情况

厦门路桥建设集团有限公司（以下简称“本公司”）是在中华人民共和国福建省注册的有限责任公司，于2006年6月12日成立。本公司总部位于厦门市海沧区海虹路1号。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事国内外大中型桥梁、中高等级公(道)路、隧道及配套工程的建设及建成后的经营管理；建设、经营高速铁路和城市轨道等交通基础设施项目；土地开发与建设；房地产经营；房建代建、物业开发与管理；经营建筑材料、物资贸易、机械设备；停车场及配套服务设施、道路广告及配套旅游业务。

本集团的最终控股方为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会（“厦门市国资委”）。

## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2019年6月30日的财务状况以及2019年度上半年的经营成果和现金流量。

## 三、 重要会计政策和会计估计

本公司及本集团2019年6月30日财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则所制订的重要会计政策和会计估计编制。

### 1. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2. 记账本位币

本集团记账本位币和编制财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 3. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵消。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

#### 4. 现金及现金等价物

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

#### 5. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 6. 金融工具

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

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 金融工具分类和计量

###### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

###### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 6. 金融工具（续）

##### 金融工具分类和计量（续）

##### *贷款和应收款项（续）*

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

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

##### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

如果有客观证据表明以成本计量的金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 6. 金融工具（续）

##### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

#### 7. 应收款项

##### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额为人民币10,000,000元以上，且有客观证据表明该应收款项发生减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。表明应收款项发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该应收款项的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

|       | 应收账款<br>计提比例(%) | 其他应收款<br>计提比例(%) |
|-------|-----------------|------------------|
| 1年以内  | 0 - 5           | 0 - 5            |
| 1年至2年 | 10              | 10               |
| 2年至3年 | 20 - 30         | 20 - 30          |
| 3年至4年 | 40 - 50         | 40 - 50          |
| 4年至5年 | 70 - 100        | 70 - 100         |
| 5年以上  | 100             | 100              |

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 8. 存货

##### 代建工程开发项目

代建工程开发项目主要是指代厦门市政府管理的开发建设道路、桥梁和隧道等项目。本集团根据经监理审核的工程实际投资额确定代建工程开发项目的实际成本，包括工程建设成本、管理费及资本化的借款利息。于项目完工且经财政审核所对代建工程开发项目成本审核并办理竣工财务决算、向政府移交代建项目时，本集团将代建工程开发项目归集的实际成本与计入预收款项的已收取的政府相关拨款做账目核销。

##### 其他存货

其他存货按照成本进行初始计量。其他存货成本包括采购成本、加工成本、开发成本和发出商品。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时原材料和产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 三、 重要会计政策和会计估计（续）

#### 9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 10. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中房屋及建筑物的折旧采用年限平均法计提，估计使用年限为30-35年，估计残值率为5%。

#### 11. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

|        | 使用寿命     | 预计净残值率 | 年折旧率            |
|--------|----------|--------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 20 - 35年 | 5%     | 2.71% - 4.75%   |
| 高速公路   | 25年      | -      | 4%              |
| 机器设备   | 10年      | 5%     | 10%             |
| 运输设备   | 4 - 10年  | 5%     | 9.50% - 23.75%  |
| 电子设备   | 5年       | 5%     | 19%             |
| 办公设备   | 3 - 5年   | 5%     | 19.00% - 31.67% |
| 酒店业家具  | 5年       | 5%     | 19%             |
| 其他     | 5年       | 5%     | 19%             |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### 12. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 13. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 14. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

|       | 使用寿命     |
|-------|----------|
| 土地使用权 | 40 - 50年 |
| 软件    | 3 - 5年   |
| 专利权   | 5年       |

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 14. 无形资产（续）

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### 15. 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在符合资本化条件的开发支出，才能予以资本化，其他开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 16. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各年负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间采用直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

#### 17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 17. 资产减值（续）

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 18. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

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

#### 19. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### 代建工程开发项目管理费收入

本集团为厦门市政府代建工程开发项目提供代为管理服务，并依据厦财基【1997】01号《关于印发厦门市财政性投融资项目建设单位管理费计取规定的通知》和厦财建【2011】53号《关于调整我市厦门市财政性投融资项目建设单位管理费计取标准的通知》收取管理费。本集团按完工进度确认相关管理费收入，即按照经监理确认的代建开发项目新增完成投资额乘以厦门市财政局文件规定的代建管理费比例进行确认。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

#### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 22. 所得税

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

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 22. 所得税（续）

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

#### 24. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 25. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### *经营租赁—作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

##### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *折旧及摊销*

本集团于投产当日起按有关的估计使用寿命及净残值以直线法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了董事就本集团拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

##### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 26. 会计政策变更

无

### 四、税项

本集团本年度主要税项及其税率列示如下：

- |         |   |  |
|---------|---|--|
| 增值税     | — | 2018年5月1日之前应税收入按11%-17%的税率计算销项税，2018年5月1日起应税收入按10%-16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按应税收入的3%计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | — | 按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。   |
| 企业所得税   | — | 企业所得税按应纳税所得额的15%-25%计缴。  |
| 房产税     | — | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴。  |

本公司下属厦门路桥翔通建材科技有限公司，于2017年10月10日取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201735100302），有效期限为三年，自2017年度至2019年度适用15%的所得税税率。

## 五、合并财务报表的合并范围

### 1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下：

|                   | 主要经营地/<br>注册地 | 业务<br>性质          | 注册<br>资本 | 持股比例  |      | 表决权<br>比例 | 备注 |
|-------------------|---------------|-------------------|----------|-------|------|-----------|----|
|                   |               |                   |          | 直接    | 间接   |           |    |
|                   |               |                   | (万元)     |       |      |           |    |
| 厦门市高速公路建设开发有限公司   | 厦门            | 建设营运厦门市境内的高速公路    | 8,200    | 100%  | -    | 100%      |    |
| 厦门市路桥管理有限公司       | 厦门            | 四桥一隧及高速公路受托管理     | 200      | 40%   | 60%  | 100%      |    |
| 厦门路艺生态科技有限公司      | 厦门            | 景观绿化与设计           | 1200     |       | 100% | 100%      | 注1 |
| 厦门科技馆管理有限公司       | 厦门            | 科普展览、培训咨询、展品设计制作等 | 3,200    | 100%  | -    | 100%      |    |
| 厦门路桥工程物资有限公司      | 厦门            | 贸易                | 55,000   | 100%  | -    | 100%      |    |
| 上海闽路润贸易有限公司       | 上海            | 钢材贸易              | 5,000    | -     | 82%  | 82%       |    |
| 上海容正物流有限公司        | 上海            | 钢材贸易              | 3,000    | -     | 100% | 100%      |    |
| 上海闽路润钢铁贸易有限公司     | 上海            | 钢材贸易              | 2,000    | -     | 100% | 100%      |    |
| 天津津路钢铁实业有限公司      | 天津            | 钢材贸易              | 10,000   | -     | 51%  | 51%       |    |
| 天津津路钢铁加工配送有限公司    | 天津            | 钢材加工、销售           | 5,464.8  | -     | 100% | 100%      |    |
| 上海闽路润国际贸易有限公司     | 上海            | 钢材贸易              | 1,000    | -     | 55%  | 55%       |    |
| 重庆闽路润贸易有限公司       | 重庆            | 钢材贸易              | 2,000    | -     | 90%  | 90%       |    |
| 厦门路海通实业有限公司       | 厦门            | 土地及房屋出租           | 200      | -     | 60%  | 60%       |    |
| 厦门路桥国际贸易有限公司      | 厦门            | 货物运输、仓储           | 5,000    | -     | 100% | 100%      |    |
| 厦门市路桥东孚高速加油加气有限公司 | 厦门            | 加油加气              | 300      | -     | 60%  | 60%       |    |
| 厦门路桥景观艺术有限公司      | 厦门            | 景观工程绿化与设计、        | 7,008    | 90%   | 10%  | 100%      |    |
| 厦门市路桥广告有限公司       | 厦门            | 设计、制作、发布、代理广告业务   | 1,241    | -     | 100% | 100%      |    |
| 厦门路桥五缘投资有限公司      | 厦门            | 投资                | 20,000   | 100%  | -    | 100%      |    |
| 厦门路桥工程投资发展有限公司    | 厦门            | 工程代建与工程经营         | 30,000   | 100%  | -    | 100%      |    |
| 漳州五缘投资建设有限公司      | 漳州            | 投资建设              | 10,000   | -     | 100% | 100%      |    |
| 厦门路桥房屋征迁服务有限公司    | 厦门            | 代理建设项目拆迁          | 200      | -     | 100% | 100%      |    |
| 漳州五缘江东大桥开发有限公司    | 漳州            | 投资建设              | 30,000   | -     | 70%  | 70%       |    |
| 南安路桥矿产投资开发有限公司    | 泉州            | 矿业投资开发            | 1,000    | -     | 100% | 100%      |    |
| 厦门路桥翔通股份有限公司      | 厦门            | 从事预拌商品混凝土及混凝土制品   | 10,000   | 82.8% | -    | 83%       |    |
| 龙海路桥翔通砂石有限公司      | 龙海            | 砂石销售              | 300      | -     | 60%  | 60%       |    |
| 平潭翔通沥青混凝土有限公司     | 平潭            | 建材销售              | 3,000    | -     | 90%  | 90%       |    |
| 厦门路桥翔通建材科技有限公司    | 厦门            | 建材销售              | 3,000    | -     | 100% | 100%      |    |
| 厦门翔通联合物流有限公司      | 厦门            | 物流                | 1,000    | -     | 100% | 100%      |    |

