



本报告防伪编码 693004287536,
请登录 www.cqicpa.org.cn 查询。

重庆港九股份有限公司
审计报告
大信审字〔2019〕第 12-00008 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 12-00008 号

重庆港九股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆港九股份有限公司（以下简称“重庆港九”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了重庆港九 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重庆港九，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。

商品贸易收入确认

1. 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如财务报表附注五、(三十三)所示,重庆港九 2018 年度确认商品贸易收入 488,658.25 万元,占公司营业收入总额的 76.75%。我们认为,商品贸易的真实性、收入确认的准确性会对财务报表的公允反映产生重要影响,为此我们确定商品贸易收入的真实性与准确性为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括:

- (1) 我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 我们获取了重庆港九与各客户单位签订的销售合同,对合同关键条款进行核实;
- (3) 实地走访前五大客户并访谈相关人员,了解商品贸易的必要性和真实性;
- (4) 检查合同、出库单、物流运输单据、销售发票、销售回款凭证等,结合函证、监盘等程序验证商品贸易是否真实发生,确认收入金额是否存在重大错报;
- (5) 检查大额商品贸易业务的供应商及客户单位是否存在关联方关系,核实商品贸易业务是否具有商业实质。

四、其他信息

重庆港九管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括重庆港九 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息,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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估重庆港九的持续经营能力，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重庆港九、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆港九的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对重庆港九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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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重庆港九不能持续经营。

（五）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。

（六）就重庆港九中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

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

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

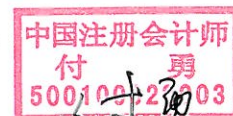
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十七日

合并资产负债表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	924,924,851.06	1,304,971,626.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	382,159,758.84	537,007,442.17
其中：应收票据		229,693,391.85	328,193,775.62
应收账款		152,466,366.99	208,813,666.55
预付款项	五（三）	393,305,901.01	446,847,772.28
其他应收款	五（四）	18,227,513.80	30,483,873.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（五）	909,386,621.51	654,907,523.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	53,842,749.30	46,885,894.03
流动资产合计		2,681,847,395.52	3,021,104,132.08
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（七）	944,398.28	1,230,800.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	209,725,356.65	204,229,406.31
投资性房地产	五（九）	26,894,827.37	27,765,095.33
固定资产	五（十）	3,763,819,251.47	3,590,284,084.66
在建工程	五（十一）	445,977,554.19	670,472,922.78
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	888,067,745.95	910,737,525.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	53,060,794.07	50,517,153.31
递延所得税资产	五（十四）	39,952,079.34	35,165,266.26
其他非流动资产	五（十五）	2,549,469.92	15,141,450.00
非流动资产合计		5,430,991,477.24	5,505,543,705.41
资产总计		8,112,838,872.76	8,526,647,837.49

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



合并资产负债表（续）

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十六）	710,000,000.00	900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十七）	237,427,224.60	229,722,824.03
预收款项	五（十八）	590,633,422.12	412,241,032.33
应付职工薪酬	五（十九）	4,047,981.33	3,146,934.62
应交税费	五（二十）	15,562,463.89	67,919,103.42
其他应付款	五（二十一）	33,666,101.70	93,031,099.30
其中：应付利息		1,766,755.57	18,130,169.67
应付股利			23,830,520.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	50,500,000.00	452,771,400.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,641,837,193.64	2,158,832,394.20
非流动负债：			
长期借款	五（二十三）	1,488,000,000.00	1,357,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十四）	14,000,000.00	28,000,000.00
长期应付职工薪酬	五（二十五）	204,870,000.00	174,620,000.00
预计负债			
递延收益	五（二十六）	34,687,061.21	48,226,812.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,741,557,061.21	1,608,346,812.78
负债合计		3,383,394,254.85	3,767,179,206.98
股东权益：			
股本	五（二十七）	692,958,572.00	692,958,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	2,082,662,411.37	2,082,662,411.37
减：库存股			
其他综合收益	五（二十九）	-76,094,019.39	-49,513,784.82
专项储备	五（三十）	5,414,518.42	8,346,677.76
盈余公积	五（三十一）	134,970,763.42	129,024,950.94
未分配利润	五（三十二）	777,030,297.53	792,620,243.19
归属于母公司股东权益合计		3,616,942,543.35	3,656,099,070.44
少数股东权益		1,112,502,074.56	1,103,369,560.07
股东权益合计		4,729,444,617.91	4,759,468,630.51
负债和或股东权益总计		8,112,838,872.76	8,526,647,837.49

