

深圳赤湾石油基地股份有限公司

财务报表及审计报告

2017 年 12 月 31 日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 4
合并及母公司资产负债表	5 - 6
合并及母公司利润表	7 - 8
合并及母公司现金流量表	9 - 10
合并及母公司股东权益变动表	11 - 13
财务报表附注	14 - 97

审计报告

德师报(审)字(18)第P01923号
(第1页, 共4页)

深圳赤湾石油基地股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的深圳赤湾石油基地股份有限公司(以下简称“深基地公司”)的财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了深基地公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、堆存(仓储)业务收入的确认

如财务报表附注(五)38、附注(十三)1(2)及附注(十四)6所述,深基地公司主要从事堆存(仓储)业务,2017年度合并财务报表中列报的堆存(仓储)业务收入计人民币615,880,025.09元,占营业收入总额比例为80.71%;母公司财务报表中列报的堆存(仓储)业务收入计人民币84,358,570.06元,占营业收入总额比例为59.21%。鉴于堆存(仓储)业务收入是深基地公司利润的主要来源,影响关键业绩指标,并且涉及众多子公司,产生错报的固有风险较高,我们将堆存(仓储)业务收入的确认确定为合并及母公司财务报表的关键审计事项。

我们针对上述关键审计事项执行的审计程序主要包括:

- (1) 测试与堆存(仓储)业务相关的关键内部控制实际运行的有效性。
- (2) 复核与堆存(仓储)业务收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的要求,是否一贯地执行。
- (3) 对堆存(仓储)业务收入执行分析程序,以判断收入是否存在异常波动。

审计报告 - 续

德师报(审)字(18)第P01923号
(第2页, 共4页)

三、关键审计事项 - 续

- (4) 从仓储合同统计表中抽取样本, 检查至仓储合同原件, 交叉核对仓储期间、仓储面积、单价等关键信息, 以验证仓储合同统计表的真实性。
- (5) 从商务部获取包含仓储使用情况的商报, 从中抽取样本核对仓储期间、仓储面积、单价等关键信息至仓储合同统计表, 以验证仓储合同统计表的完整性。
- (6) 对于固定计费的客户, 以仓储合同统计表为基础, 根据仓储期间、仓储面积和单价等信息对堆存(仓储)业务收入进行重新计算, 并与账面的堆存(仓储)业务收入金额进行核对; 对于按照流量计费的客户, 执行细节测试, 抽取样本核对收入凭证、结算单及发票, 以验证收入确认的真实性和完整性。

2、递延所得税资产的确认和计量

如财务报表附注(五)15所述, 于2017年12月31日, 深基地公司合并财务报表中基于可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产计人民币44,045,449.30元, 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异合计人民币354,368,741.84元; 母公司财务报表中未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异合计人民币212,813,572.77元。因递延所得税的确认取决于未来期间是否有足够的应纳税所得额, 而未来期间应纳税所得额是否能够足够取得需要管理层作出重大判断, 因此我们将递延所得税资产的确认和计量确定为合并及母公司财务报表的关键审计事项。

我们针对上述关键审计事项执行的审计程序主要包括:

- (1) 复核与递延所得税资产确认和计量相关的会计政策是否符合企业会计准则的要求, 是否一贯地执行。
- (2) 将相关主体2017年度的实际经营成果与管理层以往年度编制的2017年度盈利预测进行比较, 以判断管理层过往预测结果的合理性。
- (3) 获取相关主体编制的盈利预测, 与管理层编制的经营预算进行比较, 复核是否存在管理层预测严重偏离经营预算的情况。
- (4) 获取相关主体编制的盈利预测, 复核管理层预测未来业绩时采用的关键假设或参数, 如仓储单价、可实现仓储面积、成本费用率等, 是否与了解的行业发展趋势一致, 是否存在管理层预测严重偏离行业发展趋势的情况。
- (5) 分析管理层是否已合理考虑所有纳税调整事项, 复核管理层将预测的净利润调整至应纳税所得额的计算过程是否正确, 评估管理层对未来应纳税所得额的预测是否合理。
- (6) 获取相关主体的税收优惠文件(如有), 并依据相关税收法律法规进行复核, 确认其是否符合税收优惠条件, 以验证相关主体使用的税率的恰当性。

审计报告 - 续

德师报(审)字(18)第P01923号
(第3页, 共4页)

三、关键审计事项 - 续

(7) 重新计算应予确认的递延所得税资产金额, 并与账面的递延所得税资产进行核对。

四、其他信息

深基地公司管理层对其他信息负责。其他信息包括深基地公司2017年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深基地公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

审计报告 - 续

德师报(审)字(18)第P01923号
(第4页, 共4页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

- (2) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对深基地公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致深基地公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就深基地公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国•上海

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

2018年3月29日

2017年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	982,213,436.30	524,609,097.58	短期借款	(五)17	1,264,000,000.00	850,000,000.00
应收票据		220,000.00	-	应付票据	(五)18	133,947,792.79	16,200,019.20
应收账款	(五)2	76,635,777.82	43,862,804.61	应付账款	(五)19	18,165,535.10	11,500,505.03
预付款项	(五)3	2,585,219.62	748,064.45	预收款项	(五)20	9,466,019.52	9,185,065.04
应收利息	(五)4	617,115.57	423,404.92	应付股利	(五)21	20,376,000.00	-
其他应收款	(五)5	55,613,772.12	63,863,606.97	应付职工薪酬	(五)22	33,058,138.19	21,162,917.90
存货	(五)6	1,988,174.38	961,855.72	应交税费	(五)23	34,340,044.22	30,107,734.45
其他流动资产	(五)7	170,039,604.36	14,424,379.64	应付利息	(五)24	16,205,921.85	23,856,299.00
流动资产合计		1,289,913,100.17	648,893,213.89	其他应付款	(五)25	883,765,604.68	437,522,424.61
非流动资产：				一年内到期的非流动负债	(五)26	73,508,369.08	633,057,978.40
长期股权投资	(五)8	631,199,021.03	602,194,915.06	其他流动负债	(五)27	-	564,000,000.00
投资性房地产	(五)9	1,991,324,983.23	1,606,049,338.07	流动负债合计		2,486,833,425.43	2,596,592,943.63
固定资产	(五)10	1,128,643,886.35	877,096,096.64	非流动负债：			
在建工程	(五)11	871,554,005.86	601,906,964.62	长期借款	(五)28	1,170,477,709.67	1,186,288,100.45
无形资产	(五)12	2,915,073,038.50	2,245,211,656.35	应付债券	(五)29	559,989,000.00	568,641,500.00
开发支出	(五)13	1,434,927.55	1,330,674.42	递延收益	(五)30	60,627,007.71	49,599,079.39
商誉	(五)14	11,133,118.55	11,133,118.55	递延所得税负债	(五)15	21,788,430.59	22,812,085.88
递延所得税资产	(五)15	44,045,449.30	24,317,786.92	其他非流动负债	(五)31	1,453,668,856.02	511,018,207.18
其他非流动资产	(五)16	444,732,284.74	930,907,761.60	非流动负债合计		3,266,551,003.99	2,338,358,972.90
非流动资产合计		8,039,140,715.11	6,900,148,312.23	负债合计		5,753,384,429.42	4,934,951,916.53
				股东权益：			
				股本	(五)32	230,600,000.00	230,600,000.00
				资本公积	(五)33	234,141,186.09	234,141,186.09
				其他综合收益	(五)34	652,079.14	652,079.14
				专项储备	(五)35	7,490,872.88	6,774,707.73
				盈余公积	(五)36	318,603,562.42	318,603,562.42
				未分配利润	(五)37	910,161,060.82	966,064,644.53
				归属于母公司股东权益合计		1,701,648,761.35	1,756,836,179.91
				少数股东权益		1,874,020,624.51	857,253,429.68
				股东权益合计		3,575,669,385.86	2,614,089,609.59
资产总计		9,329,053,815.28	7,549,041,526.12	负债和股东权益总计		9,329,053,815.28	7,549,041,526.12

附注为财务报表的组成部分

第 5 页至第 97 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

2017年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十四)1	24,298,495.61	14,320,382.62	短期借款		470,000,000.00	800,000,000.00
应收账款	(十四)2	28,470,872.86	22,179,847.58	应付票据		1,429,224.30	-
预付款项		214,753.89	199,347.18	应付账款		16,356,995.95	10,800,195.25
应收股利		24,624,000.00	-	应付职工薪酬		7,505,157.50	8,499,705.90
其他应收款	(十四)3	179,297,697.89	458,310,323.30	应交税费		1,070,275.12	1,325,799.55
存货		532,282.82	666,721.31	应付利息		13,519,751.08	22,814,519.98
其他流动资产		296,828.63	-	其他应付款		77,311,871.51	85,907,775.53
流动资产合计		257,734,931.70	495,676,621.99	一年内到期的非流动负债		6,149,351.16	401,349,351.16
非流动资产：				其他流动负债	(十四)10(2)	-	220,000,000.00
长期股权投资	(十四)4	3,255,617,742.38	3,235,207,239.36	流动负债合计		593,342,626.62	1,550,697,347.37
投资性房地产		110,263,602.94	115,535,029.89	非流动负债：			
固定资产		45,844,193.63	53,000,328.21	长期借款	(十四)5	440,424,302.04	378,824,302.04
在建工程		6,375,362.66	2,626,533.00	应付债券	(五)29	559,989,000.00	568,641,500.00
无形资产		260,372,705.11	276,936,159.10	其他非流动负债		943,668,856.02	255,018,207.18
其他非流动资产		2,769,591.20	3,100,849.21	非流动负债合计		1,944,082,158.06	1,202,484,009.22
非流动资产合计		3,681,243,197.92	3,686,406,138.77	负债合计		2,537,424,784.68	2,753,181,356.59
				股东权益：			
				股本	(五)32	230,600,000.00	230,600,000.00
				资本公积		204,534,849.49	204,534,849.49
				专项储备		7,006,357.26	6,468,869.88
				盈余公积	(五)36	318,603,562.42	318,603,562.42
				未分配利润		640,808,575.77	668,694,122.38
				股东权益合计		1,401,553,344.94	1,428,901,404.17
资产总计		3,938,978,129.62	4,182,082,760.76	负债和股东权益总计		3,938,978,129.62	4,182,082,760.76

附注为财务报表的组成部分

2017年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
一、营业收入	(五)38	763,073,957.12	677,791,331.11
减：营业成本	(五)38	341,682,035.46	299,908,256.18
税金及附加	(五)39	69,730,186.25	46,306,467.44
销售费用	(五)40	983,265.40	1,077,360.05
管理费用	(五)41	143,021,995.97	116,607,241.20
财务费用	(五)42	212,541,840.76	181,754,411.70
资产减值损失	(五)43	1,396,906.87	(98,698.65)
加：投资收益(损失)	(五)44	(10,995,894.03)	33,786,630.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		(10,995,894.03)	32,503,352.87
资产处置收益(损失)	(五)45	1,569,277.37	(1,761,326.85)
其他收益	(五)46	2,721,434.84	-
二、营业利润(亏损)		(12,987,455.41)	64,261,596.77
加：营业外收入	(五)47	3,283,303.95	9,016,904.78
减：营业外支出	(五)48	765,908.13	911,675.33
三、利润(亏损)总额		(10,470,059.59)	72,366,826.22
减：所得税费用	(五)49	32,341,882.80	51,321,853.41
四、净利润(亏损)		(42,811,942.39)	21,044,972.81
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(亏损)		(42,811,942.39)	21,044,972.81
2.终止经营净利润(亏损)		-	-
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润(亏损)		(55,903,583.71)	1,918,066.81
2.少数股东损益		13,091,641.32	19,126,906.00
五、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.外币财务报表折算差额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		(42,811,942.39)	21,044,972.81
归属于母公司股东的综合收益总额		(55,903,583.71)	1,918,066.81
归属于少数股东的综合收益总额		13,091,641.32	19,126,906.00
七、每股收益			
(一)基本每股收益		(0.24)	0.01
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分

2017 年 12 月 31 日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
一、营业收入	(十四)6	142,474,643.87	141,522,223.95
减：营业成本	(十四)6	88,825,813.32	91,527,752.30
税金及附加		2,835,896.25	3,055,108.82
管理费用		27,986,553.97	31,404,714.28
财务费用		109,850,047.35	102,366,098.62
资产减值损失		1,201,995.50	(7,800.16)
加：投资收益	(十四)7	60,218,879.54	35,605,507.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		(11,008,996.98)	32,503,352.87
资产处置收益(损失)		(49,546.56)	(1,860,433.37)
其他收益		-	-
二、营业利润(亏损)		(28,056,329.54)	(53,078,575.36)
加：营业外收入		185,437.98	2,415,027.92
减：营业外支出		14,655.05	122,088.89
三、利润(亏损)总额		(27,885,546.61)	(50,785,636.33)
减：所得税费用		-	9,677,789.97
四、净利润(亏损)		(27,885,546.61)	(60,463,426.30)
(一) 持续经营净利润(亏损)		(27,885,546.61)	(60,463,426.30)
(二) 终止经营净利润(亏损)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		(27,885,546.61)	(60,463,426.30)

附注为财务报表的组成部分

2017 年 12 月 31 日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		777,197,596.19	732,949,763.60
收到的税费返还		52,705.99	989,803.75
收到其他与经营活动有关的现金	(五)50(1)	40,104,304.43	34,223,967.51
经营活动现金流入小计		817,354,606.61	768,163,534.86
购买商品、接受劳务支付的现金		142,152,876.45	138,716,936.68
支付给职工以及为职工支付的现金		96,038,509.28	91,597,818.86
支付的各项税费		153,016,482.67	122,395,080.48
支付其他与经营活动有关的现金	(五)50(2)	45,686,545.54	43,978,966.95
经营活动现金流出小计		436,894,413.94	396,688,802.97
经营活动产生的现金流量净额	(五)51(1)	380,460,192.67	371,474,731.89
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		-	12,908,798.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,380,039.80	1,122,683.82
收到其他与投资活动有关的现金	(五)50(3)	37,877,697.32	282,314,620.00
投资活动现金流入小计		78,257,737.12	296,346,102.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		838,863,868.08	1,644,377,369.35
投资支付的现金		40,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)51(2)	10,550,000.00	359,679,066.42
支付其他与投资活动有关的现金	(五)50(4)	108,217,133.82	95,062,624.80
投资活动现金流出小计		997,631,001.90	2,099,119,060.57
投资活动产生的现金流量净额		(919,373,264.78)	(1,802,772,958.20)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,024,000,010.00	521,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,024,000,010.00	521,080,000.00
取得借款收到的现金		1,534,000,000.00	1,788,025,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)50(5)	1,704,000,000.00	1,464,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,262,000,010.00	3,773,105,100.00
偿还债务支付的现金		1,495,371,000.00	525,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		175,849,561.91	113,956,681.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)50(6)	1,593,956,323.28	1,498,647,065.49
筹资活动现金流出小计		3,265,176,885.19	2,138,513,746.58
筹资活动产生的现金流量净额		996,823,124.81	1,634,591,353.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(305,713.98)	194,043.74
五、现金及现金等价物净增加额		457,604,338.72	203,487,170.85
加：年初现金及现金等价物余额	(五)51(3)	524,609,097.58	321,121,926.73
六、年末现金及现金等价物余额	(五)51(3)	982,213,436.30	524,609,097.58