**五、 合并财务报表的合并范围（续）**

**1. 子公司情况（续）**

本公司子公司的情况如下（续）：

|                | 主要经营地/<br>注册地 | 业务<br>性质           | 注册 持股比例 |       | 表决权<br>比例备注 |
|----------------|---------------|--------------------|---------|-------|-------------|
|                |               |                    | 资本      | 直接 间接 |             |
|                |               |                    | (万元)    |       |             |
| 漳州路桥翔通建材有限公司   | 漳州            | 建材销售               | 10,000  | -100% | 100%        |
| 泉州路桥翔通建材有限公司   | 惠安            | 建材销售               | 10,000  | -100% | 100%        |
| 厦门翔义混凝土有限公司    | 厦门            | 混凝土销售              | 2,800   | -100% | 100%        |
| 福建路桥翔通建材科技有限公司 | 泉州            | 建材销售               | 5,000   | -100% | 100%        |
| 漳州路桥物资发展有限公司   | 漳州            | 钢材贸易               | 20,000  | - 60% | 60%         |
| 漳州翔通宝达建材有限公司   | 漳州            | 建材销售、混凝土加工等        | 10,000  | -100% | 100%        |
| 龙海翔通宝达建材有限公司   | 龙海            | 建材销售、仓储服务等         | 5,000   | -100% | 100%        |
| 漳浦翔通宝达建材有限公司   | 漳浦            | 水泥制品制作、建材批发等       | 4,000   | -100% | 100%        |
| 南靖翔通宝达建材有限公司   | 南靖            | 混凝土加工、建材销售等        | 3,000   | -100% | 100%        |
| 江西迪特科技有限公司     | 南昌            | 建材生产销售             | 1,000   | - 50% | 50%         |
| 厦门路桥游艇旅游集团有限公司 | 厦门            | 游艇港开发              | 44,800  | 100%  | - 100%      |
| 厦门市五缘水乡酒店有限公司  | 厦门            | 住宿及餐饮              | 13,000  | -100% | 100%        |
| 厦门五缘宝海游艇有限公司   | 厦门            | 游艇零售、客运轮渡运输船舶管理业务  | 50      | - 65% | 65%         |
| 厦门市路桥五缘湾运营有限公司 | 厦门            | 物业管理               | 8,000   | -100% | 100%        |
| 厦门路桥旅游开发有限公司   | 厦门            | 旅游开发               | 3,320   | -100% | 100%        |
| 厦门市路桥房地产开发有限公司 | 厦门            | 房地产开发              | 1,200   | -100% | 100%        |
| 厦门路桥海旅投资有限公司   | 厦门            | 旅游投资               | 10,000  | - 55% | 55%         |
| 厦门五缘游艇文化发展有限公司 | 厦门            | 游艇码头及相关配套产业        | 1,000   | -100% | 100%        |
| 厦门路桥体育场馆有限公司   | 厦门            | 体育场馆、休闲健身场馆游泳场馆等经营 | 2,000   | -100% | 100%        |
| 厦门路桥体育产业集团有限公司 | 厦门            | 体育场馆、休闲健身场馆游泳场馆等经营 | 100,000 | 100%  | - 100%      |
| 厦门路桥工程设计院有限公司  | 厦门            | 建设工程勘察设计           | 600     | -100% | 100%        |

注1：上述子公司为本年新设成立。

注2：本年注销了厦门友谊商场有限公司、厦门太阳石投资有限公司。

除本年新设立的子公司和注销的子公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

六、 合并会计报表重要项目的说明（除另有说明外所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）货币资金

| 项 目    | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 35,451.21        | 143,296.69       |
| 银行存款   | 5,379,390,657.24 | 4,785,832,446.81 |
| 其他货币资金 | 2,886,014,987.85 | 1,476,856,659.73 |
| 合 计    | 8,265,441,096.30 | 6,262,832,403.23 |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币元 709,475,457.36（2018 年 12 月 31 日：人民币 564,069,872.75 元）。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 衍生金融资产 | 67,909,403.20 | 5,342,870.00 |
| 合 计    | 67,909,403.20 | 5,342,870.00 |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团的衍生金融资产为购买的期货，无所有权受到限制的衍生金融资产（2018 年 12 月 31 日：无）。

（三）应收票据

| 种 类    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 341,015,531.39 | 186,258,283.75 |
| 商业承兑汇票 | 14,750,655.84  | 70,577,454.94  |
| 合 计    | 355,766,187.23 | 256,835,738.69 |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的应收票据：无（2018 年 12 月 31 日：人民币 64,699,344.23 元）。

（四）应收账款

1. 应收账款账龄情况

| 账 龄       | 期末数              |         |                | 年初数              |         |                |
|-----------|------------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|
|           | 账面余额             |         | 坏账准备           | 账面金额             |         | 坏账准备           |
|           | 金 额              | 比例      |                | 金 额              | 比例      |                |
| 1年以内(含1年) | 3,257,291,657.56 | 85.92%  | 140,381,921.42 | 2,035,935,597.19 | 79.67%  | 111,579,156.09 |
| 1-2年      | 170,920,024.65   | 4.51%   | 44,167,058.60  | 205,225,260.75   | 8.03%   | 52,800,320.57  |
| 2-3年      | 100,281,810.45   | 2.65%   | 32,513,564.00  | 95,676,642.78    | 3.74%   | 24,586,539.45  |
| 3-4年      | 131,029,113.93   | 3.46%   | 58,754,707.30  | 128,298,920.18   | 5.02%   | 75,414,157.26  |
| 4-5年      | 52,276,739.06    | 1.38%   | 25,393,183.61  | 28,301,239.36    | 1.11%   | 26,571,390.27  |
| 5年以上      | 79,184,810.25    | 2.09%   | 47,410,634.17  | 62,060,604.14    | 2.43%   | 51,021,980.57  |
| 合 计       | 3,790,984,155.90 | 100.00% | 348,621,069.10 | 2,555,498,264.40 | 100.00% | 341,973,544.21 |

2. 应收账款期末余额主要明细

| 债务人名称             | 期末余额           | 占比     | 备注 |
|-------------------|----------------|--------|----|
| 中国建筑第四工程局有限公司采购中心 | 480,678,388.19 | 12.68% |    |
| 福建三宝钢铁有限公司        | 110,294,529.10 | 2.91%  |    |
| 广州市时代供应链管理有限公司    | 89,880,783.92  | 2.37%  |    |
| 中铁隧道股份有限公司        | 67,976,878.12  | 1.79%  |    |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司  | 67,214,186.19  | 1.77%  |    |
| 合计                | 816,044,765.52 | 21.53% |    |