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



母公司资产负债表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		428,530,775.57	814,254,824.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三(一)	97,805,870.65	120,177,313.78
其中：应收票据		73,849,779.89	80,964,332.76
应收账款		23,956,090.76	39,212,981.02
预付款项		1,872,713.63	3,439,335.84
其他应收款	十三(二)	557,367,505.60	671,965,827.46
其中：应收利息			
应收股利			43,816,995.62
存货		1,247,517.66	2,270,375.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,168,730.73	722,712.16
流动资产合计		1,087,993,113.84	1,612,830,890.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		944,398.28	1,230,800.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(三)	2,380,572,718.48	2,375,076,716.94
投资性房地产		1,535,744.55	1,596,526.35
固定资产		193,350,673.50	196,416,359.35
在建工程		10,911,280.72	5,528,673.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,846,738.92	54,119,497.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,940,199.16	7,464,591.21
递延所得税资产		26,969,343.25	24,312,446.57
其他非流动资产		1,524,000.00	14,850,000.00
非流动资产合计		2,674,595,096.86	2,680,595,612.88
资产总计		3,762,588,210.70	4,293,426,003.02

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪

昌学杨

维明熊

曹浪



母公司资产负债表（续）

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,840,501.09	1,169,004.60
预收款项		7,971,240.96	12,862,034.44
应付职工薪酬		1,100,551.50	1,374,116.47
应交税费		599,463.79	50,517,242.93
其他应付款		24,350,586.69	56,768,689.53
其中：应付利息			16,102,503.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			379,731,400.50
其他流动负债			
流动负债合计		187,862,344.03	802,422,488.47
非流动负债：			
长期借款		473,500,000.00	290,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		158,090,000.00	136,590,000.00
预计负债			
递延收益		2,342,830.49	16,088,877.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		633,932,830.49	443,178,877.00
负债合计		821,795,174.52	1,245,601,365.47
股东权益：			
股本		692,958,572.00	692,958,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,852,940,933.00	1,852,940,933.00
减：库存股			
其他综合收益		-58,982,604.12	-38,386,255.70
专项储备		1,759,649.59	2,131,727.26
盈余公积		130,049,374.36	124,103,561.88
未分配利润		322,067,111.35	414,076,099.11
股东权益合计		2,940,793,036.18	3,047,824,637.55
负债和股东权益总计		3,762,588,210.70	4,293,426,003.02

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



合并利润表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十三）	6,366,590,941.14	6,320,538,389.06
减：营业成本	五（三十三）	5,903,536,674.04	5,811,427,303.31
税金及附加	五（三十四）	18,368,418.33	22,804,948.06
销售费用	五（三十五）	6,613,487.02	5,136,200.46
管理费用	五（三十六）	176,309,131.35	175,888,408.78
研发费用			
财务费用	五（三十七）	107,170,163.84	104,072,347.94
其中：利息费用		106,737,269.54	103,258,498.09
利息收入		8,363,124.10	4,674,851.00
资产减值损失	五（三十八）	3,733,608.73	6,275,891.44
加：其他收益	五（三十九）	25,944,578.74	4,918,024.27
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十）	8,655,689.39	4,147,167.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,748,077.10	3,772,394.53
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（四十一）	7,838,890.99	461,477,445.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		193,298,616.95	665,475,926.31
加：营业外收入	五（四十二）	23,289,759.51	19,772,681.12
减：营业外支出	五（四十三）	2,955,142.90	10,063,518.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		213,633,233.56	675,185,088.61
减：所得税费用	五（四十四）	36,180,755.58	136,665,643.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		177,452,477.98	538,519,444.83
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		177,452,477.98	547,063,533.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			-8,544,089.02
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		135,877,166.94	483,281,159.67
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		41,575,311.04	55,238,285.16
五、其他综合收益的税后净额		-27,482,981.96	-22,932,387.03
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-26,580,234.57	-22,179,359.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-26,580,234.57	-22,179,359.57
1. 重新计量设定受益计划变动额		-26,580,234.57	-22,179,359.57
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-902,747.39	-753,027.46
六、综合收益总额		149,969,496.02	515,587,057.80
归属于母公司股东的综合收益总额		109,296,932.37	461,101,800.10
归属于少数股东的综合收益总额		40,672,563.65	54,485,257.70
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.20	0.70
（二）稀释每股收益		0.20	0.70