附注为财务报表的组成部分

2017 年 12 月 31 日止年度

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,927,369.88	148,109,282.81
收到的税费返还		-	985,094.24
收到其他与经营活动有关的现金		9,445,797.25	8,679,989.87
经营活动现金流入小计		151,373,167.13	157,774,366.92
购买商品、接受劳务支付的现金		41,174,176.86	49,811,501.39
支付给职工以及为职工支付的现金		41,732,099.31	47,685,381.61
支付的各项税费		8,644,526.41	9,849,362.14
支付其他与经营活动有关的现金		9,352,598.41	18,267,325.71
经营活动现金流出小计		100,903,400.99	125,613,570.85
经营活动产生的现金流量净额	(十四)8	50,469,766.14	32,160,796.07
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		45,000,000.00	12,908,798.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00	879,118.33
收到其他与投资活动有关的现金		371,661,087.45	487,044,620.00
投资活动现金流入小计		416,716,087.45	500,832,536.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,532,008.72	4,947,096.30
投资支付的现金		31,419,500.00	307,676,564.58
支付其他与投资活动有关的现金		86,474,297.27	139,006,625.77
投资活动现金流出小计		126,425,805.99	451,630,286.65
投资活动产生的现金流量净额		290,290,281.46	49,202,250.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		740,000,000.00	1,210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,230,337,808.71	888,755,895.81
筹资活动现金流入小计		1,970,337,808.71	2,098,755,895.81
偿还债务支付的现金		1,413,611,000.00	512,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,752,923.85	88,578,646.86
支付其他与筹资活动有关的现金		777,520,547.43	1,593,720,721.28
筹资活动现金流出小计		2,300,884,471.28	2,194,699,368.14
筹资活动产生的现金流量净额		(330,546,662.57)	(95,943,472.33)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(235,272.04)	92,028.69
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		9,978,112.99	(14,488,397.34)
加：年初现金及现金等价物余额	(十四)8	14,320,382.62	28,808,779.96
六、年末现金及现金等价物余额	(十四)8	24,298,495.61	14,320,382.62

附注为财务报表的组成部分

合并股东权益变动表								
人民币元								
项目	本年金额						少数 股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	6,774,707.73	318,603,562.42	966,064,644.53	857,253,429.68	2,614,089,609.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	6,774,707.73	318,603,562.42	966,064,644.53	857,253,429.68	2,614,089,609.59
三、本年增减变动金额	-	-	-	716,165.15	-	(55,903,583.71)	1,016,767,194.83	961,579,776.27
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	(55,903,583.71)	13,091,641.32	(42,811,942.39)
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	1,024,000,010.00	1,024,000,010.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	24,000,010.00	24,000,010.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	(20,376,000.00)	(20,376,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(20,376,000.00)	(20,376,000.00)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	716,165.15	-	-	51,543.51	767,708.66
1. 本年提取	-	-	-	1,298,025.32	-	-	53,246.78	1,351,272.10
2. 本年使用	-	-	-	(581,860.17)	-	-	(1,703.27)	(583,563.44)
四、本年年末余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	7,490,872.88	318,603,562.42	910,161,060.82	1,874,020,624.51	3,575,669,385.86

2017 年 12 月 31 日止年度

合并股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	上年金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	5,941,771.48	317,245,288.81	965,504,851.33	317,006,332.01	2,071,091,508.86	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	5,941,771.48	317,245,288.81	965,504,851.33	317,006,332.01	2,071,091,508.86	
三、本年增减变动金额	-	-	-	832,936.25	1,358,273.61	559,793.20	540,247,097.67	542,998,100.73	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	1,918,066.81	19,126,906.00	21,044,972.81	
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	521,080,000.00	521,080,000.00	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	521,080,000.00	521,080,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)利润分配	-	-	-	-	1,358,273.61	(1,358,273.61)	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,358,273.61	(1,358,273.61)	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	832,936.25	-	-	40,191.67	873,127.92	
1. 本年提取	-	-	-	1,505,428.41	-	-	49,598.61	1,555,027.02	
2. 本年使用	-	-	-	(672,492.16)	-	-	(9,406.94)	(681,899.10)	
四、本年年末余额	230,600,000.00	234,141,186.09	652,079.14	6,774,707.73	318,603,562.42	966,064,644.53	857,253,429.68	2,614,089,609.59	

附注为财务报表的组成部分

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额						上年金额					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	230,600,000.00	204,534,849.49	6,468,869.88	318,603,562.42	668,694,122.38	1,428,901,404.17	230,600,000.00	204,534,849.49	5,775,987.68	317,245,288.81	730,515,822.29	1,488,671,948.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	230,600,000.00	204,534,849.49	6,468,869.88	318,603,562.42	668,694,122.38	1,428,901,404.17	230,600,000.00	204,534,849.49	5,775,987.68	317,245,288.81	730,515,822.29	1,488,671,948.27
三、本年增减变动金额	-	-	537,487.38	-	(27,885,546.61)	(27,348,059.23)	-	-	692,882.20	1,358,273.61	(61,821,699.91)	(59,770,544.10)
(一)综合收益总额	-	-	-	-	(27,885,546.61)	(27,885,546.61)	-	-	-	-	(60,463,426.30)	(60,463,426.30)
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,358,273.61	(1,358,273.61)	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,358,273.61	(1,358,273.61)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	537,487.38	-	-	537,487.38	-	-	692,882.20	-	-	692,882.20
1. 本年提取	-	-	1,060,280.76	-	-	1,060,280.76	-	-	1,283,632.59	-	-	1,283,632.59
2. 本年使用	-	-	(522,793.38)	-	-	(522,793.38)	-	-	(590,750.39)	-	-	(590,750.39)
四、本年年末余额	230,600,000.00	204,534,849.49	7,006,357.26	318,603,562.42	640,808,575.77	1,401,553,344.94	230,600,000.00	204,534,849.49	6,468,869.88	318,603,562.42	668,694,122.38	1,428,901,404.17

附注为财务报表的组成部分

(一) 公司基本情况

深圳赤湾石油基地股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家于 1984 年 1 月 4 日在广东省深圳市注册成立的股份有限公司。

经深圳市人民政府办公厅以深府办函(1995)112 号文和深圳市证券管理办公室以深证办复(1995)第 33 号文批准,本公司于 1995 年 6 月 21 日向社会公开发行境内上市外资股(B 股)股票。1995 年 7 月 28 日,根据深圳证券交易所深证市字(1995)第 14 号《上市通知书》,本公司的股票在深圳证券交易所上市交易。

本公司的总部位于广东省深圳市。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营活动包括:经营码头、港口服务,堆场、仓库及办公楼租赁;提供劳务服务,货物装卸运输、设备出租、供水、供电及供油,代理海上石油后勤服务;经营保税仓库及堆场业务,开办经营性停车场。

本公司的公司及合并财务报表于 2018 年 3 月 29 日已经公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括 59 家子公司,详细情况参见附注(七)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化为新增设立的子公司,详细情况参见附注(六)“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续经营

截至 2017 年 12 月 31 日止，本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 1,196,920,325.26 元。因中国南山开发(集团)股份有限公司(以下简称“南山集团”)同意在可预见的将来不催收本集团所欠之款项，并就本集团在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据企业会计准则厘定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。

9.2.1. 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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.3 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了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、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。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。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.5 金融负债的分类、确认和计量

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

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融负债的分类、确认和计量 - 续

9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.5.3 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元(含人民币 100 万元)以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定信用风险特征组合的依据	
组合 1	主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金、应收关联方的款项。
组合 2	主要包括除组合1之外的应收款项。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	按余额百分比法计提坏账准备

10.2.1 采用余额百分比法计提坏账准备的组合

组合名称	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
组合 2	1.00	1.00

10.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项账面价值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括材料和维修配件。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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时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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11、存货 - 续

11.3 存货可变现净值的确定依据 - 续

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、持有待售的非流动资产及处置组

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资

13.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方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其回报金额。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方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号 - 金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

13.3 后续计量及损益确认方法

13.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.3 后续计量及损益确认方法 - 续

13.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的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，并按比例结转；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，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、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。

投资性房地产按成本进行初始计量。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可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在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，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

15、固定资产

15.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、固定资产 - 续

15.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-50	5、10	1.8-19
港务设施	50	5	1.9
机器设备	3-20	5、10	4.5-31.7
运输工具	3-14	5、10	6.4-31.7
固定资产装修	2-5	-	20-50
办公及其他设备	3-5	5、10	18-31.7

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

15.3 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

17、借款费用 - 续

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

18.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、商标和软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50	-
商标	直线法	10	-
软件	直线法	3-10	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

18.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

19、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

20.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

20、职工薪酬 - 续

20.3 辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

22、永续债等其他金融工具

本集团发行的永续债等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的其他金融工具以外，本集团发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为金融负债的永续债等其他金融工具，利息支出或股利分配按照借款费用处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。如金融负债以摊余成本计量，相关交易费用计入初始计量金额。

归类为权益工具的永续债等其他金融工具，利息支出或股利分配作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

23、收入

23.1 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本集团提供的堆存(仓储)服务根据与客户签订的协议约定的月仓储费金额，在协议约定期限内按月确认收入。

23.2 让渡资产使用权收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

23.3 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。

24、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件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。

24.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括物流园工程专项补助金，由于均与资产的购建和使用相关，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

24、政府补助 - 续

24.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括与现代物流行业相关的政府扶持资金和补贴，由于用于补偿以后期间或已经发生的相关费用和损失，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

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和损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

25.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、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，融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

26.1 经营租赁的会计处理方法

26.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26、租赁 - 续

26.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重要会计政策变更

本集团于 2017 年 5 月 28 日开始采用财政部于 2017 年度新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，于 2017 年 6 月 12 日开始采用财政部于 2017 年度修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号，以下简称“财会 30 号文件”)编制。

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理，未对可比年度财务报表产生影响。

政府补助

执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)之前，本集团的政府补助均计入营业外收入。

执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)后，本集团与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、重要会计政策变更 - 续

资产处置损益的列报

在财会 30 号文件发布以前,本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失,在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后,本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失,在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更,本集团采用追溯调整法进行会计处理,并对上年比较数据进行调整。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税一般纳税人供水供电销售额和代理维修服务收入额	13%、17%
	增值税小规模纳税人应税服务收入额	3%
	增值税一般纳税人堆存(仓储)、装卸、运输和港务管理业务收入额	6%、11%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或者销售不动产的营业额	3%或 5%(注)
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税税额	5%或 7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	人民币 1.50 元至人民币 10.00 元/平方米
房产税	房产原值一次减除 10%至 30%后的余值	依照房产余值计算缴纳,税率为 1.2%

注: 根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定,本集团自 2016 年 5 月 1 日起,对于提供应税劳务、转让无形资产或者销售不动产等业务由缴纳营业税改为缴纳增值税,其中:(1) 提供应税劳务税率为 6%;(2) 转让无形资产或者销售不动产税率为 11%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明:

纳税主体名称	企业所得税率
宝湾物流(香港)有限公司(以下简称“宝湾香港”)	16.5%
中国汇通(香港)有限公司(以下简称“中国汇通”)	16.5%

(四) 税项 - 续

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2017]33 号文《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，本集团自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计缴城镇土地使用税。

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2015]98 号文《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》，自 2015 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，本集团自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计缴城镇土地使用税。

本公司之子公司成都龙泉宝湾国际物流有限公司(以下简称“龙泉宝湾”)系位于四川省成都市的企业，根据国家税务总局公告 2015 年第 14 号文《关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》的相关规定，经成都市龙泉驿区国家税务局龙国税发[2015]30 号文件批准，2014 年至 2020 年期间享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司成都新都宝湾国际物流有限公司(以下简称“新都宝湾”)系位于四川省成都市的企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税[2011]58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》第二条的相关规定，经成发改政务审批函[2016]19 号文批准，新都宝湾 2016 年度享受设在西部地区的鼓励类产业企业税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。新都宝湾预计其 2017 年度的实际经营情况可以满足西部大开发企业所得税优惠政策的条件，故按 15%的税率计提企业所得税。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元		
项目	年末余额	年初余额
库存现金：		
人民币	4,287.00	6,843.18
新加坡元	4,670.69	4,590.72
港币	459.75	3,086.03
欧元	2,964.87	2,776.58
美元	372.45	395.41
小计	12,754.76	17,691.92
银行存款：		
人民币	979,654,673.24	521,490,973.19
港币	2,148,988.08	2,679,089.64
美元	397,020.22	421,342.83
小计	982,200,681.54	524,591,405.66
合计	982,213,436.30	524,609,097.58
其中：存放在境外的款项总额(注)	94,656,144.21	14,257,152.25

注：存放在境外的款项系本公司之子公司中国汇通和宝湾香港的存款，资金汇回不受限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	9,204,298.65	11.73	-	-	9,204,298.65	292,868.33	0.66	-	-	292,868.33
组合 2	68,134,457.38	86.82	702,978.21	1.03	67,431,479.17	44,010,036.65	99.34	440,100.37	1.00	43,569,936.28
组合小计	77,338,756.03	98.55	702,978.21	0.91	76,635,777.82	44,302,904.98	100.00	440,100.37	0.99	43,862,804.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,140,748.40	1.45	1,140,748.40	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	78,479,504.43	100.00	1,843,726.61	2.35	76,635,777.82	44,302,904.98	100.00	440,100.37	0.99	43,862,804.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 2	68,134,457.38	702,978.21	1.03

确定组合依据的说明：详见附注(三)10.2。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额人民币 1,703,245.74 元；本年度收回或转回坏账准备金额人民币 299,619.50 元。

(3) 本年度本集团无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户 1	8,174,675.87	10.42	81,746.76
客户 2	4,874,577.30	6.21	48,745.77
客户 3	3,895,537.80	4.96	38,955.38
客户 4	3,516,059.11	4.48	35,160.59
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司(以下简称“胜宝旺公司”)	3,483,554.66	4.44	-
合计	23,944,404.74	30.51	204,608.50

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,499,715.12	96.69	716,387.12	95.77
1 至 2 年	63,000.00	2.44	3,323.66	0.44
2 至 3 年	-	-	5,849.17	0.78
3 年以上	22,504.50	0.87	22,504.50	3.01
合计	2,585,219.62	100.00	748,064.45	100.00

本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结清的情况。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商 1	317,817.25	12.29
供应商 2	305,580.74	11.82
供应商 3	190,407.27	7.37
供应商 4	160,000.00	6.19
供应商 5	149,877.77	5.80
合计	1,123,683.03	43.47

4、应收利息

(1) 应收利息分类

人民币元

项目	年末余额	年初余额
定期存款	617,115.57	423,404.92

(2) 本集团无重要的逾期利息。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	52,740,929.89	94.78	-	-	52,740,929.89	60,311,350.30	94.38	-	-	60,311,350.30
组合 2	2,902,004.25	5.22	29,162.02	1.00	2,872,842.23	3,588,138.06	5.62	35,881.39	1.00	3,552,256.67
组合小计	55,642,934.14	100.00	29,162.02	0.05	55,613,772.12	63,899,488.36	100.00	35,881.39	0.06	63,863,606.97
合计	55,642,934.14	100.00	29,162.02	0.05	55,613,772.12	63,899,488.36	100.00	35,881.39	0.06	63,863,606.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 2	2,902,004.25	29,162.02	1.00

确定组合依据的说明：详见附注(三)10.2。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额人民币 3,619.36 元；本年度收回或转回坏账准备金额人民币 10,338.73 元。