(五) 预付款项

1. 预付账款账龄

| 账 龄       | 期末数              |         |      | 年初数              |         |      |
|-----------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
|           | 账面余额             |         |      | 账面金额             |         |      |
|           | 金 额              | 比例      | 坏账准备 | 金 额              | 比例      | 坏账准备 |
| 1年以内（含1年） | 3,438,773,974.41 | 84.66%  |      | 3,207,434,484.65 | 84.03%  |      |
| 1-2年      | 192,241,916.14   | 4.73%   |      | 187,442,792.87   | 4.91%   |      |
| 2-3年      | 178,364,800.49   | 4.39%   |      | 169,202,301.92   | 4.43%   |      |
| 3年以上      | 252,682,566.99   | 6.22%   |      | 253,011,298.23   | 6.63%   |      |
| 合 计       | 4,062,063,258.03 | 100.00% | 0.00 | 3,817,090,877.67 | 100.00% | 0.00 |

2. 期末按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务单位         | 期末余额             | 占比     | 备注 |
|--------------|------------------|--------|----|
| 福建三宝钢铁有限公司   | 401,612,922.35   | 9.89%  |    |
| 黑龙江建龙钢铁有限公司  | 388,388,916.22   | 9.56%  |    |
| 萍乡萍钢安源钢铁有限公司 | 351,345,071.18   | 8.65%  |    |
| 方大特钢科技股份有限公司 | 285,892,124.37   | 7.04%  |    |
| 辽宁同泰国际贸易有限公司 | 247,516,902.09   | 6.09%  |    |
| 合计           | 1,674,755,936.21 | 41.23% |    |

(六) 其他应收款

1. 其他应收款账龄情况

| 账 龄       | 期末数              |        |               | 年初数              |        |               |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备          | 账面金额             |        | 坏账准备          |
|           | 金 额              | 比例     |               | 金 额              | 比例     |               |
| 1年以内（含1年） | 1,684,516,523.19 | 24.29% | 313,372.54    | 3,046,411,256.68 | 44.23% | 603,036.63    |
| 1-2年      | 1,014,086,356.32 | 14.62% | 3,453,791.39  | 723,273,722.72   | 10.50% | 983,388.93    |
| 2-3年      | 395,248,076.10   | 5.70%  | 14,044,864.32 | 106,194,776.65   | 1.54%  | 16,305,951.09 |
| 3-4 年     | 3,827,271,941.31 | 55.19% | 2,627,813.33  | 225,734,573.58   | 3.28%  | 4,243,156.16  |

|       |                  |         |               |                  |         |               |
|-------|------------------|---------|---------------|------------------|---------|---------------|
| 4-5 年 | 5,135,698.69     | 0.07%   | 3,545,612.51  | 148,845,764.59   | 2.16%   | 1,588,396.78  |
| 5 年以上 | 8,677,689.59     | 0.13%   | 8,348,135.33  | 2,637,238,116.57 | 38.29%  | 8,698,620.92  |
| 合 计   | 6,934,936,285.20 | 100.00% | 32,333,589.42 | 6,887,698,210.79 | 100.00% | 32,422,550.51 |

2.其他应收款期末余额主要明细

| 债务人名称           | 期末余额             | 占比     | 备注 |
|-----------------|------------------|--------|----|
| 福建省铁路投资有限责任公司   | 6,718,810,000.00 | 96.88% |    |
| 成都盈驰贸易有限公司      | 113,909,874.32   | 1.64%  |    |
| 重庆巨龙储运有限公司      | 38,813,950.35    | 0.56%  |    |
| 漳州市城市建设投资开发有限公司 | 15,000,000.00    | 0.22%  |    |
| 厦门吉昌建筑工程有限公司    | 11,000,000.00    | 0.16%  |    |
| 合计              | 6,897,533,824.67 | 99.46% | —  |

(七) 存货

存货分类

| 项 目      | 期末余额              |              |                   | 年初余额              |               |                   |
|----------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|          | 账面余额              | 跌价准备         | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备          | 账面价值              |
| 原材料      | 20,595,633.80     |              | 20,595,633.80     | 21,929,170.63     |               | 21,929,170.63     |
| 库存商品     | 3,177,415,131.74  | 9,568,585.44 | 3,167,846,546.30  | 1,614,968,985.28  | 11,044,861.08 | 1,603,924,124.20  |
| 周转材料     | 7,007,213.55      |              | 7,007,213.55      | 4,385,910.72      |               | 4,385,910.72      |
| 开发成本     | 1,825,992,541.23  |              | 1,825,992,541.23  | 1,427,865,671.51  |               | 1,427,865,671.51  |
| 发出商品     | 1,151,408,127.94  |              | 1,151,408,127.94  | 2,151,809,932.45  |               | 2,151,809,932.45  |
| 代建工程开发项目 | 40,113,283,102.98 |              | 40,113,283,102.98 | 38,147,605,104.59 |               | 38,147,605,104.59 |
| 合 计      | 46,295,701,751.24 | 9,568,585.44 | 46,286,133,165.80 | 43,368,564,775.18 | 11,044,861.08 | 43,357,519,914.10 |

2. 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额          | 本期计提额 | 本期减少         |    | 期末余额         |
|------|---------------|-------|--------------|----|--------------|
|      |               |       | 转回           | 转销 |              |
| 原材料  |               |       |              |    | 0.00         |
| 库存商品 | 11,044,861.08 |       | 1,476,275.64 |    | 9,568,585.44 |
| 周转材料 |               |       |              |    | 0.00         |
| 开发成本 |               |       |              |    | 0.00         |
| 发出商品 |               |       |              |    | 0.00         |

|          |               |  |              |  |              |
|----------|---------------|--|--------------|--|--------------|
| 代建工程开发项目 |               |  |              |  | 0.00         |
| 其他       |               |  |              |  | 0.00         |
| 合计       | 11,044,861.08 |  | 1,476,275.64 |  | 9,568,585.44 |

于2019年6月30日，账面价值为人民币4,518,794,147.14元存货对应的过路过桥收费权受到限制（2018年12月31日：人民币4,520,144,064.31元）。

**（八）其他流动资产**

| 项 目     | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 理财产品    | 30,000,000.00  | 48,000,000.00  |
| 增值税留抵税额 | 177,834,469.00 | 135,513,610.07 |
| 预缴税费    | 73,228,023.17  | 90,121,657.56  |
| 其他      | 278,617.23     | 112,311.21     |
| 合计      | 281,341,109.40 | 273,747,578.84 |

**（九）可供出售金融资产**

1.可供出售金融资产情况

| 项 目            | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具       |                |                |
| 其中:1.以公允价值计量   | 220,089,596.88 | 220,089,596.88 |
| 2.以成本计量        | 223,800,000.00 | 193,800,000.00 |
| 减：可供出售金融资产减值准备 | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 合计             | 443,589,596.88 | 413,589,596.88 |

2.按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项 目          | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 兴业银行股份有限公司   | 109,693,991.88 | 109,693,991.88 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 18,004,311.00  | 18,004,311.00  |
| 福建福能股份有限公司   | 92,391,294.00  | 92,391,294.00  |
| 合计           | 220,089,596.88 | 220,089,596.88 |

3.按成本计量的可供出售金融资产

| 项 目                    | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 厦门市路桥建材有限公司            | 3,500,000.00   |      | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |      | 3,500,000.00   |
| 厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司      | 20,000,000.00  |      | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |      | 20,000,000.00  |
| 厦门德丰嘉润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |

|                    |                |            |                |                |            |                |
|--------------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 厦门足球俱乐部股份有限公司      | 300,000.00     | 300,000.00 | 0.00           | 300,000.00     | 300,000.00 | 0.00           |
| 厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙） | 100,000,000.00 |            | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  |            | 70,000,000.00  |
| 合 计                | 223,800,000.00 | 300,000.00 | 223,500,000.00 | 193,800,000.00 | 300,000.00 | 193,500,000.00 |