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪





母公司利润表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三(四)	316,749,761.23	312,162,662.96
减：营业成本	十三(四)	233,505,582.08	231,744,435.96
税金及附加		2,644,271.61	4,376,351.99
销售费用			
管理费用		63,242,359.75	63,748,002.71
研发费用			
财务费用		31,707,671.04	25,389,318.42
其中：利息费用		34,194,001.71	30,306,393.67
利息收入		8,281,919.18	8,891,507.06
资产减值损失		-558,976.53	466,884.28
加：其他收益		390,949.58	112,091.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(五)	57,455,297.73	78,047,402.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,748,077.10	3,772,394.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,566,788.62	445,485,268.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,621,889.21	510,082,432.10
加：营业外收入		15,185,738.22	15,336,647.55
减：营业外支出		2,187,658.58	2,801,025.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,619,968.85	522,618,054.13
减：所得税费用		1,161,844.01	103,478,027.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,458,124.84	419,140,026.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,458,124.84	419,140,026.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-20,596,348.42	-16,561,142.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-20,596,348.42	-16,561,142.82
1. 重新计量设定受益计划变动额		-20,596,348.42	-16,561,142.82
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		38,861,776.42	402,578,883.78
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



合并现金流量表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,767,938,898.15	6,242,019,866.26
收到的税费返还		853,538.11	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	41,621,150.57	92,555,548.64
经营活动现金流入小计		5,810,413,586.83	6,334,575,414.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,762,495,067.93	5,594,903,235.21
支付给职工以及为职工支付的现金		359,884,159.82	343,218,826.19
支付的各项税费		142,739,422.04	133,526,862.87
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	49,841,154.92	151,387,064.59
经营活动现金流出小计		5,314,959,804.71	6,223,035,988.86
经营活动产生的现金流量净额		495,453,782.12	111,539,426.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,882,512.28	30,859,787.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,145,003.42	218,175,478.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	4,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		23,027,515.70	254,035,265.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,123,072.34	128,902,298.43
投资支付的现金			174,444,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	4,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计		91,123,072.34	307,346,598.43
投资活动产生的现金流量净额		-68,095,556.64	-53,311,332.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			55,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			55,080,000.00
取得借款收到的现金		910,000,000.00	1,290,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		910,000,000.00	1,345,580,000.00
偿还债务支付的现金		1,367,040,000.00	562,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		346,942,260.88	151,414,825.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		55,454,998.59	5,843,649.98
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	22,689.99	37,239.47
筹资活动现金流出小计		1,714,004,950.87	714,072,064.96
筹资活动产生的现金流量净额		-804,004,950.87	631,507,935.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-376,646,725.39	689,736,028.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,255,643,376.45	565,907,348.13
六、期末现金及现金等价物余额		878,996,651.06	1,255,643,376.45

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪

昌学杨

维熊

曹浪



母公司现金流量表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		266,696,808.06	278,970,195.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,226,226.77	32,643,403.98
经营活动现金流入小计		362,923,034.83	311,613,599.12
购买商品、接受劳务支付的现金		62,535,488.21	68,906,441.58
支付给职工以及为职工支付的现金		131,547,511.73	130,604,727.29
支付的各项税费		60,110,616.56	52,028,224.95
支付其他与经营活动有关的现金		33,583,977.59	59,085,209.73
经营活动现金流出小计		287,777,594.09	310,624,603.55
经营活动产生的现金流量净额		75,145,440.74	988,995.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,519,720.66	30,660,412.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,743,993.21	201,032,718.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		43,816,995.62	
投资活动现金流入小计		101,080,709.49	231,693,130.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,127,428.99	17,555,670.12
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			314,364,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,127,428.99	331,919,970.12
投资活动产生的现金流量净额		86,953,280.50	-100,226,839.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		350,000,000.00	590,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			146,000,000.00
筹资活动现金流入小计		350,000,000.00	736,500,000.00
偿还债务支付的现金		697,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,822,770.64	58,038,408.84
支付其他与筹资活动有关的现金			65,000,000.00
筹资活动现金流出小计		897,822,770.64	128,038,408.84
筹资活动产生的现金流量净额		-547,822,770.64	608,461,591.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-385,724,049.40	509,223,747.03
加：期初现金及现金等价物余额		814,254,824.97	305,031,077.94
六、期末现金及现金等价物余额		428,530,775.57	814,254,824.97