(3) 本年度本集团无核销的其他应收款。

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	20,206,344.17	30,899,167.86
经营性往来款	18,134,344.21	16,231,215.52
关联方往来	15,370,137.73	15,360,336.60
备用金	1,618,337.42	1,141,493.08
其他	313,770.61	267,275.30
合计	55,642,934.14	63,899,488.36

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
少数股东	应收关联方往来	15,333,000.00	1 至 2 年	27.56	-
单位 1	应收政府款项	12,045,000.00	3 年以上	21.65	-
单位 2	应收政府款项	4,505,000.00	2 至 3 年	8.10	-
单位 3	应收政府款项	4,172,317.45	1 年以内	7.50	-
单位 4	应收政府款项	3,000,000.00	1 至 2 年	5.39	-
合计		39,055,317.45		70.20	-

6、存货

存货分类

人民币元

	年末余额			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
材料	1,783,078.56	-	1,783,078.56	606,805.98	-	606,805.98
维修配件	205,095.82	-	205,095.82	355,049.74	-	355,049.74
合计	1,988,174.38	-	1,988,174.38	961,855.72	-	961,855.72

7、其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
预缴税费及待抵扣增值税进项税	70,539,604.36	14,424,379.64
理财产品	99,500,000.00(注)	-
合计	170,039,604.36	14,424,379.64

注： 系本集团购买的非保本浮动收益银行理财产品，预计年化收益率 3.50%，可随时赎回。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、长期股权投资

人民币元

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
胜宝旺公司	480,795,224.35	-	-	(27,072,537.33)	-	-	-	-	-	453,722,687.02	-
中开财务有限公司 (以下简称“中开财务公司”)	120,662,133.18	-	-	16,801,097.88	-	-	-	-	-	137,463,231.06	-
深圳赤湾海洋石油工程有限公 司(以下简称“石油工程公司”)	737,557.53	-	-	(737,557.53)	-	-	-	-	-	-	-
四川文轩宝湾供应链有限公司 (以下简称“文轩宝湾”)(注)	-	40,000,000.00	-	13,102.95	-	-	-	-	-	40,013,102.95	-
合计	602,194,915.06	40,000,000.00	-	(10,995,894.03)	-	-	-	-	-	631,199,021.03	-

注：文轩宝湾系 2017 年 7 月新增的本公司之子公司宝湾物流控股有限公司(以下简称“宝湾控股”)的联营公司。

本公司于 2017 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元	
项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.年初余额	2,041,872,826.71
2.本年增加金额	454,919,619.34
(1) 外购	76,843,158.36
(2) 在建工程转入	378,076,460.98
3.本年减少金额	2,231,751.25
(1) 竣工决算调整	2,231,751.25
4.年末余额	2,494,560,694.80
二、累计折旧	
1.年初余额	435,823,488.64
2.本年增加金额	67,412,222.93
(1) 计提	67,412,222.93
3.年末余额	503,235,711.57
三、减值准备	
1.年初余额	-
2.本年增加金额	-
3.本年减少金额	-
4.年末余额	-
四、账面价值	
1.年末账面价值	1,991,324,983.23
2.年初账面价值	1,606,049,338.07

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

人民币元		
项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	495,514,857.14	尚未办理竣工结算
房屋建筑物	116,719,671.69	房屋建筑物附着的土地为租赁取得，详见附注(五)12。
合计	612,234,528.83	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	港务设施	机器设备	运输工具	固定资产装修	办公及其他设备	合计
一、账面原值							
1.年初余额	934,353,609.79	46,462,519.33	169,462,689.06	21,601,213.89	13,767,664.19	101,832,702.22	1,287,480,398.48
2.本年增加金额	300,059,970.81	-	9,203,770.07	582,242.73	-	11,945,857.03	321,791,840.64
(1) 购置	97,482,751.49	-	2,981,316.13	582,242.73	-	5,408,012.65	106,454,323.00
(2) 在建工程转入	195,607,651.97	-	13,152,813.03	-	-	6,577,052.64	215,337,517.64
(3) 重分类调整	6,969,567.35	-	(6,930,359.09)	-	-	(39,208.26)	-
3.本年减少金额	-	-	2,404,748.01	1,189,989.10	-	1,347,363.65	4,942,100.76
(1) 处置或报废	-	-	2,404,748.01	1,189,989.10	-	1,347,363.65	4,942,100.76
4.年末余额	1,234,413,580.60	46,462,519.33	176,261,711.12	20,993,467.52	13,767,664.19	112,431,195.60	1,604,330,138.36
二、累计折旧							
1.年初余额	187,087,059.71	36,079,112.25	94,179,990.50	15,332,832.30	13,767,664.19	63,937,642.89	410,384,301.84
2.本年增加金额	48,096,295.28	895,006.28	14,967,918.00	2,129,304.64	-	3,704,986.10	69,793,510.30
(1) 计提	48,137,625.67	895,006.28	12,074,166.09	2,087,974.25	-	6,598,738.01	69,793,510.30
(2) 重分类调整	(41,330.39)	-	2,893,751.91	41,330.39	-	(2,893,751.91)	-
3.本年减少金额	-	-	2,277,956.96	1,171,214.46	-	1,042,388.71	4,491,560.13
(1) 处置或报废	-	-	2,277,956.96	1,171,214.46	-	1,042,388.71	4,491,560.13
4.年末余额	235,183,354.99	36,974,118.53	106,869,951.54	16,290,922.48	13,767,664.19	66,600,240.28	475,686,252.01
三、减值准备							
1.年初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.年末账面价值	999,230,225.61	9,488,400.80	69,391,759.58	4,702,545.04	-	45,830,955.32	1,128,643,886.35
2.年初账面价值	747,266,550.08	10,383,407.08	75,282,698.56	6,268,381.59	-	37,895,059.33	877,096,096.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	104,735,550.12	尚未办理竣工结算
房屋及建筑物	8,142,649.10	房屋建筑物附着的土地为租赁取得，详见附注(五)12。
合计	112,878,199.22	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	年末余额			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
青岛胶州宝湾国际物流有限公司(以下简称“胶州宝湾”)物流园工程	136,929,834.10	-	136,929,834.10	172,495,930.90	-	172,495,930.90
镇江深基地仓储有限公司(以下简称“镇江深基地”)物流园工程	185,101.88	-	185,101.88	151,999,058.12	-	151,999,058.12
北京空港宝湾国际物流有限公司(以下简称“北京宝湾”,曾用名“北京市金牧草业有限公司”)物流园工程	-	-	-	145,962,022.82	-	145,962,022.82
天津滨海宝湾国际物流有限公司(以下简称“滨海宝湾”)物流园工程	97,502,932.82	-	97,502,932.82	59,149,313.16	-	59,149,313.16
嘉兴宝湾物流有限公司(以下简称“嘉兴宝湾”)物流园工程	54,624,359.00	-	54,624,359.00	44,562,016.70	-	44,562,016.70
成都赤湾国际油气基地有限公司(以下简称“成都油气基地”)工程	36,490,044.23	-	36,490,044.23	6,499,857.37	-	6,499,857.37
咸阳宝湾国际物流有限公司(以下简称“咸阳宝湾”)物流园工程	72,891,269.54	-	72,891,269.54	2,215,162.70	-	2,215,162.70
西安宝湾国际物流有限公司(以下简称“西安宝湾”)物流园工程	1,296,693.51	-	1,296,693.51	823,660.36	-	823,660.36
沈阳宝湾国际物流有限公司(以下简称“沈阳宝湾”)物流园工程	-	-	-	646,090.10	-	646,090.10
武汉宝湾物流鄂州有限公司(以下简称“鄂州宝湾”)物流园工程	49,960,750.01	-	49,960,750.01	518,070.48	-	518,070.48
宝湾物流肥东有限公司(以下简称“肥东宝湾”)物流园工程	44,449,051.44	-	44,449,051.44	292,789.91	-	292,789.91
绍兴宝湾物流有限公司(以下简称“绍兴宝湾”)物流园工程	93,224,879.03	-	93,224,879.03	411,154.06	-	411,154.06
宝湾物流(武汉)阳逻有限公司(以下简称“阳逻宝湾”)物流园工程	173,223.62	-	173,223.62	173,223.62	-	173,223.62
江阴宝湾国际物流有限公司(以下简称“江阴宝湾”)物流园工程	48,859,469.52	-	48,859,469.52	70,843.00	-	70,843.00
重庆西彭宝湾国际物流有限公司(以下简称“西彭宝湾”)物流园工程	262,376.36	-	262,376.36	21,962.67	-	21,962.67
南通锡通宝湾物流有限公司(以下简称“锡通宝湾”)物流园工程	51,167,788.08	-	51,167,788.08	10,000.00	-	10,000.00
江苏宝湾国际物流有限公司(以下简称“江苏宝湾”)物流园工程	1,950.19	-	1,950.19	-	-	-
嘉善宝湾物流有限公司(以下简称“嘉善宝湾”)物流园工程	53,656,339.93	-	53,656,339.93	-	-	-
佛山三水宝湾物流有限公司(以下简称“三水宝湾”)物流园工程	59,264,209.74	-	59,264,209.74	-	-	-
佛山南海宝湾物流有限公司(以下简称“南海宝湾”)物流园工程	24,650,227.42	-	24,650,227.42	-	-	-
长沙雨花宝湾物流有限公司(以下简称“雨花宝湾”)物流园工程	61,846.29	-	61,846.29	-	-	-
重庆珞璜宝湾国际物流有限公司(以下简称“珞璜宝湾”)物流园工程	621,079.23	-	621,079.23	-	-	-
德清宝湾国际物流有限公司(以下简称“德清宝湾”)物流园工程	21,461,096.78	-	21,461,096.78	-	-	-
宝湾供应链管理(嘉兴)有限公司(以下简称“嘉兴供应链”)物流园工程	1,272,541.41	-	1,272,541.41	-	-	-
宁波宝湾国际物流有限公司(以下简称“宁波宝湾”)物流园工程	78,980.19	-	78,980.19	-	-	-
武汉青山宝湾国际物流有限公司(以下简称“青山宝湾”)物流园工程	67,961.17	-	67,961.17	-	-	-
其他零星工程	22,400,000.37	-	22,400,000.37	16,055,808.65	-	16,055,808.65
合计	871,554,005.86	-	871,554,005.86	601,906,964.62	-	601,906,964.62

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元													
项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年转入投资性 房地产金额	本年其他减 少金额	年末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
胶州宝湾物流园工程	274,000,000.00	172,495,930.90	116,957,718.46	-	152,523,815.26	-	136,929,834.10	100.00	100.00	6,487,740.38	6,089,732.14	4.87	自筹及借款
镇江深基地物流园工程	362,220,000.00	151,999,058.12	26,595,921.68	103,801,936.58	74,607,941.34	-	185,101.88	49.31	49.31	-	-	-	自筹
北京宝湾物流园工程	35,110,000.00	145,962,022.82	13,411,598.11	82,990,166.98	76,383,453.95	-	-	100.00	100.00	2,266,900.23	554,166.67	4.75	自筹及借款
滨港宝湾物流园工程	343,600,000.00	59,149,313.16	38,353,619.66	-	-	-	97,502,932.82	28.38	28.38	10,458,572.82	4,806,786.23	4.35	自筹及借款
嘉兴宝湾物流园工程	193,690,000.00	44,562,016.70	61,271,799.82	18,814,253.15	32,395,204.37	-	54,624,359.00	54.64	54.64	1,159,198.93	1,159,198.93	4.97	自筹及借款
成都油气基地工程	820,000,000.00	6,499,857.37	44,812,129.03	7,319,159.32	7,502,782.85	-	36,490,044.23	6.26	6.26	-	-	-	自筹
咸阳宝湾物流园工程	549,780,000.00	2,215,162.70	103,040,620.05	-	32,364,513.21	-	72,891,269.54	19.15	19.15	441,011.72	441,011.72	4.34	自筹及借款
西安宝湾物流园工程	448,120,000.00	823,660.36	473,033.15	-	-	-	1,296,693.51	0.29	0.29	-	-	-	自筹
沈阳宝湾物流园工程(注)	433,240,000.00	646,090.10	-	-	-	646,090.10	-	-	-	-	-	-	自筹
鄂州宝湾物流园工程	525,000,000.00	518,070.48	49,442,679.53	-	-	-	49,960,750.01	9.52	9.52	84,861.11	84,861.11	6.50	自筹及借款
绍兴宝湾物流园工程	356,000,000.00	411,154.06	92,813,724.97	-	-	-	93,224,879.03	26.19	26.19	590,640.85	590,640.85	5.50	自筹及借款
肥东宝湾物流园工程	228,530,000.00	292,789.91	44,156,261.53	-	-	-	44,449,051.44	19.45	19.45	-	-	-	自筹
阳逻宝湾物流园工程	163,980,000.00	173,223.62	-	-	-	-	173,223.62	0.11	0.11	-	-	-	自筹
江阴宝湾物流园工程	267,280,000.00	70,843.00	48,788,626.52	-	-	-	48,859,469.52	18.28	18.28	-	-	-	自筹
西彭宝湾物流园工程	375,000,000.00	21,962.67	240,413.69	-	-	-	262,376.36	0.07	0.07	-	-	-	自筹
锡通宝湾物流园工程	213,000,000.00	10,000.00	51,157,788.08	-	-	-	51,167,788.08	24.02	24.02	173,262.87	173,262.87	5.50	自筹及借款
江苏宝湾物流园工程	353,940,000.00	-	1,950.19	-	-	-	1,950.19	-	-	-	-	-	自筹
嘉善宝湾物流园工程	195,840,000.00	-	53,656,339.93	-	-	-	53,656,339.93	27.40	27.40	-	-	-	自筹
三水宝湾物流园工程	331,084,965.00	-	59,264,209.74	-	-	-	59,264,209.74	17.90	17.90	-	-	-	自筹
南海宝湾物流园工程	357,760,000.00	-	24,650,227.42	-	-	-	24,650,227.42	6.89	6.89	-	-	-	自筹
雨花宝湾物流园工程	260,060,000.00	-	61,846.29	-	-	-	61,846.29	0.02	0.02	-	-	-	自筹
珞璜宝湾物流园工程	224,000,000.00	-	621,079.23	-	-	-	621,079.23	0.28	0.28	-	-	-	自筹
德清宝湾物流园工程	190,000,000.00	-	21,461,096.78	-	-	-	21,461,096.78	11.30	11.30	-	-	-	自筹
嘉兴供应链物流园工程	671,500,000.00	-	1,272,541.41	-	-	-	1,272,541.41	0.19	0.19	-	-	-	自筹
宁波宝湾物流园工程	337,960,000.00	-	78,980.19	-	-	-	78,980.19	0.02	0.02	-	-	-	自筹
青山宝湾物流园工程	865,000,000.00	-	67,961.17	-	-	-	67,961.17	0.01	0.01	-	-	-	自筹
其他零星工程	不适用	16,055,808.65	11,054,943.33	2,412,001.61	2,298,750.00	-	22,400,000.37	不适用	不适用	-	-	-	自筹
合计	9,375,694,965.00	601,906,964.62	863,707,109.96	215,337,517.64	378,076,460.98	646,090.10	871,554,005.86			21,662,188.91	13,899,660.52		