（十）长期股权投资

| 被投资单位            | 持股比例   | 年初账面价值         | 本期变动 |          |              |        | 期末账面价值         | 期末减值准备       |
|------------------|--------|----------------|------|----------|--------------|--------|----------------|--------------|
|                  |        |                | 增减投资 | 权益法下投资损益 | 现金股利         | 计提减值准备 |                |              |
| 合 计              | —      | 136,395,690.83 | 0.00 | 0.00     | 7,143,079.04 | 0.00   | 129,252,611.79 |              |
| 合营企业             |        |                |      |          |              |        |                |              |
| 福建天裕通用航空有限责任公司   | 41.00% | 11,520,000.00  |      |          |              |        | 11,520,000.00  |              |
| 龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司 | 35.00% | 66,524,986.37  |      |          |              |        | 66,524,986.37  |              |
| 联营企业             |        |                |      |          |              |        |                |              |
| 厦门市海沧中油油品经销有限公司  | 40.00% | 13,783,764.25  |      |          | 7,143,079.04 |        | 6,640,685.21   |              |
| 厦门路桥信息股份有限公司     | 42.00% | 43,529,237.45  |      |          |              |        | 43,529,237.45  |              |
| 福建省森泰克数据通信技术有限公司 | 49.00% | 0.00           |      |          |              |        | 0.00           | 7,350,000.00 |
| 厦门中油路桥油品经销有限公司   | 40.00% | 1,037,702.76   |      |          |              |        | 1,037,702.76   |              |

（十一）投资性房地产

采用成本计量的投资性房地产

| 项 目      | 年初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|----------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 411,180,578.42 | -     | -     | 411,180,578.42 |

|                    |                |              |   |                |
|--------------------|----------------|--------------|---|----------------|
| 其中：房屋、建筑物          | 411,180,578.42 | -            | - | 411,180,578.42 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 55,070,948.11  | 6,470,235.48 | - | 61,541,183.59  |
| 其中：房屋、建筑物          | 55,070,948.11  | 6,470,235.48 |   | 61,541,183.59  |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 356,109,630.31 | —            | — | 349,639,394.83 |
| 其中：房屋、建筑物          | 356,109,630.31 | —            | — | 349,639,394.83 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |                |              |   |                |
| 其中：房屋、建筑物          |                |              |   |                |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 356,109,630.31 | —            | — | 349,639,394.83 |
| 其中：房屋、建筑物          | 356,109,630.31 | —            | — | 349,639,394.83 |

于 2019 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 25,657,759.52 元的投资性房地产所有权受到限制（2018 年 12 月 31 日：人民币 25,657,759.52 元）

## （十二）固定资产

| 项 目          | 年初余额             | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额             |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计     | 4,947,253,987.34 | 51,615,537.94 | 12,668,876.61 | 4,986,200,648.67 |
| 房屋、建筑物       | 3,385,652,033.04 | 33,113,472.55 | 0.00          | 3,418,765,505.59 |
| 高速公路         | 1,095,838,593.53 | 0.00          | 0.00          | 1,095,838,593.53 |
| 机器设备         | 147,622,622.42   | 8,019,531.22  | 22,800.00     | 155,619,353.64   |
| 运输工具         | 207,787,818.14   | 8,724,422.88  | 10,944,362.29 | 205,567,878.73   |
| 电子设备         | 44,830,461.95    | 956,902.57    | 1,271,608.63  | 44,515,755.89    |
| 办公设备         | 25,034,767.13    | 505,034.76    | 400,110.69    | 25,139,691.20    |
| 酒店业家具        | 5,949,978.08     | 0.00          | 0.00          | 5,949,978.08     |
| 其他           | 34,537,713.05    | 296,173.96    | 29,995.00     | 34,803,892.01    |
| 二、累计折旧合计     | 2,066,310,469.04 | 76,638,281.62 | 7,160,290.81  | 2,135,788,459.85 |
| 房屋、建筑物       | 1,317,130,005.14 | 34,841,873.60 | 0.00          | 1,351,971,878.74 |
| 高速公路         | 489,070,424.64   | 16,864,355.16 | 0.00          | 505,934,779.80   |
| 机器设备         | 103,497,383.08   | 7,728,394.12  | 17,046.00     | 111,208,731.20   |
| 运输工具         | 84,164,660.58    | 13,535,633.12 | 5,564,664.78  | 92,135,628.92    |
| 电子设备         | 28,331,171.03    | 1,967,980.99  | 1,191,597.52  | 29,107,554.50    |
| 办公设备         | 19,787,770.51    | 596,319.31    | 364,853.66    | 20,019,236.16    |
| 酒店业家具        | 5,419,445.29     | 53,867.60     | 0.00          | 5,473,312.89     |
| 其他           | 18,909,608.77    | 1,049,857.72  | 22,128.85     | 19,937,337.64    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,880,943,518.30 | —             | —             | 2,850,412,188.82 |
| 房屋、建筑物       | 2,068,522,027.90 | —             | —             | 2,066,793,626.85 |
| 高速公路         | 606,768,168.89   | —             | —             | 589,903,813.73   |
| 机器设备         | 44,125,239.34    | —             | —             | 44,410,622.44    |
| 运输工具         | 123,623,157.56   | —             | —             | 113,432,249.81   |
| 电子设备         | 16,499,290.92    | —             | —             | 15,408,201.39    |
| 办公设备         | 5,246,996.62     | —             | —             | 5,120,455.04     |
| 酒店业家具        | 530,532.79       | —             | —             | 476,665.19       |
| 其他           | 15,628,104.28    | —             | —             | 14,866,554.37    |

|              |                  |   |   |                  |
|--------------|------------------|---|---|------------------|
| 四、减值准备合计     | 65,013.17        | - | - | 65,013.17        |
| 房屋、建筑物       |                  |   |   | 0.00             |
| 高速公路         |                  |   |   | 0                |
| 机器设备         |                  |   |   | 0                |
| 运输工具         | 65,013.17        |   |   | 65,013.17        |
| 电子设备         |                  |   |   | 0                |
| 办公设备         |                  |   |   | 0                |
| 酒店业家具        |                  |   |   | 0                |
| 其他           |                  |   |   | 0                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,880,878,505.13 | — | — | 2,850,347,175.65 |
| 房屋、建筑物       | 2,068,522,027.90 | — | — | 2,066,793,626.85 |
| 高速公路         | 606,768,168.89   |   |   | 589,903,813.73   |
| 机器设备         | 44,125,239.34    | — | — | 44,410,622.44    |
| 运输工具         | 123,558,144.39   | — | — | 113,367,236.64   |
| 电子设备         | 16,499,290.92    | — | — | 15,408,201.39    |
| 办公设备         | 5,246,996.62     | — | — | 5,120,455.04     |
| 酒店业家具        | 530,532.79       | — | — | 476,665.19       |
| 其他           | 15,628,104.28    | — | — | 14,866,554.37    |

于 2019 年 6 月 30 日,账面价值为人民币 477,781,656.42 元的固定资产对应的过路过桥收费权受到限制(2018 年 12 月 31 日:人民币 491,280,055.68 元)

(十三) 在建工程

| 工程名称       | 年初余额           | 本期增加额         | 转入<br>固定资产    | 其他减少         | 期末余额          |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 五缘水乡酒店改造工程 | 65,578,632.83  | 8,276,566.25  | 0.00          | 8,223,829.36 | 65,631,369.72 |
| 外加剂项目一期工程  | 3,190,584.93   | 0.00          | 3,190,584.93  | 0.00         | 0.00          |
| 厦漳高速扩建     | 10,645,698.07  | 319,573.00    | 0.00          | 0.00         | 10,965,271.07 |
| 西南厂房       | 302,272.71     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 302,272.71    |
| 厦成高速机电系统   | 2,225,515.60   | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 2,225,515.60  |
| 二号厂房       | 14,252,537.63  | 0.00          | -             | 0.00         | 14,252,537.63 |
| 其他         | 6,532,851.86   | 26,094,815.13 | 29,320,115.01 | 0.00         | 3,307,551.98  |
| 合计         | 102,728,093.63 | 34,690,954.38 | 32,510,699.94 | 8,223,829.36 | 96,684,518.71 |