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	692,958,572.00			2,082,662,411.37		-49,513,784.82	8,346,677.76	129,024,950.94	792,620,243.19	3,456,099,070.44	1,103,369,560.07	4,759,468,630.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	692,958,572.00			2,082,662,411.37		-49,513,784.82	8,346,677.76	129,024,950.94	792,620,243.19	3,656,099,070.44	1,103,369,560.07	4,769,468,630.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-26,580,234.57	-2,932,159.34	5,945,812.48	-15,369,945.66	-39,156,527.09	9,132,514.49	-30,024,012.60
（一）综合收益总额						-26,580,234.57			135,877,166.94	109,296,932.37	40,672,563.65	149,969,496.02
（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. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								5,945,812.48	-151,467,112.60	-145,521,300.12	-30,732,623.46	-176,253,923.58
2. 对股东的分配								5,945,812.48	-5,945,812.48			
3. 其他									-145,521,300.12	-145,521,300.12	-30,732,623.46	-176,253,923.58
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	692,958,572.00			2,082,662,411.37		-76,094,019.39	5,414,518.42	134,970,763.42	777,030,297.53	3,616,942,543.35	1,112,502,071.56	4,729,444,617.91

法定代表人：杨昌

主管会计工作负责人：曹浪

会计机构负责人：曹浪



一起使用
(特殊普通合伙)





合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年期末余额	692,958,572.00	优先股	永续债	其他	2,107,967,457.81		27,334,162.07	5,350,297.51	85,827,585.40	382,104,642.12	3,246,874,392.80	1,029,475,420.46	4,276,349,813.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					6,306,468.00		-263.18		962,813.03	2,172,528.97	9,441,546.82	1,798,383.87	11,229,936.69
其他													
二、本年期初余额	692,958,572.00				2,114,273,925.81		-27,334,125.25	5,350,297.54	86,790,398.43	384,277,171.09	3,256,315,939.62	1,031,273,810.33	4,287,589,749.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-31,611,514.44		-22,179,359.57	2,996,390.22	42,234,552.51	408,343,072.10	399,783,130.82	72,095,749.74	471,878,880.56
（一）综合收益总额							-22,179,359.57			483,281,159.67	461,101,800.10	54,485,257.70	515,587,057.80
（二）股东投入和减少资本					-31,611,514.44						-31,611,514.44	55,080,000.00	23,468,485.56
1. 股东投入的普通股												55,080,000.00	55,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-31,611,514.44						-31,611,514.44		-31,611,514.44
（三）利润分配									42,234,552.51	-74,338,087.57	-32,703,535.06	-38,103,428.63	-70,806,963.69
1. 提取盈余公积									42,234,552.51	-42,234,552.51			
2. 对股东的分配										-32,703,535.06	-32,703,535.06	-30,292,805.02	-62,996,340.08
3. 其他												-7,810,423.61	-7,810,423.61
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								2,996,390.22			2,996,390.22	633,920.67	3,630,300.89
2. 本期使用								6,315,794.10			6,315,794.10	1,471,925.71	7,787,719.81
（六）其他								-3,319,413.88			-3,319,413.88	-835,005.04	-4,157,418.92
四、本期期末余额	692,958,572.00				2,082,662,411.37		49,513,794.82	8,346,677.76	123,024,950.94	792,620,243.19	3,656,093,070.44	1,103,369,560.07	4,759,468,630.51

法定代表人：杨昌

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	692,958,572.00				1,852,940,933.00		-38,386,255.70	2,131,727.26	124,103,561.88	414,076,099.11	3,047,824,637.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	692,958,572.00				1,852,940,933.00		-38,386,255.70	2,131,727.26	124,103,561.88	414,076,099.11	3,047,824,637.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,596,348.42	-372,077.67	5,945,812.48	-92,008,987.76	-107,031,601.37
（一）综合收益总额							-20,596,348.42			59,458,124.84	38,861,776.42
（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. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									5,945,812.48	-151,467,112.60	-145,521,300.12
2. 对股东的分配									5,945,812.48	-5,945,812.48	
3. 其他										-145,521,300.12	-145,521,300.12
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								-372,077.67			-372,077.67
2. 本期使用								1,485,575.64			1,485,575.64
（六）其他								-1,857,653.31			-1,857,653.31
四、本期期末余额	692,958,572.00				1,852,940,933.00		-58,982,604.12	1,759,649.59	130,049,374.36	322,067,111.35	2,940,793,036.18