注：详见附注(五)12(1)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	土地使用权	商标	软件	合计
一、账面原值				
1.年初余额	2,733,015,122.16	439,046.42	3,098,409.44	2,736,552,578.02
2.本年增加金额	756,966,990.05	56,954.72	18,715,934.73	775,739,879.50
(1) 购置	756,966,990.05	56,954.72	8,963,822.74	765,987,767.51
(2) 内部研发	-	-	9,752,111.99	9,752,111.99
3.本年减少金额	36,654,530.89	-	-	36,654,530.89
(1) 其他减少(注)	36,654,530.89	-	-	36,654,530.89
4.年末余额	3,453,327,581.32	496,001.14	21,814,344.17	3,475,637,926.63
二、累计摊销				
1.年初余额	489,397,565.17	244,910.09	1,698,446.41	491,340,921.67
2.本年增加金额	69,813,388.82	24,752.38	546,551.98	70,384,693.18
(1) 计提	69,813,388.82	24,752.38	546,551.98	70,384,693.18
3.本年减少金额	1,160,726.72	-	-	1,160,726.72
(1) 其他减少(注)	1,160,726.72	-	-	1,160,726.72
4.年末余额	558,050,227.27	269,662.47	2,244,998.39	560,564,888.13
三、减值准备				
1.年初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.年末账面价值	2,895,277,354.05	226,338.67	19,569,345.78	2,915,073,038.50
2.年初账面价值	2,243,617,556.99	194,136.33	1,399,963.03	2,245,211,656.35

注：系本公司之子公司沈阳宝湾于 2013 年以人民币 36,654,530.89 元取得的位于苏家屯区四环路北 2 号和 3 号地块，并取得编号为苏家屯国用[2013]第 0001788 号和苏家屯国用[2013]第 0001787 号的土地使用权证。根据沈阳沙河新城管委会 2013 年 10 月 9 日出具的沈沙管发[2013]17 号《关于尽快落实物流项目退出的函》规定，拟将四环线沿线两侧各 260 米范围规划调整为商业用地。该规划变更已经沈阳市苏家屯区人民政府 2017 年签发的沈苏政发[2017]64 号《沈阳市苏家屯区人民政府关于沈阳宝湾国际物流有限公司四环路北 2 号地块和四环路北 3 号地块退地的决定》批准。于 2016 年 12 月 23 日，沈阳市苏家屯区人民政府与沈阳宝湾签署《协议书》，依据苏家屯区审计局于 2015 年 10 月 16 日出具的《关于对沈阳宝湾国际物流有限公司投资费用明细的复核意见》确认补偿费用合计为人民币 37,964,055.69 元。沈阳宝湾已将土地使用权及相关在建工程余额转出，相关产权转移手续已于 2017 年 11 月 17 日办理，相关补偿款项已于 2017 年 12 月 20 日收到。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、无形资产 - 续

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	252,197,068.70	注 1
土地使用权	6,620,237.63	注 2
合计	258,817,306.33	

注 1：系本公司自母公司南山集团租入的土地及码头使用权。1984 年，南山集团以该地块 25 年的土地及码头使用权作为出资投入本公司，使用期限于 2009 年 7 月 15 日届满。2006 年 7 月 18 日，本公司与南山集团签订《场地使用协议书》，本公司自上述土地及码头使用权使用期限届满之日起以经营租赁的方式延续租赁该土地及码头，租赁期为 25 年，自 2009 年 7 月 15 日至 2034 年 7 月 14 日止，并一次性支付了全部租金。截至 2017 年 12 月 31 日止，南山集团尚未取得上述土地及码头的使用权证。

注 2：系本公司于 1997 年通过经营租赁方式从母公司南山集团租入的东边场地土地使用权，租赁期为 25 年，自 1997 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日止，并一次性支付了全部租金。因南山集团尚未取得该土地的土地使用权证，除向本公司保证其合法拥有上述土地使用权外，南山集团另于 1997 年 7 月 18 日与本公司签订《免责承诺契约》，保证本公司不会因租用上述土地而产生任何损失、费用以及与之有关的其他负债。截至 2017 年 12 月 31 日止，南山集团尚未取得上述土地的土地使用权证。

13、开发支出

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
仓储管理系统	920,050.29	1,434,927.55	920,050.29	1,434,927.55
SAP 软件模块开发	410,624.13	8,421,437.57	8,832,061.70	-
合计	1,330,674.42	9,856,365.12	9,752,111.99	1,434,927.55

14、商誉

(1) 商誉账面原值

人民币元

被投资单位名称	年初余额	本年增加	年末余额
		企业合并形成的	
天津市津南区宝湾国际物流有限公司(以下简称“津南宝湾”,曾用名天津海尔资产管理有限公司)	11,133,118.55	-	11,133,118.55

本年末，本集团评估了商誉的可收回金额，确定商誉不存在减值。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	175,996,550.84	43,999,137.71	97,090,341.05	24,272,585.27
资产减值准备	238,147.78	46,311.59	233,708.00	45,201.65
合计	176,234,698.62	44,045,449.30	97,324,049.05	24,317,786.92

根据测算结果，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	87,153,722.36	21,788,430.59	91,248,343.52	22,812,085.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	-	44,045,449.30	-	24,317,786.92
递延所得税负债	-	21,788,430.59	-	22,812,085.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	352,675,900.30	217,901,282.72
可抵扣暂时性差异	1,692,841.54	290,161.32
合计	354,368,741.84	218,191,444.04

其中本公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异合计人民币 212,813,572.77 元。本集团对在未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的，不确认相关递延所得税资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、递延所得税资产 - 续

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末数	年初数	备注
无到期期限之可抵扣亏损	141,353,270.47	92,822,732.48	系宝湾香港和中国汇通的累计亏损
2019 年	-	831,022.59	主要系本公司的累计亏损
2020 年	38,110,336.96	38,627,080.46	
2021 年	85,107,866.72	85,620,447.19	
2022 年	88,104,426.15	-	
合计	352,675,900.30	217,901,282.72	

16、其他非流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
预付资产购买款(注 1)	-	567,480,000.00
预付土地使用权出让款(注 2)	396,841,320.90	311,733,581.18
预付土地保证金(注 3)	42,256,563.20	38,954,624.80
预付软件安装款(注 4)	880,720.14	6,690,456.61
其他	4,753,680.50	6,049,099.01
合计	444,732,284.74	930,907,761.60

注1：年初余额系本公司之子公司宝湾控股预付的资产竞拍款。

注2：系本公司之子公司阳逻宝湾、咸阳宝湾、西彭宝湾、江阴宝湾、雨花宝湾、珞璜宝湾、江苏宝湾、青山宝湾、长沙望城宝湾物流有限公司(以下简称“望城宝湾”)、郑州宝海国际物流有限公司(以下简称“宝海宝湾”)、云南滇中宝湾物流有限公司(以下简称“滇中宝湾”)、漳州福美供应链管理有限公司(以下简称“福美供应链”)、漳州宝湾国际物流有限公司(以下简称“漳州宝湾”)预付的土地使用权出让款。

注3：系本公司之子公司浙江余姚宝湾国际物流有限公司(以下简称“余姚宝湾”)、江苏宝湾、江阴宝湾、德清宝湾的土地使用权保证金。

注4：系本公司及本公司之子公司宝湾控股预付的软件安装款。

17、短期借款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
信用借款(注 1)	200,000,000.00	800,000,000.00
保证借款(注 2)	1,064,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,264,000,000.00	850,000,000.00

注1：上述借款为固定利率，年利率从4.7850%至5.0025%(2016年度：4.1000%至4.1325%)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、短期借款 - 续

注2：保证借款的年利率为4.1400%至5.0025%(2016年度：4.1325%)，其中人民币794,000,000.00元由南山集团提供担保，担保情况详见附注(十)5(3)；人民币270,000,000.00元由宝湾控股提供担保，担保情况详见附注(十四)9(3)。

18、应付票据

人民币元

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	133,947,792.79	16,200,019.20

本年末本集团无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付租金	13,142,467.31	7,274,685.37
应付维修款	1,922,805.18	1,899,243.70
应付劳务费	1,057,424.24	727,374.70
其他	2,042,838.37	1,599,201.26
合计	18,165,535.10	11,500,505.03

(2) 本年末本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
预收仓储费	9,299,053.20	8,998,939.24
其他	166,966.32	186,125.80
合计	9,466,019.52	9,185,065.04

(2) 本年末本集团无账龄超过一年的重要预收款项。

21、应付股利

人民币元

项目	年末数	年初数
普通股股利	20,376,000.00	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	21,147,173.58	97,756,861.49	86,337,694.22	32,566,340.85
2、离职后福利-设定提存计划	15,744.32	9,459,955.15	8,983,902.13	491,797.34
3、辞退福利	-	716,912.93	716,912.93	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	21,162,917.90	107,933,729.57	96,038,509.28	33,058,138.19

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,628,167.59	84,940,534.81	73,911,476.80	31,657,225.60
2、职工福利费	-	3,769,816.77	3,746,860.77	22,956.00
3、社会保险费	7,697.14	3,503,372.02	3,360,648.57	150,420.59
其中：医疗保险费	5,957.83	2,629,835.99	2,512,842.57	122,951.25
工伤保险费	1,326.76	271,778.38	257,814.40	15,290.74
生育保险费	412.55	242,187.55	230,602.98	11,997.12
其他	-	359,570.10	359,388.62	181.48
4、住房公积金	667.00	3,676,032.08	3,485,391.44	191,307.64
5、工会经费和职工教育经费	510,641.85	1,865,912.81	1,832,123.64	544,431.02
6、其他	-	1,193.00	1,193.00	-
合计	21,147,173.58	97,756,861.49	86,337,694.22	32,566,340.85

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	14,983.68	6,755,528.73	6,452,254.29	318,258.12
2、失业保险费	760.64	167,321.88	161,422.40	6,660.12
3、企业年金缴费	-	2,537,104.54	2,370,225.44	166,879.10
合计	15,744.32	9,459,955.15	8,983,902.13	491,797.34

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本公司及各地子公司分别按各地要求缴纳的标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 6,755,528.73 元及人民币 167,321.88 元(2016 年：人民币 6,780,550.96 元及人民币 197,928.73 元)。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 318,258.12 元及人民币 6,660.12 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 14,983.68 元及人民币 760.64 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	13,607,468.04	13,910,953.26
房产税	6,975,420.33	6,020,749.61
城镇土地使用税	9,289,591.83	5,146,891.43
增值税	3,335,639.75	3,614,107.55
印花税	464,807.15	634,147.22
城市维护建设税	170,029.03	235,320.44
个人所得税	153,062.65	226,153.20
教育费附加	135,281.21	172,408.79
营业税	-	2,127.28
其他	208,744.23	144,875.67
合计	34,340,044.22	30,107,734.45

24、应付利息

人民币元

项目	年末余额	年初余额
中期票据利息	-	19,594,520.54
银行借款利息	2,481,214.19	1,612,582.78
公司债券利息	1,168,821.50	1,189,716.64
中开财务公司借款利息	1,159,415.33	888,845.72
南山集团委托贷款利息	11,396,470.83	570,633.32
合计	16,205,921.85	23,856,299.00

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付工程款	719,623,722.55	310,535,618.54
保证金及押金	117,046,501.07	68,669,191.97
应付关联方利息	33,294,761.11	34,628,370.83
股权收购款	1,343,896.84	11,893,896.84
其他	12,456,723.11	11,795,346.43
合计	883,765,604.68	437,522,424.61

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、其他应付款 - 续

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
南山开发(香港)有限公司(以下简称“南山香港”)	21,616,966.67	利息未到偿还日期
供应商 6	15,573,942.38	工程未结算
深圳赤晓工程建设有限公司(以下简称“赤晓工程公司”)	9,472,069.90	工程未结算
客户 5	6,354,480.00	仓储服务押金
供应商 7	4,857,974.92	工程未结算
供应商 8	3,748,372.27	工程未结算
供应商 9	3,388,677.46	工程未决算
客户 6	2,757,869.00	仓储服务押金
客户 7	2,450,921.40	仓储服务押金
供应商 10	1,612,000.25	工程未决算
青岛海尔产业发展有限公司	1,343,896.84	股权收购款余款
供应商 11	1,185,738.38	工程未结算
客户 8	1,283,010.00	仓储服务押金
客户 9	1,264,991.60	仓储服务押金
客户 10	1,197,212.68	仓储服务押金
客户 11	1,122,771.00	仓储服务押金
客户 12	1,102,930.10	仓储服务押金
合计	80,333,824.85	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的其他非流动负债(注 1)	1,349,351.16	211,349,351.16
一年内到期的应付债券(注 2)	-	400,000,000.00
一年内到期的长期借款	72,159,017.92	21,708,627.24
合计	73,508,369.08	633,057,978.40

注 1：详见附注五(31)。

注 2：详见附注五(29)。

(2) 一年内到期的应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
中期票据(注)	400,000,000.00	2012 年 3 月 7 日	5 年	400,000,000.00	400,000,000.00	-	4,405,479.46	-	400,000,000.00	-

注：详见附注(五)29。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、一年内到期的非流动负债 - 续

(3) 一年内到期的长期借款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
保证借款	27,400,000.00	16,450,000.00
信用借款	44,759,017.92	5,258,627.24
合计	72,159,017.92	21,708,627.24

27、其他流动负债

人民币元

项目	年末余额	年初余额
南山集团借款(注)	-	564,000,000.00

注：年初余额系本公司及本公司之子公司宝湾控股向南山集团借入的短期借款，年利率从 4.1325%至 4.3500%。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	年末余额	年初余额
信用借款(注 1)	821,114,117.92	766,424,117.92
保证借款(注 2)	421,522,609.67	441,572,609.77
小计	1,242,636,727.59	1,207,996,727.69
减：一年内到期的长期借款	72,159,017.92	21,708,627.24
合计	1,170,477,709.67	1,186,288,100.45

上述借款年利率从 4.7500%至 5.4625%(2016 年：4.5125%至 4.9000%)。

注 1：年末余额中计人民币 785,355,100.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 724,355,100.00 元)系本公司及本公司之子公司宝湾物流(武汉)有限公司(以下简称“武汉宝湾”)、天津宝湾国际物流有限公司(以下简称“天津宝湾”)、新都宝湾、龙泉宝湾、北京宝湾、津南宝湾和昆山宝湾向中开财务公司借入的长期借款。

注 2：保证担保情况详见附注(十)5(3)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

29、应付债券

(1) 应付债券

人民币元

项目	年末余额	年初余额
中期票据(注 1)	-	400,000,000.00
公司债券(注 2)	559,989,000.00	568,641,500.00
合计	559,989,000.00	968,641,500.00
减：一年内到期的应付债券	-	400,000,000.00
一年后到期的应付债券	559,989,000.00	568,641,500.00

(2) 应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本年回购	年末余额
公司债券	570,000,000.00	2012 年 12 月 17 日	7 年	570,000,000.00	568,641,500.00	32,925,104.86	1,358,500.00	10,011,000.00	559,989,000.00

注 1：本公司于 2012 年 3 月 7 日发行五年期中期票据计人民币 4 亿元，期限自 2012 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 9 日，票面固定年利率为 6%，每年固定付息，到期一次还本。该中期票据由南山集团提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

注 2：本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1142 号文《关于核准深圳赤湾石油基地股份有限公司公开发行公司债券的批复》批准，于 2012 年 12 月 17 日发行期限为 7 年的公司债券计人民币 5.7 亿元，前五个计息年度票面年利率为固定利率 5.78%，每年固定付息，到期一次还本。根据债券募集说明书，本公司有权决定在债券存续期的第 5 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为 1 至 100 个基点(含 100 个基点)。本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，债券持有人有权选择将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司。该公司债券由南山集团提供无条件不可撤销连带责任保证担保。