(十四) 无形资产

| 项目        | 年初余额           | 本期增加额        | 本期支付额      | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、原价合计    | 470,843,017.66 | 3,350,475.11 | 284,874.33 | 473,908,618.44 |
| 其中: 土地使用权 | 451,360,857.99 | 0.00         | 271,401.54 | 451,089,456.45 |
| 软件        | 19,382,159.67  | 3,350,475.11 | 8,472.81   | 22,724,161.97  |
| 专利权       | 100,000.00     | 0.00         | 4,999.98   | 95,000.02      |
| 二、累计摊销额合计 | 74,595,291.65  | 6,251,737.00 | 0.00       | 80,847,028.65  |
| 其中: 土地使用权 | 65,332,856.82  | 4,683,971.46 | 0.00       | 70,016,828.28  |
| 软件        | 9,184,935.14   | 1,567,765.54 | 0.00       | 10,752,700.68  |

|                |                |      |      |                |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| 专利权            | 77,499.69      | 0.00 | 0.00 | 77,499.69      |
| 三、无形资产减值准备金额合计 |                |      |      |                |
| 其中：土地使用权       |                |      |      |                |
| 软件             |                |      |      |                |
| 专利权            |                |      |      |                |
| 四、账面价值合计       | 396,247,726.01 | —    | —    | 393,061,589.79 |
| 其中：土地使用权       | 386,028,001.17 | —    | —    | 381,072,628.17 |
| 软件             | 10,197,224.53  | —    | —    | 11,971,461.29  |
| 专利权            | 22,500.31      | —    | —    | 17,500.33      |

(十五) 短期借款

| 项 目  | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 0.00             | 64,699,344.23    |
| 保证借款 | 2,350,000,000.00 | 1,785,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,900,000,000.00 | 900,000,000.00   |
| 合 计  | 4,250,000,000.00 | 2,749,699,344.23 |

(十六) 应付票据

| 种 类    | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 |                  |                  |
| 银行承兑汇票 | 4,662,685,624.83 | 3,122,302,631.60 |
| 合 计    | 4,662,685,624.83 | 3,122,302,631.60 |

(十七) 应付账款

1. 应付账款账龄

| 账 龄       | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 868,769,123.37   | 928,187,359.78   |
| 1-2年（含2年） | 404,070,603.39   | 567,528,173.64   |
| 2-3年（含3年） | 304,561,961.02   | 320,855,832.42   |
| 3年以上      | 723,585,827.47   | 835,997,480.79   |
| 合 计       | 2,300,987,515.25 | 2,652,568,846.63 |

2. 应付账款期末余额主要明细

| 债权单位名称      | 期末余额           | 占比     | 备注 |
|-------------|----------------|--------|----|
| 中交上海航道局有限公司 | 292,722,673.00 | 12.72% |    |
| 厦门港务疏浚有限公司  | 153,929,612.40 | 6.69%  |    |
| 中交广州航道局有限公司 | 117,833,730.39 | 5.12%  |    |
| 长江航道局       | 86,434,835.00  | 3.76%  |    |
| 厦门顺磊建材有限公司  | 72,954,217.12  | 3.17%  |    |
| 合 计         | 723,875,067.91 | 31.46% |    |

(十八) 预收款项

1. 预收账款账龄

| 账龄        | 期末余额              | 年初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 10,133,849,110.17 | 7,968,025,952.05  |
| 1年以上      | 21,050,706,813.97 | 20,929,245,490.49 |
| 合计        | 31,184,555,924.14 | 28,897,271,442.54 |

2. 预收款项期末余额主要明细

| 债权单位名称         | 期末余额              | 占比     | 备注 |
|----------------|-------------------|--------|----|
| 厦门市土地开发总公司     | 13,172,145,040.89 | 42.24% |    |
| 厦门市财政局         | 6,296,390,038.95  | 20.19% |    |
| 东南沿海铁路福建有限责任公司 | 2,693,000,000.00  | 8.64%  |    |
| 交通部            | 1,143,041,749.68  | 3.67%  |    |
| 福建厦漳大桥有限公司     | 570,000,000.00    | 1.83%  |    |
| 合计             | 23,874,576,829.52 | 76.56% |    |

(十九) 应付职工薪酬

| 项目            | 年初余额           | 本年增加额          | 本年减少额          | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴   | 186,861,203.31 | 173,425,943.41 | 287,679,395.29 | 72,607,751.43 |
| 职工福利费         |                | 9,907,949.26   | 9,646,502.86   | 261,446.40    |
| 社会保险费         | 65,961.13      | 7,163,897.12   | 7,130,453.82   | 99,404.43     |
| 其中：基本医疗保险费    | 59,761.02      | 5,994,829.26   | 5,971,626.89   | 82,963.39     |
| 工伤保险费         | 2,669.22       | 428,092.58     | 417,611.98     | 13,149.82     |
| 生育保险费         | 3,530.89       | 678,965.63     | 679,205.30     | 3,291.22      |
| 补充医疗保险        |                | 62,009.65      | 62,009.65      | 0.00          |
| 住房公积金         | 16,009.43      | 15,409,764.32  | 15,416,583.09  | 9,190.66      |
| 工会经费和职工教育经费   | 12,769,330.81  | 5,104,199.86   | 5,373,327.59   | 12,500,203.08 |
| 其他短期薪酬        | 0              | 516,313.90     | 434,018.19     | 82,295.71     |
| 设定提存计划        | 196,206.65     | 14,625,209.26  | 14,326,528.42  | 494,887.49    |
| 其中：基本养老保险费    | 150,460.00     | 8,899,004.32   | 8,945,198.63   | 104,265.69    |
| 失业保险费         | 4,557.50       | 301,373.34     | 302,225.69     | 3,705.15      |
| 企业年金缴费        | 41,189.15      | 5,424,831.60   | 5,079,104.10   | 386,916.65    |
| 辞退福利中一年内支付的部分 |                | 871,291.30     | 871,291.30     | 0.00          |
| 合计            | 199,908,711.33 | 227,024,568.43 | 340,878,100.56 | 86,055,179.20 |

(二十) 应交税费

| 项目      | 年初余额          | 本期增加额            | 本期减少额            | 期末余额          |
|---------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 增值税     | 34,266,912.92 | 1,520,058,346.41 | 1,542,593,831.91 | 11,731,427.42 |
| 营业税     |               | 6,928.39         | 6,928.39         | 0.00          |
| 企业所得税   | 83,368,832.14 | 96,581,114.01    | 124,873,630.02   | 55,076,316.13 |
| 城市维护建设税 | 1,721,202.71  | 8,287,623.18     | 9,105,645.16     | 903,180.73    |
| 房产税     | 1,671,000.56  | 4,804,728.54     | 5,264,936.46     | 1,210,792.64  |

|       |                |                  |                  |               |
|-------|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 土地使用税 | 1,073,713.38   | 1,193,190.53     | 1,879,221.05     | 387,682.86    |
| 个人所得税 | 350,291.31     | 15,037,034.98    | 14,644,125.48    | 743,200.81    |
| 教育费附加 | 1,151,602.71   | 4,019,453.53     | 4,443,774.06     | 727,282.18    |
| 其他税费  | 2,006,959.38   | 10,681,226.33    | 11,202,399.57    | 1,485,786.14  |
| 合计    | 125,610,515.11 | 1,660,669,645.90 | 1,714,014,492.10 | 72,265,668.91 |

(二十一) 应付利息

| 项 目             | 期末余额          | 年初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 366,877.21    | 960,799.05     |
| 企业债券利息          | 83,490,416.66 | 98,890,510.72  |
| 短期借款应付利息        | 0.00          | 1,805,854.17   |
| 合 计             | 83,857,293.87 | 101,657,163.94 |