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪

曹浪

熊维明

- 15 -

母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

	上期					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益					
一、本年期初余额	692,958,572.00		1,874,751,866.08		-21,825,112.88		1,415,417.97	82,189,559.22	64,568,418.05	2,694,058,720.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	692,958,572.00		1,874,751,866.08		-21,825,112.88		1,415,417.97	82,189,559.22	64,568,418.05	2,694,058,720.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-21,810,933.08		-16,561,142.82		716,309.29	41,914,002.66	349,507,681.06	353,765,917.11
（一）综合收益总额					-16,561,142.82				419,140,026.60	402,578,883.78
（二）股东投入和减少资本			-21,810,933.08							-21,810,933.08
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			-21,810,933.08							-21,810,933.08
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								41,914,002.66	-69,632,345.54	-27,718,342.88
2. 对股东的分配								41,914,002.66	-41,914,002.66	
3. 其他									-27,718,342.88	-27,718,342.88
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取							716,309.29			716,309.29
2. 本期使用							1,427,567.25			1,427,567.25
（六）其他							-711,257.96			-711,257.96
四、本期末余额	692,958,572.00		1,852,940,933.00		-38,386,255.70		2,131,727.26	124,103,561.88	414,076,099.11	3,047,824,637.55

法定代表人：杨昌学

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：曹浪



重庆港九股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 重庆港九股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经重庆市人民政府渝府(1998)165号文件批准, 由主要发起人重庆港务(集团)有限责任公司联合成都铁路局、成都铁路局重庆铁路分局、重庆长江轮船公司及张家港港务局共同发起设立的股份有限公司。重庆港务(集团)有限责任公司以其下属的九龙坡港埠公司及蓝家沱港埠公司的经营性净资产折价入股, 其余发起人均以货币资金入股。公司于1999年1月8日在重庆市工商行政管理局登记注册, 注册地为重庆市九龙坡区九龙镇盘龙五村113-13号, 总部位于重庆市江北区海尔路298号。公司现持有统一社会信用代码为91500000202803688M的《营业执照》, 注册资本692,958,572.00元, 股份总数692,958,572.00股(每股面值1.00元), 均为无限售条件的流通股, 公司股票已于2000年7月在上海证券交易所挂牌交易。

(二) 本公司属交通运输行业, 主要经营范围: 长江干线及支流省际普通货船运输, 为船舶提供码头、过驳锚地, 为旅客提供候船和上下船舶设施和服务, 旅客船票销售, 在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务, 集装箱装卸、堆放、拆拼箱, 车辆滚装服务, 为船舶提供岸电、淡水供应, 为国内航行船舶提供物料、生活品供应, 为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带服务, 港内驳运, 港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务。主要产品或提供的劳务: 装卸及综合物流、商品贸易等。

(三) 本财务报告经公司2019年3月27日第七届第九次董事会会议批准对外报出。

(四) 本公司将重庆国际集装箱码头有限责任公司、重庆港九两江物流有限公司、重庆果园集装箱码头有限公司、重庆久久物流有限责任公司、重庆化工码头有限公司、重庆港九万州港务有限公司、重庆果园大宗生产资料交易有限公司、重庆港九港承物流有限公司、重庆中理外轮理货有限责任公司、重庆港陕煤电子商务有限公司纳入本期合并财务报表范围, 具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”之说

明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项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	单个客户欠款余额占应收账款总额 5%以上（含）的应收账款、占其他应收款总额 10%以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	3.00	3.00
1至2年	8.00	8.00
2至3年	15.00	15.00
3至4年	20.00	20.00
4至5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

商品贸易存货按个别计价法计价，其他存货按月末一次加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的房屋和建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：装卸机械设备、港务设施、库场设施、房屋及建筑物、运输工具、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
装卸机械设备	8-30	0/3/5	3.17-12.50
港务设施	20-50	0/3/5	1.90-5.00
库场设施	20-40	0/3/5	2.38-5.00
房屋及建筑物	20-40	0/3/5	2.38-5.00
运输工具	5-15	0/3/4/5	6.33-20.00
运输船舶	18	0/3/5	5.28-5.56
其他	3-20	0/3/4/5	4.75-33.33