30、递延收益

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	49,599,079.39	12,680,000.00	1,652,071.68	60,627,007.71	购建资产的专项补助

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目:

人民币元

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益/营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
武汉宝湾物流园工程(注 1)	48,249,079.39	-	1,577,071.68	46,672,007.71	与资产相关
广州宝湾 A 区工程(注 2)	1,350,000.00	-	75,000.00	1,275,000.00	与资产相关
滨港宝湾物流园工程(注 3)	-	7,430,000.00	-	7,430,000.00	与资产相关
绍兴宝湾物流园工程(注 4)	-	5,250,000.00	-	5,250,000.00	与资产相关
合计	49,599,079.39	12,680,000.00	1,652,071.68	60,627,007.71	

注 1: 主要系本公司之子公司武汉宝湾根据《交通运输部关于安排武汉宝湾国际中心项目建设资金的函》(交规划函[2014]1080 号)取得的专项补助, 主要用于公共仓库、公共业务用房等的设施建设。

注 2: 系本公司之子公司广州宝湾物流有限公司(以下简称“广州宝湾”)根据广州市交通委员会和广州市财政局《关于下达 2014 年广州市战略性主导产业发展资金现代物流业专项项目计划的通知》收到的现代物流业发展专项资金。

注 3: 系本公司之子公司滨港宝湾根据滨海新区财政局《关于申报第四批现代服务业综合试点项目的通知》收到的现代服务业综合试点项目专项资金。

注 4: 系本公司之子公司绍兴宝湾根据绍兴滨海新城管委会《关于落实 2016 年度省海洋经济发展专项资金项目补助计划的通知》收到的专项资金, 主要用于研发楼、商业楼、办公楼及相关配套设施等的建设。

31、其他非流动负债

人民币元

项目	年末余额	年初余额
关联方借款(注)	1,440,000,000.00	706,000,000.00
预收租金	15,018,207.18	16,367,558.34
合计	1,455,018,207.18	722,367,558.34
减: 一年内到期的其他非流动负债	1,349,351.16	211,349,351.16
一年后到期的其他非流动负债	1,453,668,856.02	511,018,207.18

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31、其他非流动负债 - 续

注：关联方借款包括本公司向母公司南山集团借入计人民币 240,000,000.00 元、人民币 200,000,000.00 元、人民币 40,000,000.00 元、人民币 160,000,000.00 元、人民币 40,000,000.00 元、人民币 200,000,000.00 元、人民币 50,000,000.00 元，借款期限分别为 2016 年 11 月 11 日至 2019 年 10 月 31 日、2017 年 3 月 6 日至 2020 年 3 月 6 日、2017 年 6 月 27 日至 2022 年 6 月 27 日、2017 年 7 月 12 日至 2022 年 7 月 12 日、2017 年 8 月 7 日至 2022 年 8 月 7 日、2017 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日、2017 年 10 月 24 日至 2019 年 10 月 24 日。第一笔借款人民币 240,000,000.00 元和第二笔借款人民币 200,000,000.00 元的借款年利率均为浮动利率，按照实际贷款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率每年调整一次；其余借款年利率均为固定利率，人民币 40,000,000.00 元、人民币 160,000,000.00 元、人民币 40,000,000.00 元、人民币 200,000,000.00 元的借款利率为 5.6100%，人民币 50,000,000.00 元的借款年利率为 5.2250%。

本公司之子公司天津宝湾和廊坊宝湾国际物流有限公司(以下简称“廊坊宝湾”)分别向南山集团借入计人民币 207,000,000.00 元和人民币 87,000,000.00 元，期限均为 2017 年 3 月 2 日至 2020 年 3 月 2 日，借款利率均为浮动利率，按照实际贷款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率每年调整一次。

本公司之子公司中国汇通从南山香港借入计人民币 110,000,000.00 元和人民币 100,000,000.00 元，借款期限分别为 2014 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 12 日和 2014 年 12 月 18 日至 2017 年 12 月 18 日。到期后已分别展期至 2020 年 12 月 12 日和 2020 年 12 月 18 日，年利率均为 4.75%。

本公司之子公司中国汇通 2015 年度从南山香港借入的短期借款计人民币 6,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 12 月 28 日至 2016 年 12 月 28 日止，2016 年到期后继续展期至 2019 年 12 月 28 日，年利率为 4.75%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、股本

人民币元

项目	年初余额	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2017 年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	119,420,000.00	-	-	-	-	-	119,420,000.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	119,420,000.00	-	-	-	-	-	119,420,000.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 境内上市外资股	111,180,000.00	-	-	-	-	-	111,180,000.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	111,180,000.00	-	-	-	-	-	111,180,000.00
三、股份总数	230,600,000.00	-	-	-	-	-	230,600,000.00
2016 年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	119,420,000.00	-	-	-	-	-	119,420,000.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	119,420,000.00	-	-	-	-	-	119,420,000.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 境内上市外资股	111,180,000.00	-	-	-	-	-	111,180,000.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	111,180,000.00	-	-	-	-	-	111,180,000.00
三、股份总数	230,600,000.00	-	-	-	-	-	230,600,000.00

注：上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

33、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	124,868,225.67	-	-	124,868,225.67
其他资本公积	109,272,960.42	-	-	109,272,960.42
合计	234,141,186.09	-	-	234,141,186.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	652,079.14	-	-	-	-	-	652,079.14
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	652,079.14	-	-	-	-	-	652,079.14
其他综合收益合计	652,079.14	-	-	-	-	-	652,079.14

35、专项储备

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	6,774,707.73	1,298,025.32	581,860.17	7,490,872.88

36、盈余公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	218,585,153.26	-	-	218,585,153.26
任意盈余公积	100,018,409.16	-	-	100,018,409.16
合计	318,603,562.42	-	-	318,603,562.42

37、未分配利润

人民币元

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	966,064,644.53	965,504,851.33
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	966,064,644.53	965,504,851.33
加：本年归属于母公司所有者的净利润	(55,903,583.71)	1,918,066.81
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	1,358,273.61
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	910,161,060.82	966,064,644.53

注：2017 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括本公司之子公司已提取的盈余公积计人民币 159,367,568.13 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 127,694,536.35 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	761,937,133.06	341,333,194.62	676,891,005.05	298,716,360.92
其他业务	1,136,824.06	348,840.84	900,326.06	1,191,895.26
合计	763,073,957.12	341,682,035.46	677,791,331.11	299,908,256.18

39、税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	34,761,024.55	26,403,928.30
城镇土地使用税	28,768,283.81	13,650,090.75
城市维护建设税	2,214,320.69	2,096,633.44
教育费附加	1,729,788.64	1,512,311.90
印花税	2,009,188.43	1,006,470.25
营业税	-	572,309.40
车船使用税	208,347.74	109,360.41
其他	39,232.39	955,362.99
合计	69,730,186.25	46,306,467.44

40、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代理中介费	983,265.40	1,077,360.05

41、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	77,953,244.55	61,135,597.73
资产摊销	29,508,209.33	20,109,092.36
资产折旧	6,291,390.15	5,426,688.59
差旅费	4,108,942.03	4,173,394.61
业务招待费	3,570,804.09	3,206,023.55
税金	-	3,049,944.37
汽车费用	2,527,395.15	2,412,269.71
其他	19,062,010.67	17,094,230.28
合计	143,021,995.97	116,607,241.20

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	231,412,452.94	190,214,200.33
减：已资本化的利息费用	13,899,660.52	6,142,146.18
减：利息收入	6,439,590.17	5,052,488.85
汇兑差额	(9,245.38)	(499,813.18)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	1,477,883.89	3,234,659.58
合计	212,541,840.76	181,754,411.70

43、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,396,906.87	(98,698.65)

44、投资收益(损失)

投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益(注)	(10,995,894.03)	32,503,352.87
银行理财产品投资收益	-	1,283,277.56
合计	(10,995,894.03)	33,786,630.43

注：详见附注(五)8。

45、资产处置收益(损失)

人民币元

项目	本年发生数	上年发生数 (已重述)	计入本年非 经常性损益的金额
非流动资产处置收益(损失)	1,569,277.37	(1,761,326.85)	1,569,277.37
其中：固定资产处置收益(损失)	1,569,277.37	(1,761,326.85)	1,569,277.37

46、其他收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关 /与收益相关
财政扶持资金	500,000.00	-	与收益相关
服务业发展引导资金	439,000.00	-	与收益相关
其他	130,363.16	-	与收益相关
物流园专项建设资金	1,652,071.68	-	与资产相关
合计	2,721,434.84	-	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	-	5,238,023.20	-
城镇土地使用税减免(注)	1,787,756.25	1,985,662.50	1,787,756.25
违约金收入	1,075,412.84	805,902.64	1,075,412.84
其他	420,134.86	987,316.44	420,134.86
合计	3,283,303.95	9,016,904.78	3,283,303.95

注：根据青岛市地方税务局公告 2014 年第 5 号文《青岛市地方税务局关于城镇土地使用税和房产税困难减免税有关事项的公告》的规定，符合国家产业结构调整指导目录下的鼓励产业且属于国家、山东省、青岛市重点建设项目，在建期间没有经营收入的，可提出城镇土地使用税和房产税减免税申请。上述金额系本公司之子公司胶州宝湾本年度根据该政策收到的土地使用税减免额。

48、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿支出	134,976.64	612,356.58	134,976.64
罚没支出	417,972.12	55,124.99	417,972.12
其他	212,959.37	244,193.76	212,959.37
合计	765,908.13	911,675.33	765,908.13

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	53,093,200.47	46,762,284.92
递延所得税费用	(20,751,317.67)	4,559,568.49
合计	32,341,882.80	51,321,853.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、所得税费用 - 续

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

	本年发生额	上年发生额
利润总额	(10,470,059.59)	72,366,826.22
按 25%的税率计算的所得税费用(上年度: 25%)	(2,617,514.90)	18,091,706.56
子公司适用不同税率的影响	(2,357,039.14)	(2,445,729.72)
调整以前期间所得税的影响	123,861.15	(115,544.87)
非应税收入的影响	2,748,973.51	(8,125,838.23)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	688,736.13	275,512.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(1,129,754.91)	(487,716.69)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	34,884,620.96	44,129,464.31
所得税费用	32,341,882.80	51,321,853.41

50、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的仓储保证金及押金	32,218,433.55	16,326,103.95
收到的与收益相关的政府补助	1,069,363.16	3,585,951.52
利息收入	6,102,359.49	4,729,575.61
收到的员工住房补贴	-	3,102,385.57
收到的保险赔款	144,836.15	2,094,176.52
收到的代购物资和代理装修费款项	116,715.34	900,326.06
其他	452,596.74	3,485,448.28
合计	40,104,304.43	34,223,967.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的管理费用和销售费用	30,127,336.74	27,963,278.20
支付的仓储保证金及押金	11,190,886.71	11,135,068.21
支付的代购物资和代理装修费款项	348,840.84	1,191,895.26
支付的银行手续费	1,370,403.89	1,897,591.57
支付的预提费用	1,122,016.91	549,551.69
其他	1,527,060.45	1,241,582.02
合计	45,686,545.54	43,978,966.95

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、现金流量表项目 - 续

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品到期收回	-	280,000,000.00
理财产品投资收益	-	2,314,620.00
收到与资产相关的政府补助	12,680,000.00	-
退还的土地履约保证金	24,812,697.32	-
其他	385,000.00	-
合计	37,877,697.32	282,314,620.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	99,500,000.00	45,000,000.00
支付的土地保证金	2,620,000.00	34,729,624.80
其他	6,097,133.82	15,333,000.00
合计	108,217,133.82	95,062,624.80

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到南山集团借款	1,704,000,000.00	1,464,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
偿还南山集团借款本金	1,534,000,000.00	1,361,417,853.31
支付南山集团借款利息	59,848,843.28	71,436,996.07
偿还第三方借款本金(注)	-	64,455,148.10
支付中期票据相关费用	30,000.00	1,201,200.00
支付保函手续费	56,280.00	134,220.71
支付公司债券相关费用	21,200.00	1,647.30
合计	1,593,956,323.28	1,498,647,065.49

注：本公司之子公司天津宝湾上年收购了津南宝湾，根据收购协议，津南宝湾对其原股东的借款，由天津宝湾代为偿还。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

		人民币元	
补充资料	本年金额	上年金额	
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	(42,811,942.39)	21,044,972.81	
加: 资产减值准备	1,396,906.87	(98,698.65)	
固定资产折旧	69,793,510.30	59,666,195.69	
投资性房地产折旧	67,412,222.93	56,749,984.41	
无形资产摊销	70,384,693.18	53,568,997.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(1,569,277.37)	1,761,326.85	
财务费用	217,512,792.42	184,072,054.15	
投资损失(收益)	10,995,894.03	(33,786,630.43)	
递延所得税资产的减少(增加)	(19,727,662.38)	4,559,568.49	
递延所得税负债的增加(减少)	(1,023,655.29)	22,812,085.88	
存货的减少(增加)	(1,026,318.66)	(47,312.28)	
经营性应收项目的减少(增加)	(62,989,171.36)	7,802,662.84	
经营性应付项目的增加(减少)	72,112,200.39	(6,630,475.17)	
经营活动产生的现金流量净额	380,460,192.67	371,474,731.89	
2. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	982,213,436.30	524,609,097.58	
减: 现金的年初余额	524,609,097.58	321,121,926.73	
加: 现金等价物的年末余额	-	-	
减: 现金等价物的年初余额	-	-	
现金及现金等价物净增加(减少)额	457,604,338.72	203,487,170.85	

(2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

		人民币元	
项目	本年发生额	上年发生额	
本年取得子公司支付的现金或现金等价物	10,550,000.00	375,567,215.93	
其中: 北京宝湾	-	270,117,215.93	
津南宝湾	10,550,000.00	105,450,000.00	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	15,888,149.51	
其中: 北京宝湾	-	15,650,290.72	
津南宝湾	-	237,858.79	
取得子公司支付的现金净额	10,550,000.00	359,679,066.42	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、现金流量表补充资料 - 续

(3) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	982,213,436.30	524,609,097.58
其中：库存现金	12,754.76	17,691.92
可随时用于支付的银行存款	982,200,681.54	524,591,405.66
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	982,213,436.30	524,609,097.58

52、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,554,476.06
其中：港币	2,571,385.98	0.8359	2,149,447.83
美元	60,817.34	6.5342	397,392.67
新加坡元	956.50	4.8831	4,670.69
欧元	380.00	7.8023	2,964.87

53、政府补助

人民币元

政府补助项目	与资产相关/ 与收益相关	列报项目	本年发生额	上年发生额
物流园专项建设资金(注)	与资产相关	递延收益	12,680,000.00	-
财政扶持资金	与收益相关	其他收益	500,000.00	-
服务业发展引导资金	与收益相关	其他收益	439,000.00	-
其他	与收益相关	其他收益	130,363.16	-
银行贷款贴息资助	与收益相关	营业外收入	-	2,014,701.50
财政扶持资金	与收益相关	营业外收入	-	694,664.00
服务业发展引导资金	与收益相关	营业外收入	-	718,500.00
其他	与收益相关	营业外收入	-	158,086.02
合计			13,749,363.16	3,585,951.52
其中：计入当期损益的政府补助			2,721,434.84	5,238,023.20