(二十二) 其他应付款

1. 其他应付款账龄

| 账 龄       | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 49,411,193.96  | 530,214,789.55 |
| 1-2年（含2年） | 44,996,517.91  | 91,764,901.97  |
| 2-3年（含3年） | 19,317,675.64  | 36,091,095.88  |
| 3年以上      | 88,433,489.39  | 100,427,491.84 |
| 合 计       | 202,158,876.90 | 758,498,279.24 |

2. 其他应付款期末余额主要明细

| 债权单位名称                       | 期末金额           | 占比     |
|------------------------------|----------------|--------|
| 福建漳龙三宝进出口有限公司                | 52,486,592.43  | 25.96% |
| 许文榜                          | 26,600,000.00  | 13.16% |
| 厦门市财政局                       | 23,488,064.87  | 11.62% |
| 许文镇                          | 15,000,000.00  | 7.42%  |
| 电力进岛通道—国网福建省电力有限公司<br>厦门供电公司 | 13,923,724.00  | 6.89%  |
| 合 计                          | 131,498,381.30 | 65.05% |

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债明细

| 项 目         | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 183,944,599.00 | 164,000,000.00 |
| 其中：信用借款     |                |                |
| 保证借款        | 47,944,599.00  | 164,000,000.00 |
| 质押借款        | 136,000,000.00 |                |
| 1 年内到期的应付债券 | 0.00           | 700,000,000.00 |
| 其中：企业债券     |                |                |
| 中期票据        |                | 700,000,000.00 |
| 合 计         | 183,944,599.00 | 864,000,000.00 |

(二十四) 其他流动负债

| 项 目    | 期末余额             | 年初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 超短期融资券 | 2,000,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他     |                  |                |
| 合 计    | 2,000,000,000.00 | 500,000,000.00 |

(二十五) 长期借款

| 项 目          | 期末余额             | 年初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款         | 1,653,820,000.00 | 1,721,820,000.00 |
| 保证借款         | 659,344,286.61   | 669,687,507.61   |
| 信用借款         | 0.00             | 300,000,000.00   |
| 减：一年内到期的长期借款 | 183,944,599.00   | 164,000,000.00   |
| 合 计          | 2,129,219,687.61 | 2,527,507,507.61 |

(二十六) 应付债券

| 债券名称         | 年初余额             | 本期增加额            | 本期减少额          | 期末余额             |
|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 中期票据         | 2,500,000,000.00 |                  |                | 2,500,000,000.00 |
| 企业债券         | 500,000,000.00   | 1,000,000,000.00 | 700,000,000.00 | 800,000,000.00   |
| 减：一年内到期的应付债券 | 700,000,000.00   |                  | 700,000,000.00 | 0.00             |
| 合 计          | 2,300,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 0.00           | 3,300,000,000.00 |

(二十七) 递延收益

| 项目/类别      | 年初余额          | 本期增加额         | 本期减少额         | 备注            |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 |               |               |               |               |
| 厦漳高速扩建款    | 24,137,499.40 |               |               | 24,137,499.40 |
| 科技馆更新改造款   | 23,105,807.54 |               |               | 23,105,807.54 |
| 软土地基处理补贴   | 1,680,595.37  |               |               | 1,680,595.37  |
|            |               |               |               | 0.00          |
| 与收益相关的政府补助 |               |               |               |               |
| 厦成高速通行费拨款  |               | 41,550,042.46 | 17,277,316.79 | 24,272,725.67 |
| 合 计        | 48,923,902.31 | 41,550,042.46 | 17,277,316.79 | 73,196,627.98 |

(二十八) 实收资本

1、实收资本

| 投资者名称              | 年初余额              |          | 本期增加额          | 本期减少额 | 期末余额              |          |
|--------------------|-------------------|----------|----------------|-------|-------------------|----------|
|                    | 投资金额              | 所占比例 (%) |                |       | 投资金额              | 所占比例 (%) |
| 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会 | 18,785,984,989.96 | 99.11    | 800,000,000.00 | 0.00  | 19,585,984,989.96 | 99.15    |

|           |                   |        |                |      |                   |        |
|-----------|-------------------|--------|----------------|------|-------------------|--------|
| 员会        |                   |        |                |      |                   |        |
| 国发展基金有限公司 | 168,179,497.41    | 0.89   | 0.00           | 0.00 | 168,179,497.41    | 0.85   |
| 合计        | 18,954,164,487.37 | 100.00 | 800,000,000.00 | 0.00 | 19,754,164,487.37 | 100.00 |

2、注册资本

| 投资者名称  | 期末余额              |        | 年初余额              |        |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|        | 人民币               | 比例(%)  | 人民币               | 比例(%)  |
| 厦门市国资委 | 18,785,984,989.96 | 100.00 | 18,785,984,989.96 | 100.00 |

(二十九) 资本公积

| 项目          | 年初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|-------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本(股本)溢价  | 31,382,730.13  | 0.00  | 0.00  | 31,382,730.13  |
| 二、其他资本公积    | 6,569,155.51   | 0.00  | 0.00  | 6,569,155.51   |
| 1.其他变动      | 6,569,155.51   | 0.00  | 0.00  | 6,569,155.51   |
| 三、原制度资本公积转入 | 392,461,105.65 | 0.00  | 0.00  | 392,461,105.65 |
| 合计          | 430,412,991.29 | 0.00  | 0.00  | 430,412,991.29 |

(三十) 其他综合收益

| 项目             | 年初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|----------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 76,525,210.57 |       |       | 76,525,210.57 |
| 其他             | 3,608,589.23  |       |       | 3,608,589.23  |
| 合计             | 80,133,799.80 | 0.00  | 0.00  | 80,133,799.80 |

(三十一) 盈余公积

| 项目      | 年初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|---------|----------------|-------|-------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 183,152,991.85 |       |       | 183,152,991.85 |
| 合计      | 183,152,991.85 | 0.00  | 0.00  | 183,152,991.85 |

(三十二) 未分配利润

| 项目            | 本期余额             | 上期余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 期初未分配利润       | 2,453,517,722.96 | 2,181,458,554.64 |
| 加: 前期差错更正     |                  | 0.00             |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 138,762,963.03   | 342,003,671.42   |
| 其他调整因素        |                  |                  |
| 减: 提取法定盈余公积   |                  | 4,124,503.10     |
| 对所有者的分配       | 76,680,000.00    | 65,820,000.00    |
| 期末未分配利润       | 2,515,600,685.99 | 2,453,517,722.96 |

(三十三) 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 22,119,638,450.66 | 21,310,915,079.51 | 16,995,884,113.56 | 16,289,466,634.07 |
| 其他业务 | 25,475,602.89     | 9,946,998.40      | 25,344,846.25     | 8,785,298.73      |
| 合计   | 22,145,114,053.55 | 21,320,862,077.91 | 17,021,228,959.81 | 16,298,251,932.80 |

(三十四) 销售费用

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 22,719,294.15  | 24,595,903.77  |
| 运输费   | 67,891,846.37  | 74,700,231.26  |
| 广告费   | 1,957,163.18   | 1,029,228.73   |
| 仓储保管费 | 2,750,932.03   | 2,106,123.35   |
| 折旧费   | 3,139,210.09   | 2,980,205.94   |
| 修理费   | 1,011,095.60   | 3,029,448.08   |
| 销售服务费 | 557,651.80     | 443,835.72     |
| 业务经费  | 672,203.75     | 6,508,802.47   |
| 保险费   | 34,451.27      | 845,429.13     |
| 装卸费   | 2,304,669.57   | 1,338,097.46   |
| 包装费   | 0.00           | 0.00           |
| 其他    | 21,849,956.62  | 13,107,039.98  |
|       | 0.00           | 0.00           |
| 合计    | 124,888,474.43 | 130,684,345.89 |