注：详见附注(五)30。

(六) 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 本年新设立之子公司

人民币元

子公司名称	年末净资产
华中宝湾物流投资有限公司(以下简称“华中宝湾”，曾用名“湖北宝湾物流投资有限公司”)	30,288,495.28
青山宝湾	30,146,770.57
福美供应链	4,127,697.27
漳州宝湾	4,926,756.75
四川广汉宝湾国际物流有限公司(以下简称“广汉宝湾”)	-
宝湾物流合肥新站有限公司(以下简称“新站宝湾”)	-
贵阳双龙宝湾华业国际物流有限公司(以下简称“双龙宝湾”)	33,683,838.59
福州宝湾物流有限公司(以下简称“福州宝湾”)	-
宝湾供应链管理(无锡)有限公司(以下简称“无锡供应链”)	99,966,884.38

以上子公司均系本集团于 2017 年度新设立的子公司，截至 2017 年 12 月 31 日止，该等子公司仍处于筹建期。

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宝湾控股	广东深圳	广东深圳	投资	77.36	-	投资设立
上海宝湾国际物流有限公司	上海	上海	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
广州宝湾	广东广州	广东广州	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
昆山宝湾	江苏昆山	江苏昆山	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
天津宝湾	天津	天津	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
廊坊宝湾	河北廊坊	河北廊坊	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
龙泉宝湾	四川成都	四川成都	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
新都宝湾	四川成都	四川成都	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
南京宝湾国际物流有限公司 (以下简称“南京宝湾”)	江苏南京	江苏南京	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
滨港宝湾	天津	天津	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
南通宝湾国际物流有限公司	江苏南通	江苏南通	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
武汉宝湾	湖北武汉	湖北武汉	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
青武宝湾	天津	天津	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
沈阳宝湾	辽宁沈阳	辽宁沈阳	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
阳逻宝湾	湖北武汉	湖北武汉	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
肥东宝湾	安徽合肥	安徽合肥	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
西安宝湾	陕西西安	陕西西安	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
咸阳宝湾	陕西咸阳	陕西咸阳	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
宝湾香港	香港	香港	投资	-	100.00	投资设立
胶州宝湾	山东青岛	山东青岛	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
常州宝湾物流有限公司(注)	江苏常州	江苏常州	仓储物流服务	-	100.00	投资设立

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成 - 续

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉兴宝湾	浙江嘉兴	浙江嘉兴	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
江阴宝湾	江苏江阴	江苏江阴	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
深圳宝湾国际物流有限公司 (以下简称“深圳宝湾”)	广东深圳	广东深圳	仓储物流服务	100.00	-	同一控制下企业合并
明江(上海)国际物流有限公司 (以下简称“明江国际”)	上海	上海	仓储物流服务	-	100.00	同一控制下企业合并
中国汇通	香港	香港	投资	-	100.00	同一控制下企业合并
无锡宝湾	江苏无锡	江苏无锡	仓储物流服务	-	100.00	同一控制下企业合并
镇江深基地	江苏镇江	江苏镇江	仓储物流服务	-	100.00	同一控制下企业合并
成都油气基地	四川成都	四川成都	新能源开发	100.00	-	投资设立
绍兴宝湾	浙江绍兴	浙江绍兴	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
江苏宝湾	江苏南京	江苏南京	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
西彭宝湾	重庆	重庆	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
宝海宝湾	河南郑州	河南郑州	仓储物流服务	-	80.00	投资设立
鄂州宝湾	湖北鄂州	湖北鄂州	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
锡通宝湾	江苏南通	江苏南通	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
嘉善宝湾	浙江嘉善	浙江嘉善	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
北京宝湾	北京	北京	仓储物流服务	-	100.00	资产收购
余姚宝湾	浙江余姚	浙江余姚	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
孝感宝湾	湖北孝感	湖北孝感	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
新津宝湾	四川成都	四川成都	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
三水宝湾	广东佛山	广东佛山	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
南海宝湾	广东佛山	广东佛山	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
雨花宝湾	湖南长沙	湖南长沙	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
德清宝湾	浙江德清	浙江德清	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
望城宝湾	湖南长沙	湖南长沙	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
珞璜宝湾	重庆	重庆	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
津南宝湾	天津	天津	仓储物流服务	-	100.00	非同一控制下企业合并
嘉兴供应链	浙江嘉兴	浙江嘉兴	仓储物流服务	-	90.00	投资设立
宁波宝湾	浙江宁波	浙江宁波	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
滇中宝湾	云南昆明	云南昆明	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
华中宝湾	湖北武汉	湖北武汉	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
青山宝湾	湖北武汉	湖北武汉	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
福美供应链	福建漳州	福建漳州	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
漳州宝湾	福建漳州	福建漳州	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
广汉宝湾	四川德阳	四川德阳	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
新站宝湾	安徽合肥	安徽合肥	仓储物流服务	-	100.00	投资设立
双龙宝湾	贵州贵阳	贵州贵阳	仓储物流服务	-	90.00	投资设立
福州宝湾	福建福州	福建福州	仓储物流服务	-	51.00	投资设立
无锡供应链	江苏无锡	江苏无锡	仓储物流服务	-	100.00	投资设立

注：于 2017 年 1 月 23 日，经第八届董事会第十一次通讯会议批准，本集团决定注销常州宝湾物流有限公司。常州宝湾物流有限公司已于 2017 年 4 月 28 日完成工商注销登记。自注销之日起，本集团不再将其纳入合并范围。

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1)重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
胜宝旺公司	广东深圳	广东深圳	海洋石油工程建设	32.00	-	权益法
中开财务公司	广东深圳	广东深圳	资金管理	20.00	-	权益法
石油工程公司	广东深圳	广东深圳	石油化工设备制造	20.00	-	权益法
文轩宝湾	四川成都	四川成都	商务服务	40.00	-	权益法

(2)重要联营企业的主要财务信息

人民币元

	2017 年 12 月 31 日余额/2017 年发生额				2016 年 12 月 31 日余额/2016 年度发生额		
	胜宝旺公司	中开财务公司	石油工程公司	文轩宝湾	胜宝旺公司	中开财务公司	石油工程公司
流动资产	707,337,609.98	3,605,079,128.06	9,041,182.53	67,528,616.30	475,445,258.66	5,683,218,806.86	14,761,345.19
非流动资产	861,921,335.28	1,305,337,329.37	1,512,137.59	38,993,845.79	1,116,355,891.44	9,238,857.55	3,099,232.49
资产合计	1,569,258,945.26	4,910,416,457.43	10,553,320.12	106,522,462.09	1,591,801,150.10	5,692,457,664.41	17,860,577.68
流动负债	164,066,644.54	4,221,580,824.47	11,112,492.34	6,489,698.20	102,007,170.26	5,089,049,191.91	14,426,466.13
非流动负债	-	1,519,477.65	-	-	-	97,806.58	-
负债合计	164,066,644.54	4,223,100,302.12	11,112,492.34	6,489,698.20	102,007,170.26	5,089,146,998.49	14,426,466.13
按持股比例计算的净资产份额	453,722,687.02	137,463,231.06	(61,099.20)	40,013,102.95	480,795,224.35	120,662,133.18	737,557.53
对联营企业权益投资的账面价值	453,722,687.02	137,463,231.06	-	40,013,102.95	480,795,224.35	120,662,133.18	737,557.53
营业收入	985,638,337.09	105,443,259.20	1,523,224.83	12,948,025.77	567,812,267.19	87,570,708.82	17,214,499.80
净利润	(84,601,679.16)	84,005,489.39	(3,993,283.77)	32,763.89	80,981,754.16	45,075,188.07	(12,129,230.21)
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(84,601,679.16)	84,005,489.39	(3,993,283.77)	32,763.89	80,981,754.16	45,075,188.07	(12,129,230.21)
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	12,908,798.55	-	-

(八) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券和其他非流动负债等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的业务活动主要以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。

项目	人民币元	
	年末余额	年初余额
货币资金	2,554,476.06	3,111,281.21

本集团将密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。根据目前外汇风险敞口及汇率变动趋势之判断，本集团管理层认为本集团于未来一年内因外汇汇率变动而产生重大损失的可能性较低。

外汇风险敏感性分析

由于本集团的外币货币性资产较少，本集团管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

1.1.2 利率风险 - 现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率借款(详见附注(五)26、附注(五)28 和附注(五)31)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.2 利率风险 - 现金流量变动风险 - 续

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年损益和股东权益的税前影响如下：

人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
对外借款	增加 1%	(19,766,367.28)	(19,766,367.28)	(19,079,967.28)	(19,079,967.28)
对外借款	减少 1%	19,766,367.28	19,766,367.28	19,079,967.28	19,079,967.28

1.2 信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

- (1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团财务部负责确定信用额度、组织信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.3 流动风险

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

截至 2017 年 12 月 31 日止，本集团流动负债超过流动资产人民币 1,196,920,325.26 元。本集团将借款作为主要资金来源。2017 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 2,441,644,900.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,834,296,592.27 元)。本集团管理层认为本集团可在借款到期时进行展期或以新的融资渠道归还现有的借款，并且南山集团将会向本集团提供一切必须之财务支援，保证本集团日常经营所需要的流动资金，因此，本集团管理层认为不存在重大流动性风险。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.3 流动风险 - 续

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元			
项目	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上
非衍生金融资产			
货币资金	982,213,436.30	-	-
应收票据	220,000.00	-	-
应收账款	76,635,777.82	-	-
应收利息	617,115.57	-	-
其他应收款	55,613,772.12	-	-
非衍生金融负债			
短期借款	1,283,003,094.44	-	-
应付票据	133,947,792.79	-	-
应付账款	18,165,535.10	-	-
应付利息	16,205,921.85	-	-
其他应付款	883,765,604.68	-	-
一年内到期的非流动负债	74,561,930.02	-	-
长期借款	57,309,975.13	545,539,429.01	992,436,134.94
应付债券	32,367,364.20	591,547,180.10	-
其他非流动负债	68,935,000.00	1,584,008,654.17	-

(九) 公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

(十) 关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

人民币元					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南山集团	广东深圳	港航运输、海洋石油服务、房地产开发和新型建材	900,000,000.00	51.79	51.79

本公司的最终控制方为南山集团。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(七)1。

3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况详见附注(七)2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市南山房地产开发有限公司(以下简称“南山房地产”)	受同一方控制
赤晓工程公司	受同一方控制
深圳赤晓建筑科技有限公司(以下简称“赤晓建筑公司”)	受同一方控制
赤晓企业有限公司(以下简称“赤晓企业公司”)	受同一方控制
深圳市新南山控股(集团)股份有限公司(以下简称“新南山控股公司”)	受同一方控制
深圳赤湾东方物流有限公司(以下简称“深圳东方物流公司”)	受同一方控制
深圳市赤湾房地产开发有限公司(以下简称“赤湾房地产公司”)	受同一方控制
合肥宝湾国际物流中心有限公司(以下简称“合肥宝湾”)	受同一方控制
南山香港	受同一方控制
湖北省鄂州市南山临港新城发展有限公司(以下简称“鄂州南山公司”)	受同一方控制
上海市赤湾东方物流有限公司(以下简称“上海东方物流公司”)	受同一方控制
深圳市前海中开商业保理有限公司(以下简称“中开保理公司”)	受同一方控制
广东雅致模块化建筑有限公司(以下简称“雅致建筑公司”)	受同一方控制
嘉兴现代物流园投资发展有限公司(以下简称“嘉兴投资公司”)	子公司嘉兴供应链之少数股东
公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

5、关联方交易情况

(1) 提供和接受劳务的关联方交易

接受劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
南山集团	供电服务	参照市场价格	3,726,411.27	3,021,282.30
中开财务公司	保函手续服务	参照市场价格	-	54,748.73
中开保理公司	保理手续服务	参照市场价格	6,869,113.90	-
合计			10,595,525.17	3,076,031.03

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(1) 提供和接受劳务的关联方交易 - 续

提供劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
胜宝旺公司	仓储(堆存)服务	参照市场价格	7,350,581.60	3,704,755.60
胜宝旺公司	装卸服务	参照市场价格	6,170,704.67	4,197,178.22
深圳东方物流公司	仓储(堆存)服务	参照市场价格	2,269,802.47	466,981.16
深圳东方物流公司	装卸服务	参照市场价格	453,431.16	190,388.19
合肥宝湾	托管经营服务	参照市场价格	270,783.26	440,383.68
石油工程公司	仓储(堆存)服务	参照市场价格	113,206.08	288,950.68
石油工程公司	装卸服务	参照市场价格	8,417.73	48,514.35
南山集团	仓储(堆存)服务	参照市场价格	9,600.00	9,600.00
南山集团	维修服务	参照市场价格	4,865.00	7,675.00
中开财务公司	维修服务	参照市场价格	830.00	1,285.00
赤晓企业公司	维修服务	参照市场价格	200.00	-
合计			16,652,421.97	9,355,711.88

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
南山集团	办公楼	6,923,239.12	6,606,800.81
雅致建筑公司	办公楼、场地	4,441,331.07	-
中开财务公司	办公楼	1,264,061.29	1,219,676.21
赤湾房地产公司	办公楼	1,117,123.56	989,714.20
胜宝旺公司	办公楼	785,836.56	785,836.56
赤晓企业公司	办公楼	489,224.64	463,171.17
石油工程公司	办公楼	200,984.32	392,206.50
上海东方物流公司	办公楼	163,289.76	148,770.82
南山房地产	办公楼	90,319.20	87,765.12
深圳东方物流公司	办公楼	8,000.00	-
合计		15,483,409.52	10,693,941.39

本集团作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
南山集团	场地(注 1)	25,840,713.61	27,241,673.80
南山集团	场地(注 2)	2,186,505.60	2,186,505.60
合计		28,027,219.21	29,428,179.40

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况 - 续

注 1：系本公司从南山集团租入的经营场地，其中，赤湾一路以东场地的租赁期限自 2006 年 9 月 1 日至 2026 年 8 月 31 日止；赤湾东岸线一期的租赁期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2034 年 7 月 14 日止。

注 2：系本公司之子公司深圳宝湾从南山集团租入的位于赤湾 2 号和 6 号路交叉东南角场地。

(3) 关联担保情况

本集团作为被担保方：

人民币元

担保方	担保项目	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南山集团(注 1)	公司债券	本公司	559,989,000.00	2012 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 17 日	否
南山集团(注 2)	长期借款	本公司	126,019,651.68	2012 年 3 月 31 日	2029 年 3 月 30 日	否
南山集团(注 3)	长期借款	本公司	49,204,650.36	2012 年 11 月 29 日	2029 年 11 月 28 日	否
南山集团(注 4)	短期借款	宝湾控股	134,481,600.00	2017 年 2 月 16 日	2018 年 3 月 20 日	否
南山集团(注 5)	短期借款	宝湾控股	45,280,000.00	2017 年 6 月 22 日	2018 年 11 月 6 日	否
南山集团(注 6)	长期借款	广州宝湾	23,165,115.56	2014 年 4 月 22 日	2029 年 4 月 21 日	否
南山集团(注 7)	长期借款	南京宝湾	17,888,063.04	2014 年 5 月 29 日	2029 年 5 月 28 日	否
南山集团(注 8)	长期借款	武汉宝湾	14,708,758.25	2014 年 12 月 17 日	2029 年 12 月 16 日	否
合计			970,736,838.89			

注 1：系南山集团为本公司的公司债券提供的担保。

注 2：该笔借款系本公司与国家开发银行深圳市分行订立的明江项目借款，根据长期借款合同，提款期限已到期，本公司不能再使用剩余的借款授信额度。南山集团仅对期末余额在担保期限内担保。本年末借款余额为人民币 126,019,651.68 元。

注 3：该笔借款系本公司与国家开发银行深圳市分行订立的龙泉项目借款，根据长期借款合同，提款期限已到期，本公司不能再使用剩余的借款授信额度。南山集团仅对期末余额在担保期限内担保。本年末借款余额分别为人民币 49,204,650.36 元。

注 4：根据短期借款合同，宝湾控股可在担保金额和担保期限范围内借款，并由南山集团和本公司分别按 22.64%和 77.36%的比例向宝湾控股提供担保。本年末短期借款余额计人民币 594,000,000.00 元，按 22.64%和 77.36%的比例计算南山集团和本公司实际担保的借款余额计人民币 134,481,600.00 和人民币 459,518,400.00 元。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

注 5：根据短期借款合同，宝湾控股可在担保金额和担保期限范围内借款，并由南山集团和本公司分别按 22.64%和 77.36%的比例向宝湾控股提供担保。本年末短期借款余额计人民币 200,000,000.00 元，按 22.64%和 77.36%的比例计算南山集团和本公司实际担保的借款余额计人民币 45,280,000.00 和人民币 154,720,000.00 元。

注 6：根据长期借款合同，广州宝湾可在担保金额和担保期限范围内借款，并由南山集团和本公司分别按 22.64%和 77.36%的比例向广州宝湾提供担保。本年末长期借款余额计人民币 102,319,415.02 元，按 22.64%和 77.36%的比例计算南山集团和本公司实际担保的借款余额计人民币 23,165,115.56 和人民币 79,154,299.46 元。

注 7：根据长期借款合同，南京宝湾可在担保金额和担保期限范围内借款，并由南山集团和本公司分别按 22.64%和 77.36%的比例向南京宝湾提供担保。本年末长期借款余额计人民币 79,010,879.13 元，按 22.64%和 77.36%的比例计算南山集团和本公司实际担保的借款余额计人民币 17,888,063.04 元和人民币 61,122,816.09 元。

注 8：根据长期借款合同，武汉宝湾可在担保金额和担保期限范围内借款，并由南山集团和本公司分别按 22.64%和 77.36%的比例向武汉宝湾提供担保。本年末长期借款余额计人民币 64,968,013.48 元，按 22.64%和 77.36%的比例计算南山集团和本公司实际担保的借款余额计人民币 14,708,758.25 元和人民币 50,259,255.23 元。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
南山集团	207,000,000.00	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 2 日	注 1
南山集团	87,000,000.00	2017 年 3 月 2 日	2020 年 3 月 2 日	注 1
南山集团	250,000,000.00	2017 年 3 月 6 日	2020 年 3 月 6 日	注 1
南山集团	50,000,000.00	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 14 日	注 3
南山集团	200,000,000.00	2017 年 8 月 14 日	2022 年 8 月 14 日	注 3
南山集团	160,000,000.00	2017 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 12 日	注 3
南山集团	40,000,000.00	2017 年 8 月 7 日	2022 年 8 月 7 日	注 3
南山集团	90,000,000.00	2017 年 6 月 27 日	2022 年 6 月 27 日	注 3
南山集团	50,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	注 3
南山集团	220,000,000.00	2017 年 4 月 13 日	2020 年 4 月 13 日	注 1
南山集团	50,000,000.00	2017 年 8 月 8 日	2018 年 8 月 8 日	注 3
南山集团	100,000,000.00	2017 年 10 月 11 日	2020 年 10 月 11 日	注 3
南山集团	100,000,000.00	2017 年 12 月 4 日	2020 年 12 月 4 日	注 1
南山集团	100,000,000.00	2017 年 12 月 6 日	2020 年 12 月 6 日	注 3
中开财务公司	70,000,000.00	2017 年 9 月 7 日	2020 年 9 月 7 日	注 2
合计	1,774,000,000.00			
归还：				
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 8 月 4 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 8 月 4 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 10 月 18 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 10 月 18 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 11 月 7 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(500,000.00)	2016 年 11 月 7 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 12 月 8 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 12 月 8 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 5 月 27 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 5 月 27 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 8 月 1 日	2017 年 6 月 21 日	注 2
中开财务公司	(1,000,000.00)	2016 年 8 月 1 日	2017 年 12 月 21 日	注 2
南山集团	(10,000,000.00)	2016 年 8 月 16 日	2017 年 1 月 3 日	注 3
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 10 日	注 1
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 14 日	注 3
南山集团	(200,000,000.00)	2016 年 11 月 8 日	2017 年 3 月 1 日	注 1
南山集团	(50,000,000.00)	2016 年 11 月 8 日	2017 年 12 月 15 日	注 1
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 6 月 27 日	2017 年 12 月 15 日	注 3
南山集团	(100,000,000.00)	2017 年 12 月 4 日	2017 年 12 月 15 日	注 1
南山集团	(100,000,000.00)	2017 年 12 月 6 日	2017 年 12 月 15 日	注 3
南山集团	(100,000,000.00)	2017 年 10 月 11 日	2017 年 12 月 15 日	注 3
南山集团	(120,000,000.00)	2017 年 4 月 13 日	2017 年 12 月 15 日	注 1
南山集团	(100,000,000.00)	2017 年 4 月 13 日	2017 年 10 月 10 日	注 1
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 8 月 8 日	2017 年 12 月 15 日	注 3

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借 - 续

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
归还:				
南山集团	(50,000,000.00)	2016 年 8 月 15 日	2017 年 6 月 23 日	注 3
南山集团	(210,000,000.00)	2016 年 12 月 28 日	2017 年 1 月 3 日	注 3
南山集团	(294,000,000.00)	2016 年 1 月 25 日	2017 年 2 月 23 日	注 3
合计	(1,543,000,000.00)			

注 1: 借款年利率为浮动利率, 利率范围为 4.2750%至 4.7500%, 按年浮动。

注 2: 借款年利率为浮动利率, 利率范围为 4.7500%至 5.4625%, 按季浮动。

注 3: 借款年利率为固定利率, 利率范围为 4.1325%至 5.6100%。

(5) 关联方利息收入和支出

本集团因存放资金而获取的利息收入如下:

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	上年发生额
中开财务公司(注)	利息收入	协议利率(参照市场利率)	1,685,097.62	1,775,494.79

注: 系本集团存放于中开财务公司的活期存款而产生的利息收入。

本集团因借入资金而发生的利息支出如下:

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	上年发生额
南山集团	利息支出	协议利率(参照市场利率)	55,737,355.87	62,825,137.53
南山香港	利息支出	协议利率(参照市场利率)	11,184,322.22	10,238,175.00
中开财务公司	利息支出	协议利率(参照市场利率)	36,146,487.81	17,556,739.68
鄂州南山公司(注)	利息支出	协议利率(参照市场利率)	-	1,694,202.43
合计			103,068,165.90	92,314,254.64

注: 系鄂州南山公司为本公司之子公司鄂州宝湾代缴土地预付款而产生的利息支出, 代缴土地预付款已于 2016 年度全额归还。

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	9,248,176.54	7,385,803.81

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
货币资金	中开财务公司	386,049,262.46	177,270,206.74
应收账款	雅致建筑公司	4,874,577.30	-
	胜宝旺公司	3,483,554.66	268,743.22
	石油工程公司	340,209.40	318,036.50
	深圳东方物流公司	294,809.78	246,973.65
	合肥宝湾	287,030.26	466,806.70
	中开财务公司	105,702.62	-
	赤湾房地产公司	85,073.79	82,595.70
	南山集团	-	76,616.55
	合计	9,470,957.81	1,459,772.32
其他应收款	嘉兴投资公司	15,333,000.00	15,333,000.00
	胜宝旺公司	27,336.60	27,336.60
	合肥宝湾	7,352.00	-
	南山集团	2,750.00	2,750.00
	合计	15,370,438.60	15,363,086.60
应付账款	南山集团	11,385,620.93	7,286,492.59
	赤晓工程公司	96,758.66	93,258.66
	胜宝旺公司	16,554.40	16,554.40
	赤晓建筑公司	9,740.00	9,740.00
	合计	11,508,673.99	7,406,045.65
应付利息	中开财务公司	1,159,415.33	888,845.72
	南山集团	11,396,470.83	570,633.32
	合计	12,555,886.16	1,459,479.04
其他应付款	南山香港	32,840,083.89	21,655,761.67
	南山集团	537,517.29	13,598,928.74
	赤晓工程公司	9,472,069.90	8,718,573.62
	赤晓建筑公司	446,736.04	4,840,413.70
	胜宝旺公司	38,900.00	255,726.00
	石油工程公司	204,224.04	204,224.04
	深圳东方物流公司	240,275.00	179,375.00
	赤湾房地产公司	39,567.47	62,059.90
	赤晓企业公司	35,790.30	35,790.30
	合计	43,855,163.93	49,550,852.97

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付票据	中开保理公司	114,439,863.79	-
一年内到期的非流动负债	中开财务公司	9,000,000.00	-
	胜宝旺公司	785,836.56	785,836.56
	南山香港	-	210,000,000.00
	合计	9,785,836.56	210,785,836.56
其他流动负债	南山集团	-	564,000,000.00
长期借款	中开财务公司	776,355,100.00	724,355,100.00
其他非流动负债	南山集团	1,224,000,000.00	490,000,000.00
	南山香港	216,000,000.00	6,000,000.00
	胜宝旺公司	3,093,362.46	3,879,199.02
	合计	1,443,093,362.46	499,879,199.02

(十一) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

	年末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	616,237,146.10	297,349,050.63

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	38,629,674.80	33,118,298.13
资产负债表日后第 2 年	38,236,689.74	39,388,509.13
资产负债表日后第 3 年	39,068,689.74	38,814,361.08
以后年度	418,034,632.65	449,937,149.06
合计	533,969,686.93	561,258,317.40

2、或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

2017 年 10 月 31 日，本公司董事会审议通过《关于向中国证监会提交恢复审核深圳市新南山控股(集团)股份有限公司发行 A 股股份换股吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司并募集配套资金暨关联交易的申请的议案》。2017 年 11 月 27 日，本公司董事会通过决议将上述议案调整为《深圳市新南山控股（集团）股份有限公司发行 A 股股份换股吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司暨关联交易》。2018 年 2 月 12 日，上述新南山控股公司发行 A 股股份换股吸收合并本公司事项已经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]339 号文《关于核准深圳市新南山控股(集团)股份有限公司吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司的批复》核准。

(十三) 其他重要事项

1、分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定四个报告分部。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为堆存(仓储)、装卸、港务管理、办公租赁及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(十三) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(2) 报告分部信息

人民币元

	堆存(仓储)业务		装卸业务		港务管理业务		办公租赁及其他业务		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入：														
对外交易收入	615,880,025.09	550,059,948.71	27,271,421.32	29,073,126.97	19,330,032.53	16,887,119.45	100,592,478.18	81,771,135.98	-	-	-	-	763,073,957.12	677,791,331.11
分部间交易收入		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	615,880,025.09	550,059,948.71	27,271,421.32	29,073,126.97	19,330,032.53	16,887,119.45	100,592,478.18	81,771,135.98	-	-	-	-	763,073,957.12	677,791,331.11
调节项目：														
报表营业收入合计														763,073,957.12
营业成本	241,959,122.61	209,112,081.97	29,801,555.66	30,820,322.74	5,688,936.06	5,847,984.04	64,232,421.13	54,127,867.43	-	-	-	-	341,682,035.46	299,908,256.18
分部营业利润	373,920,902.48	340,947,866.74	(2,530,134.34)	(1,747,195.77)	13,641,096.47	11,039,135.41	36,360,057.05	27,643,268.55	-	-	-	-	421,391,921.66	377,883,074.93
调节项目：														
税金及附加	56,279,510.60	37,579,903.93	2,492,079.92	1,986,265.90	1,766,390.74	1,153,722.11	9,192,204.99	5,586,575.50	-	-	-	-	69,730,186.25	46,306,467.44
销售费用	983,265.40	1,077,360.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	983,265.40	1,077,360.05
管理费用	91,810,372.75	72,813,127.12	4,065,401.14	3,848,499.23	2,881,563.65	2,235,399.94	14,995,506.50	10,824,296.76	29,269,151.93	26,885,918.15	-	-	143,021,995.97	116,607,241.20
财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	212,541,840.76	181,754,411.70	-	-	212,541,840.76	181,754,411.70
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,396,906.87	(98,698.65)	-	-	1,396,906.87	(98,698.65)
投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,995,894.03)	33,786,630.43	-	-	(10,995,894.03)	33,786,630.43
资产处置收益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,569,277.37	(1,761,326.85)	-	-	1,569,277.37	(1,761,326.85)
其他收益	-	-	-	-	-	-	-	-	2,721,434.84	-	-	-	2,721,434.84	-
营业利润	224,847,753.73	229,477,475.64	(9,087,615.40)	(7,581,960.90)	8,993,142.08	7,650,013.36	12,172,345.56	11,232,396.29	(249,913,081.38)	(174,755,000.77)	-	-	(12,987,455.41)	64,261,596.77
营业外收入														3,283,303.95
营业外支出														765,908.13
报表利润总额	224,847,753.73	229,477,475.64	(9,087,615.40)	(7,581,960.90)	8,993,142.08	7,650,013.36	12,172,345.56	11,232,396.29	(247,395,685.56)	(168,411,098.17)	-	-	(10,470,059.59)	72,366,826.22

(十三) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(2) 报告分部信息 - 续

人民币元

	堆存(仓储)业务		装卸业务		港务管理业务		办公租赁及其他业务		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部资产总额	10,199,717,159.09	8,417,395,609.73	451,647,679.19	444,896,982.40	320,128,688.14	258,418,315.05	1,665,932,947.93	1,251,318,156.53	8,201,143,075.63	7,582,487,347.46	(11,509,515,734.70)	(10,405,474,885.05)	9,329,053,815.28	7,549,041,526.12
调节项目:														
报表资产总额	10,199,717,159.09	8,417,395,609.73	451,647,679.19	444,896,982.40	320,128,688.14	258,418,315.05	1,665,932,947.93	1,251,318,156.53	8,201,143,075.63	7,582,487,347.46	(11,509,515,734.70)	(10,405,474,885.05)	9,329,053,815.28	7,549,041,526.12
分部负债总额	4,266,617,097.86	3,145,193,547.44	188,927,563.40	166,237,537.50	133,912,197.08	96,559,037.34	696,872,068.96	467,560,035.69	4,450,672,631.52	4,508,785,899.45	(3,983,617,129.40)	(3,449,384,140.89)	5,753,384,429.42	4,934,951,916.53
调节项目:														
报表负债总额	4,266,617,097.86	3,145,193,547.44	188,927,563.40	166,237,537.50	133,912,197.08	96,559,037.34	696,872,068.96	467,560,035.69	4,450,672,631.52	4,508,785,899.45	(3,983,617,129.40)	(3,449,384,140.89)	5,753,384,429.42	4,934,951,916.53
补充信息:														
折旧	110,739,292.88	117,246,462.77	4,903,581.53	6,196,999.63	3,475,667.41	3,599,525.88	18,087,191.41	17,429,693.75	-	-	-	-	137,205,733.23	144,472,682.03
摊销	56,807,765.74	48,250,468.73	2,515,471.28	2,550,252.94	1,782,970.57	1,481,313.87	9,278,485.59	7,172,846.61	-	-	-	-	70,384,693.18	59,454,882.15
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	6,439,590.17	5,052,488.85	-	-	6,439,590.17	5,052,488.85
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	217,512,792.42	184,072,054.15	-	-	217,512,792.42	184,072,054.15
当年确认的减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,396,906.87	(98,698.65)	-	-	1,396,906.87	(98,698.65)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,995,894.03)	32,503,352.87	-	-	(10,995,894.03)	32,503,352.87
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	-	-	631,199,021.03	602,194,915.06	-	-	631,199,021.03	602,194,915.06
长期股权投资以外的非流动资产	-	-	-	-	-	-	-	-	7,407,941,694.08	6,297,953,397.17	-	-	7,407,941,694.08	6,297,953,397.17
资本性支出	-	-	-	-	-	-	-	-	1,812,992,358.83	1,446,513,885.08	-	-	1,812,992,358.83	1,446,513,885.08
其中：在建工程支出	-	-	-	-	-	-	-	-	863,707,109.96	307,175,878.14	-	-	863,707,109.96	307,175,878.14
购置固定资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	106,454,323.00	19,040,730.65	-	-	106,454,323.00	19,040,730.65
购置投资性房地产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	76,843,158.36	265,673,564.47	-	-	76,843,158.36	265,673,564.47
购置无形资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	765,987,767.51	854,623,711.82	-	-	765,987,767.51	854,623,711.82