(三十五) 管理费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 103,200,643.18 | 84,485,238.59  |
| 折旧费    | 13,888,838.36  | 14,709,808.65  |
| 办公费    | 6,672,056.06   | 4,520,283.63   |
| 无形资产摊销 | 6,537,518.47   | 6,300,848.63   |
| 咨询费    | 2,964,913.17   | 1,373,418.81   |
| 研究与开发费 | 4,165,207.32   | 4,557,863.03   |
| 业务招待费  | 1,393,794.88   | 1,871,303.29   |
| 修理费    | 25,538.94      | 122,434.68     |
| 差旅费    | 2,180,011.53   | 1,674,411.30   |
| 董事会费   | 52,383.00      | 55,904.00      |
| 保险费    | 9,526.65       | 5,347.00       |
| 会议费    | 0.00           | 0.00           |
| 其他     | 12,899,948.04  | 9,916,437.22   |
|        | 0.00           | 0.00           |
| 合计     | 153,990,379.60 | 129,593,298.83 |

(三十六) 财务费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 230,531,220.67 | 186,588,938.14 |
| 减：利息收入  | 22,581,343.83  | 488,178.12     |
| 利息资本化金额 | 15,598,445.40  | 11,993,964.91  |
| 汇兑损益    | 0.00           | 0.00           |
| 其他      | 25,220,098.97  | 4,872,283.89   |
| 合计      | 217,571,530.41 | 178,979,079.00 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失     | 25,127,211.04 | -9,180,553.48 |
| 存货跌价损失   | -1,476,275.64 | 362,682.40    |
| 固定资产减值损失 | 0.00          | 0.00          |
| 合计       | 23,650,935.40 | -8,817,871.08 |

(三十八) 投资收益

| 产生投资收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 3,822,393.47  | 0.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 0.00          | 16,660.32     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | -1,970,257.96 | 0.00          |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益  | 2,512,070.23  | 0.00          |
| 持有至到期投资期间取得投资收益     | 0.00          | 0.00          |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 5,244,547.03  | 1,860,887.33  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 0.00          | 9,116,333.43  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益    | 0.00          | 0.00          |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益   | 0.00          | 0.00          |
| 其他                  | 357,394.57    | 3,239,467.56  |
| 合计                  | 9,966,147.34  | 14,233,348.64 |

(三十九) 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

| 项目                       | 本期发生额     | 上期发生额        |
|--------------------------|-----------|--------------|
| 与资产相关                    | 0.00      |              |
| 与收益相关                    |           |              |
| 厦门市海洋战略性新兴产业后补助          |           | 1,000,000.00 |
| 第十届中国（厦门）国际游艇展览会专项补助经费   |           | 800,000.00   |
| 扣除税费                     | 99,032.07 |              |
| 南靖县山城镇人民政府（工会稳增长正向激励奖励金） | 2,000.00  |              |

|                |            |              |
|----------------|------------|--------------|
| 2019 年春运工作专项经费 | 12,000.00  |              |
| 社保补差           | 58,169.40  |              |
| 劳务协作奖励金        | 7,000.00   |              |
|                |            |              |
| 合计             | 178,201.47 | 1,800,000.00 |

## (四十) 营业外收入

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得    | 177,568.02   | -9,093.75    |
| 与日常活动无关的政府补助 | 687,908.74   | 2,014,503.82 |
| 违约金收入        | 609,866.77   | 2,953,189.54 |
| 无偿款项         | 0.00         | 364.35       |
| 其他           | 6,276,955.15 | 4,929,840.19 |
|              | 0.00         | 0.00         |
| 合计           | 7,752,298.68 | 9,888,804.15 |

## 与日常活动相关的政府补助如下:

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------------|------------|--------------|
| 更新专项               |            | 1,584,547.07 |
| 车辆报废补贴             |            | 10,000.00    |
| 社保中心稳网补助           | 39,793.40  | 2,420.75     |
| 稳岗补贴               |            | 4,836.00     |
| 厦门市科学技术局企业研发补助     | 478,400.00 | 377,900.00   |
| 灾后重建固定资产补助         |            | 34,800.00    |
| 专利资助专项补助           | 14,000.00  |              |
| 2018 年纳税大户奖励       | 50,000.00  |              |
| 返回个税手续费            | 5,715.34   |              |
| 2018 年度发展经济先进单位奖励金 | 100,000.00 |              |
|                    |            |              |
| 合计                 | 687,908.74 | 2,014,503.82 |

## (四十一) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 230,049.19 | 243,512.14   |
| 非货币性资产交换损失  | 0.00       | 189,710.72   |
| 公益性捐赠支出     | 8,000.00   | 500,000.00   |
| 其他          | 191,499.02 | 394,619.65   |
|             |            |              |
| 合计          | 429,548.21 | 1,327,842.51 |

## 七、 母公司会计报表的主要项目附注

## (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 0.00             | 6,009.00         |
| 银行存款   | 1,832,103,693.21 | 2,604,175,315.60 |
| 其他货币资金 | 2,305,007,554.37 | 805,007,554.37   |
| 合计     | 4,137,111,247.58 | 3,409,188,878.97 |

于 2019 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 70,000,000.00 元 (2018 年 12 月 31 日：70,000,000.00 元)。

(二) 应收账款

1. 应收账款账龄情况

| 账 龄          | 期末余额          |         |              | 年初余额          |         |              |
|--------------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|              | 账面余额          |         | 坏账准备         | 账面金额          |         | 坏账准备         |
|              | 金 额           | 比例      |              | 金 额           | 比例      |              |
| 1 年以内(含 1 年) | 13,469,557.47 | 30.38%  | 0.00         | 15,161,503.43 | 52.25%  | 0.00         |
| 1-2 年        | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00          | 0.00%   | 0.00         |
| 2-3 年        | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00          | 0.00%   | 0.00         |
| 3 年以上        | 30,865,361.33 | 69.62%  | 2,818,068.34 | 13,856,691.91 | 47.75%  | 2,818,068.34 |
| 合计           | 44,334,918.80 | 100.00% | 2,818,068.34 | 29,018,195.34 | 100.00% | 2,818,068.34 |

2. 应收账款期末余额主要明细

| 债务人名称       | 期末余额          | 占比     |
|-------------|---------------|--------|
| 厦门市财政局      | 15,172,411.03 | 34.22% |
| 省高速办        | 13,469,557.47 | 30.38% |
| 中铁隧道集团有限公司  | 5,545,852.70  | 12.51% |
| 中铁十八局集团有限公司 | 3,402,744.79  | 7.68%  |
| 昌明公司        | 2,818,068.34  | 6.36%  |
| 合计          | 40,408,634.33 | 91.14% |

(三) 预付账款

1. 预付账款账龄情况

| 项目       | 期末余额           |         | 年初余额           |         |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|
|          | 账面余额           | 比例(%)   | 账面余额           | 比例(%)   |
| 1 年以内    | 386,507,529.19 | 40.65%  | 379,471,053.17 | 40.75%  |
| 1 年至 2 年 | 147,046,320.83 | 15.47%  | 145,104,571.76 | 15.58%  |
| 2 年至 3 年 | 171,093,691.25 | 17.99%  | 160,485,355.67 | 17.23%  |
| 3 年以上    | 246,173,763.60 | 25.89%  | 246,224,807.43 | 26.44%  |
| 合计       | 950,821,304.87 | 100.00% | 931,285,788.03 | 100.00% |

2. 预付账款期末余额主要明细

| 债务人名称        | 期末余额           | 占比     |
|--------------|----------------|--------|
| 厦门路桥工程物资有限公司 | 280,925,557.43 | 29.55% |
| 中铁隧道集团有限公司   | 109,672,262.00 | 11.53% |

|              |                |        |
|--------------|----------------|--------|
| 厦门电力工程集团有限公司 | 93,529,239.70  | 9.84%  |
| 中铁十七局集团有限公司  | 61,247,965.00  | 6.44%  |
| 中铁十四局集团有限公司  | 57,978,122.10  | 6.10%  |
| 合计           | 603,353,146.23 | 63.46% |