(十三) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末余额	年初余额
现金：		
人民币	1,331.00	1,430.33
新加坡元	4,670.69	4,590.72
港币	459.75	3,086.03
欧元	2,964.87	2,776.58
美元	372.45	395.41
小计	9,798.76	12,279.07
银行存款：		
人民币	22,756,543.68	12,667,131.04
港币	1,278,280.15	1,371,585.77
美元	253,873.02	269,386.74
小计	24,288,696.85	14,308,103.55
合计	24,298,495.61	14,320,382.62

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	3,747,881.31	12.54	-	-	3,747,881.31	-	-	-	-	-
组合 2	25,010,576.12	83.65	287,584.57	1.15	24,722,991.55	22,403,886.44	100.00	224,038.86	1.00	22,179,847.58
组合小计	28,758,457.43	96.18	287,584.57	1.00	28,470,872.86	22,403,886.44	100.00	224,038.86	1.00	22,179,847.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,140,748.40	3.82	1,140,748.40	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	29,899,205.83	100.00	1,428,332.97	4.78	28,470,872.86	22,403,886.44	100.00	224,038.86	1.00	22,179,847.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	25,010,576.12	287,584.57	1.15

确定组合依据的说明：详见附注(三)10.2。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额人民币 1,204,294.11 元；本年度未发生坏账准备收回、转回或核销。

(3) 本年度本公司无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	年末金额	占应收账款年 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备年末余额
客户 3	3,895,537.80	13.03	38,955.38
胜宝旺公司	3,483,554.66	11.65	-
客户 13	2,935,696.80	9.82	29,356.97
客户 14	2,901,076.34	9.70	29,010.76
客户 15	2,600,946.25	8.70	26,009.46
合计	15,816,811.85	52.90	123,332.57

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	178,851,279.20	99.75	-	-	178,851,279.20	457,636,342.31	99.85	-	-	457,636,342.31
组合 2	450,927.97	0.25	4,509.28	1.00	446,418.69	680,788.88	0.15	6,807.89	1.00	673,980.99
组合小计	179,302,207.17	100.00	4,509.28	-	179,297,697.89	458,317,131.19	100.00	6,807.89	-	458,310,323.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	179,302,207.17	100.00	4,509.28	-	179,297,697.89	458,317,131.19	100.00	6,807.89	-	458,310,323.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 2	450,927.97	4,509.28	1.00%

确定组合依据的说明：详见附注(三)10.2。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、其他应收款 - 续

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度未计提坏账准备；本年度收回或转回坏账准备金额人民币 2,298.61 元。

(3) 本年度本公司无核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
明江国际	应收关联方款项	126,019,651.28	1 至 2 年	70.28	-
龙泉宝湾	应收关联方款项	49,204,650.76	1 至 2 年	27.44	-
宝湾控股	应收关联方款项	1,727,021.88	1 年以内	0.96	-
客户 16	应收第三方款项	337,421.00	1 年以内	0.19	3,374.21
员工	应收员工款	216,061.51	1 年以内	0.12	-
合计		177,504,806.43		98.99	3,374.21

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、长期股权投资

人民币元

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司										
宝湾控股	2,532,451,987.58	-	-	-	-	-	-	-	2,532,451,987.58	-
深圳宝湾	41,273,772.13	-	-	-	-	-	-	-	41,273,772.13	-
成都油气基地	59,286,564.59	31,419,500.00	-	-	-	-	-	-	90,706,064.59	-
小计	2,633,012,324.30	31,419,500.00	-	-	-	-	-	-	2,664,431,824.30	-
二、联营企业										
胜宝旺公司	480,795,224.35	-	-	(27,072,537.33)	-	-	-	-	453,722,687.02	-
中开财务公司	120,662,133.18	-	-	16,801,097.88	-	-	-	-	137,463,231.06	-
石油工程公司	737,557.53	-	-	(737,557.53)	-	-	-	-	-	-
小计	602,194,915.06	-	-	(11,008,996.98)	-	-	-	-	591,185,918.08	-
合计	3,235,207,239.36	31,419,500.00	-	(11,008,996.98)	-	-	-	-	3,255,617,742.38	-

本公司于 2017 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、长期借款

长期借款分类

人民币元

项目	年末余额	年初余额
信用借款(注 1)	270,000,000.00	200,000,000.00
保证借款(注 2)	175,224,302.04	178,824,302.04
小计	445,224,320.04	378,824,302.04
减：一年内到期的长期借款	4,800.000.00	-
一年后到期的长期借款	440,424,302.04	378,824,302.04

注 1：系向中开财务公司借入的长期借款，年利率为 4.7500%。

注 2：本年度借款年利率为 4.9000% (2016 年度：4.9000%)，由南山集团提供全额不可撤销的连带责任保证担保，详见附注(十)5(3)。

6、营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,357,928.53	88,498,562.23	141,419,025.81	90,338,986.01
其他业务	116,715.34	327,251.09	103,198.14	1,188,766.29
合计	142,474,643.87	88,825,813.32	141,522,223.95	91,527,752.30

注：其中堆存(仓储)业务收入计人民币 84,358,570.06 元，占营业收入总额比例为 59.21%。

7、投资收益

投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	(11,008,996.98)	32,503,352.87
银行理财产品投资收益	-	1,283,277.56
成本法核算的长期股权投资收益	71,227,876.52	1,818,877.49
合计	60,218,879.54	35,605,507.92

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	(27,885,546.61)	(60,463,426.30)
加: 资产减值准备	1,201,995.50	(7,800.16)
固定资产折旧	7,639,801.66	9,368,412.18
无形资产摊销	16,910,121.05	16,890,727.39
投资性房地产折旧	5,182,041.70	5,727,365.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	49,546.56	1,860,433.37
财务费用	108,854,985.66	99,957,815.39
投资损失(收益)	(60,218,879.54)	(35,605,507.92)
递延所得税资产的减少(增加)	-	9,635,782.89
存货的减少(增加)	134,438.49	(1,413.83)
经营性应收项目的减少(增加)	(7,878,185.64)	(969,080.36)
经营性应付项目的增加(减少)	6,479,447.31	(14,232,512.39)
经营活动产生的现金流量净额	50,469,766.14	32,160,796.07
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	24,298,495.61	14,320,382.62
减: 现金的年初余额	14,320,382.62	28,808,779.96
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	9,978,112.99	(14,488,397.34)

9、关联方交易情况

(1) 提供和接受劳务的关联方交易

接受劳务情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
南山集团	供电服务	参照市场价格	3,350,074.17	2,686,320.90
中开保理公司	保理手续服务	参照市场价格	68,031.08	-
合计			3,418,105.25	2,686,320.90

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、关联方交易情况 - 续

(1) 提供和接受劳务的关联方交易 - 续

提供劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
胜宝旺公司	装卸服务	参照市场价格	6,170,704.67	4,197,178.22
胜宝旺公司	仓储(堆存)服务	参照市场价格	7,350,581.60	3,704,755.60
石油工程公司	仓储(堆存)服务	参照市场价格	113,206.08	288,950.68
石油工程公司	装卸服务	参照市场价格	8,417.73	48,514.35
南山集团	仓储(堆存)服务	参照市场价格	9,600.00	9,600.00
南山集团	维修服务	参照市场价格	4,865.00	7,675.00
中开财务公司	维修服务	参照市场价格	830.00	1,285.00
赤晓企业公司	维修服务	参照市场价格	200.00	-
合计			13,658,405.08	8,257,958.85

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
南山集团	办公楼	6,923,239.12	6,606,800.81
中开财务公司	办公楼	1,264,061.29	1,219,676.21
赤湾房地产公司	办公楼	1,117,123.56	989,714.20
胜宝旺公司	办公楼	785,836.56	785,836.56
赤晓企业公司	办公楼	489,224.64	463,171.17
石油工程公司	办公楼	200,984.32	392,206.50
南山房地产	办公楼	90,319.20	87,765.12
深圳东方物流公司	办公楼	8,000.00	-
合计		10,878,788.69	10,545,170.57

本公司作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
南山集团	场地	25,840,713.61	27,241,673.80

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：

人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉宝湾	50,259,255.23	2014 年 12 月 17 日	2029 年 12 月 16 日	否
广州宝湾	79,154,299.46	2014 年 4 月 22 日	2029 年 4 月 21 日	否
南京宝湾	61,122,816.09	2014 年 5 月 29 日	2029 年 5 月 28 日	否
宝湾控股	154,720,000.00	2017 年 6 月 22 日	2018 年 11 月 6 日	否
宝湾控股	459,518,400.00	2017 年 2 月 16 日	2018 年 3 月 20 日	否
合计	804,774,770.78			

本公司作为被担保方：

人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南山集团(注)	559,989,000.00	2012 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 17 日	否
宝湾控股	270,000,000.00	2017 年 1 月 3 日	2018 年 2 月 27 日	否
南山集团(注)	126,019,651.68	2012 年 3 月 31 日	2029 年 3 月 30 日	否
南山集团(注)	49,204,650.36	2012 年 11 月 29 日	2029 年 11 月 28 日	否
合计	1,005,213,302.04			

注：担保合同下的借款年末余额详见附注(十)5(3)。

(4) 关联方资金拆借

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
南山集团	250,000,000.00	2017 年 3 月 6 日	2020 年 3 月 6 日	注 1
南山集团	50,000,000.00	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 14 日	注 3
南山集团	200,000,000.00	2017 年 8 月 14 日	2022 年 8 月 14 日	注 3
南山集团	160,000,000.00	2017 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 12 日	注 3
南山集团	40,000,000.00	2017 年 8 月 7 日	2022 年 8 月 7 日	注 3
南山集团	40,000,000.00	2017 年 6 月 27 日	2022 年 6 月 27 日	注 3
南山集团	50,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	注 3
中开财务公司	70,000,000.00	2017 年 9 月 7 日	2020 年 9 月 7 日	注 2
合计	860,000,000.00			
归还：				
南山集团	(10,000,000.00)	2016 年 8 月 16 日	2017 年 1 月 3 日	注 3
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 14 日	注 3
南山集团	(50,000,000.00)	2017 年 3 月 6 日	2017 年 3 月 10 日	注 1
南山集团	(210,000,000.00)	2016 年 12 月 28 日	2017 年 1 月 3 日	注 3
合计	(320,000,000.00)			

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、关联方交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借 - 续

注 1：借款年利率为浮动利率，利率范围为 4.2750%至 4.7500%，按年浮动。

注 2：借款年利率为浮动利率，利率范围为 4.7500%至 5.4625%，按季浮动。

注 3：借款年利率为固定利率，利率范围为 4.1325%至 5.6100%。

(5) 关联方利息收入和支出

本公司因存放或拆出资金而发生的利息收入如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则 及决策程序	本年发生额	上年发生额
子公司	利息收入	协议利率(参照市场利率)	11,107,262.46	31,285,152.02
中开财务公司(注)	利息收入	协议利率(参照市场利率)	206,638.20	173,521.59
合计			11,313,900.66	31,458,673.61

注：系本公司存放于中开财务公司的活期存款而产生的利息收入。

本公司因借入资金而发生的利息支出如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则 及决策程序	本年发生额	上年发生额
南山集团	利息支出	协议利率(参照市场利率)	28,933,153.07	41,780,531.89
中开财务公司	利息支出	协议利率(参照市场利率)	10,864,041.65	7,836,708.36
合计			39,797,194.72	49,617,240.25

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
货币资金	中开财务公司	10,790,061.35	4,850,227.72
应收账款	胜宝旺公司	3,483,554.66	268,743.22
	石油工程公司	340,209.40	318,036.50
	赤湾房地产公司	85,073.79	82,595.70
	南山集团	-	76,616.55
	中开财务公司	105,702.62	-
	合计	4,014,540.47	745,991.97
其他应收款	明江国际	126,019,651.28	130,843,804.90
	龙泉宝湾	49,204,650.76	56,124,406.58
	宝湾控股	1,727,021.88	116,098.68
	胜宝旺公司	27,336.60	27,336.60
	天津宝湾	-	104,045,923.86
	廊坊宝湾	-	91,453,113.76
	广州宝湾	-	73,806,105.00
	成都油气基地	-	1,110,383.33
	合计	176,978,660.52	457,527,172.71
应付账款	南山集团	11,385,620.93	7,286,492.59
	赤晓工程公司	96,758.66	93,258.66
	胜宝旺公司	16,554.40	16,554.40
	赤晓建筑公司	9,740.00	9,740.00
	合计	11,508,673.99	7,406,045.65
应付利息	南山集团	11,034,283.33	570,633.32
	中开财务公司	407,114.58	184,722.24
	合计	11,441,397.91	755,355.56
其他应付款	深圳宝湾	45,038,031.22	42,854,649.84
	宝湾控股	-	18,001,969.21
	成都油气基地	4,941,096.98	-
	赤晓建筑公司	-	4,393,677.66
	南山集团	307,271.75	435,595.22
	胜宝旺公司	38,900.00	255,726.00
	石油工程公司	204,224.04	204,224.04
	赤湾房地产公司	39,567.47	62,059.90
	赤晓企业公司	35,790.30	35,790.30
	赤晓工程公司	753,496.28	-
	合计	51,358,378.04	66,243,692.17

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、关联方应收应付款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	胜宝旺公司	785,836.56	785,836.56
长期借款	中开财务公司	270,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债	南山集团	-	220,000,000.00
其他非流动负债	南山集团	930,000,000.00	240,000,000.00
	胜宝旺公司	3,093,362.46	3,879,199.02
	合计	933,093,362.46	243,879,199.02

(十六)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,569,277.37
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,721,434.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,517,395.82
所得税影响额	(1,679,298.14)
少数股东权益影响额(税后)	(1,129,580.86)
合计	3,999,229.03

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 09 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(3.23)	(0.24)	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3.46)	(0.26)	不适用

补充资料由下列负责人于2018年3月29日签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人