#### (四) 其他应收款

##### 1. 其他应收款的账龄情况:

| 账 龄   | 期末余额              |         |            | 年初余额             |         |            |
|-------|-------------------|---------|------------|------------------|---------|------------|
|       | 账面余额              |         | 坏账准备       | 账面金额             |         | 坏账准备       |
|       | 金 额               | 比例      |            | 金 额              | 比例      |            |
| 1 年以内 | 5,570,661,256.55  | 53.97%  |            | 3,512,556,984.85 | 43.07%  |            |
| 1-2 年 | 706,062,779.52    | 6.84%   |            | 614,812,668.24   | 7.54%   |            |
| 2-3 年 | 235,563,709.81    | 2.28%   |            | 224,125,418.96   | 2.75%   |            |
| 3 年以上 | 3,810,438,721.46  | 36.91%  | 350,485.59 | 3,803,909,881.57 | 46.64%  | 350,485.59 |
| 合计    | 10,322,726,467.34 | 100.00% | 350,485.59 | 8,155,404,953.62 | 100.00% | 350,485.59 |

##### 2. 其他应收款期末余额主要明细

| 债务人名称           | 期末余额              | 备注 |
|-----------------|-------------------|----|
| 福建省铁路投资有限责任公司   | 6,718,810,000.00  |    |
| 厦门路桥工程物资有限公司    | 3,106,849,101.30  |    |
| 厦门市高速公路建设开发有限公司 | 165,447,220.33    |    |
| 厦门路桥翔通股份有限公司    | 150,010,833.79    |    |
| 厦门路桥五缘投资有限公司    | 111,000,000.00    |    |
| 合计              | 10,252,117,155.42 |    |

#### (五) 存货

| 项目       | 期末余额              | 年初余额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 代建工程开发项目 | 39,322,806,226.73 | 37,200,970,195.10 |

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司无存货跌价准备 (2018 年 12 月 31 日: 无)。

#### (六) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

| 项 目          | 年初余额             | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末余额             |
|--------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 对子公司投资       | 2,474,526,678.12 | 30,000,000.00 |       | 2,504,526,678.12 |
| 对合营企业投资      | 66,524,986.37    |               |       | 66,524,986.37    |
| 对联营企业投资      | 7,350,000.00     |               |       | 7,350,000.00     |
| 小 计          | 2,548,401,664.49 | 30,000,000.00 | 0.00  | 2,578,401,664.49 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 7,350,000.00     |               |       | 7,350,000.00     |
| 合 计          | 2,541,051,664.49 | 30,000,000.00 | 0.00  | 2,571,051,664.49 |

2.长期股权投资明细

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本             | 年初余额             | 增减变动          | 期末余额             |
|------------------|------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 合 计              | —    | 2,558,413,543.87 | 2,548,401,664.49 | 30,000,000.00 | 2,578,401,664.49 |
| 一、子企业            | —    | 2,481,063,543.87 | 2,474,526,678.12 | 30,000,000.00 | 2,504,526,678.12 |
| 厦门路桥工程物资有限公司     | 成本法  | 510,000,000.00   | 510,000,000.00   |               | 510,000,000.00   |
| 厦门路桥游艇旅游集团有限公司   | 成本法  | 957,303,956.24   | 981,367,090.49   |               | 981,367,090.49   |
| 厦门路桥翔通股份有限公司     | 成本法  | 86,823,150.62    | 86,823,150.62    |               | 86,823,150.62    |
| 厦门市高速公路建设开发有限公司  | 成本法  | 86,800,000.00    | 86,200,000.00    |               | 86,200,000.00    |
| 厦门市科技馆管理有限公司     | 成本法  | 69,273,722.01    | 69,273,722.01    |               | 69,273,722.01    |
| 厦门路桥工程投资发展有限公司   | 成本法  | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |               | 300,000,000.00   |
| 厦门路桥景观艺术有限公司     | 成本法  | 66,054,715.00    | 36,054,715.00    | 30,000,000.00 | 66,054,715.00    |
| 厦门市路桥管理有限公司      | 成本法  | 800,000.00       | 800,000.00       |               | 800,000.00       |
| 厦门路桥体育产业集团有限公司   | 成本法  | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |               | 200,000,000.00   |
| 厦门路桥五缘投资有限公司     | 成本法  | 204,008,000.00   | 204,008,000.00   |               | 204,008,000.00   |
| 二、合营企业           |      | 70,000,000.00    | 66,524,986.37    | 0.00          | 66,524,986.37    |
| 龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司 | 权益法  | 70,000,000.00    | 66,524,986.37    |               | 66,524,986.37    |
| 二、联营企业           |      | 7,350,000.00     | 7,350,000.00     | 0.00          | 7,350,000.00     |
| 福建省森泰克数据通信技术有限公司 | 权益法  | 7,350,000.00     | 7,350,000.00     |               | 7,350,000.00     |

续表

| 被投资单位           | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末减值准备       | 本期计提减值准备 | 本期现金红利        |
|-----------------|----------|-----------|--------------|----------|---------------|
| 合 计             | —        | —         | 7,350,000.00 |          | 10,000,000.00 |
| 一、子企业           | —        | —         | 0.00         |          | 10,000,000.00 |
| 厦门路桥工程物资有限公司    | 100      | 100       |              |          |               |
| 厦门路桥游艇旅游集团有限公司  | 100      | 100       |              |          |               |
| 厦门路桥翔通股份有限公司    | 82.8     | 82.8      |              |          |               |
| 厦门市高速公路建设开发有限公司 | 100      | 100       |              |          |               |

|                  |     |     |              |  |               |
|------------------|-----|-----|--------------|--|---------------|
| 厦门市科技馆管理有限公司     | 100 | 100 |              |  |               |
| 厦门路桥工程投资发展有限公司   | 100 | 100 |              |  |               |
| 厦门路桥景观艺术有限公司     | 90  | 90  |              |  | 10,000,000.00 |
| 厦门市路桥管理有限公司      | 40  | 40  |              |  |               |
| 厦门路桥体育产业集团有限公司   | 100 | 100 |              |  |               |
| 厦门路桥五缘投资有限公司     | 100 | 100 |              |  |               |
|                  |     |     |              |  |               |
| 二、合营企业           |     |     | 0.00         |  | 0.00          |
| 龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司 | 35  | 35  |              |  |               |
|                  |     |     |              |  |               |
| 二、联营企业           | —   | —   | 7,350,000.00 |  | 0.00          |
| 福建省森泰克数据通信技术有限公司 | 49  | 49  | 7,350,000.00 |  |               |

(七) 营业收入和营业成本

| 项 目      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收 入            | 成 本            | 收 入            | 成 本            |
| 1.主营业务小计 | 150,161,566.29 | 100,250,399.64 | 299,379,330.66 | 124,684,723.35 |
| 代建费收入    | 4,673,097.98   | 4,673,097.88   | 2,594,339.62   | 2,594,339.55   |
| 四桥一隧收入   | 113,038,740.49 | 65,353,089.54  | 288,205,007.27 | 113,510,400.03 |
| 高速通行费收入  | 17,277,316.79  | 15,051,801.19  | 8,579,983.77   | 8,579,983.77   |
| 桥隧管养收入   | 15,172,411.03  | 15,172,411.03  |                |                |
| 2.其他业务小计 | 13,435,457.48  | 778,201.49     | 9,254,811.05   | 763,740.61     |
| 租金及其他    | 13,435,457.48  | 778,201.49     | 9,254,811.05   | 763,740.61     |
| 合计       | 163,597,023.77 | 101,028,601.13 | 308,634,141.71 | 125,448,463.96 |

(八) 投资收益

| 产生投资收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益      |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 0.00          | -4,198,913.52 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资期间取得投资收益     |               |               |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益   |               |               |
| 其他                  | 215,833.33    | 3,171,506.85  |
| 合计                  | 10,215,833.33 | 38,972,593.33 |

#### 八、其他按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期内未发生按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

#### 九、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。

厦门路桥建设集团有限公司  
2019年8月28日