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统，按照成本进行初始计量。

本公司无形资产后续计量方法为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的

调整。具体年限如下：

资产类别	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件系统	3.00

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1. 提供装卸及综合物流劳务收入

装卸业务：在整船装卸作业完毕后或中转作业转运完毕时确认收入。

综合物流业务：在货物运达合同约定目的地，并经验收合格后确认收入。

2. 商品贸易收入

在商品移交给买方时确认收入。

3. 让渡资产使用权

在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率确定，使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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

连同报告一起使用
信会计师事务所(特殊普通合伙)

府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明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的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(二十四) 租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	382,159,758.84	537,007,442.17	应收票据: 328,193,775.62 元 应收账款: 208,813,666.55 元
2.应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	18,227,513.80	30,483,873.48	其他应收款: 30,483,873.48 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	3,763,819,251.47	3,590,284,084.66	固定资产: 3,590,284,084.66 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	237,427,224.60	229,722,824.03	应付票据: 81,282,250.00 元 应付账款: 148,440,574.03 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	33,666,101.70	93,031,099.30	应付利息: 18,130,169.67 元 应付股利: 23,830,520.45 元 其他应付款: 51,070,409.18 元

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品贸易收入	17%、16%
	装卸业务、客货代理业务	6%
	综合物流、租赁收入	11%、10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明:

纳税主体名称	适用税率
重庆国际集装箱码头有限责任公司	15%
重庆港九万州港务有限公司	15%
重庆中理外轮理货有限责任公司	15%
重庆港九港承物流有限公司	15%
重庆果园集装箱码头有限公司	12.5% (三免三减半)

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号), 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上表“不同税率的纳税主体企业所

得税税率说明”涉及到的公司符合该政策，2018年按15%企业所得税税率执行。

2. 根据《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号）、《财政部国家税务总局关于支持农村饮水安全工程建设运营税收政策的通知》（财税〔2012〕30号）、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号），以及重庆两江新区国家税务局《税务事项通知书》（两江国税一所税通〔2014〕1635号），重庆果园集装箱码头有限公司在2014年1月1日至2016年12月31日期间免征企业所得税，在2017年1月1日至2019年12月31日期间减半征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	909,454.45	586,998.89
银行存款	858,942,849.41	1,232,208,257.58
其他货币资金	65,072,547.20	72,176,369.98
合计	924,924,851.06	1,304,971,626.45

注：期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金，银行承兑汇票保证金中有45,928,200.00元为受限资金。

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	229,693,391.85	328,193,775.62
应收账款	164,344,254.07	230,778,637.16
减：坏账准备	11,877,887.08	21,964,970.61
合计	382,159,758.84	537,007,442.17

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	218,393,391.85	314,693,775.62
商业承兑汇票	11,300,000.00	13,500,000.00
减：坏账准备		
合计	229,693,391.85	328,193,775.62

注：期末已背书或贴现，且在资产负债表日尚未到期的应收票据共计572,528,637.81元，其中银行承兑汇票572,528,637.81元。

期末将逾期应收票据转应收账款的金额共计1,490,000.00元，均为银行承兑汇票。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	164,344,254.07	100.00	11,877,887.08	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	164,344,254.07	100.00	11,877,887.08	7.23

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,626,208.46	3.31	7,626,208.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	223,102,469.34	96.67	14,288,802.79	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,959.36	0.02	49,959.36	100.00
合计	230,778,637.16	100.00	21,964,970.61	9.52

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	144,148,395.58	3.00	4,288,151.85	191,590,885.60	3.00	5,747,726.58
1至2年	7,212,578.03	8.00	577,006.24	11,799,380.47	8.00	943,950.44
2至3年				11,994,733.70	15.00	1,799,210.05
3至4年	7,049,561.35	20.00	1,409,912.28	1,912,408.34	20.00	382,481.67
4至5年	827,256.00	60.00	496,353.60	974,067.95	60.00	584,440.77
5年以上	5,106,463.11	100.00	5,106,463.11	4,830,993.28	100.00	4,830,993.28
合计	164,344,254.07		11,877,887.08	223,102,469.34		14,288,802.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,797,097.37 元, 本期收回的坏账准备金额为 818,441.70 元。

其中本期坏账准备收回金额重要的:

单位名称	收回金额	收回方式
重庆钢卓建材有限公司	818,441.70	固定资产抵债
合计	818,441.70	

注：期初应收重庆钢卓建材有限公司 10,230,521.29 元，计提坏账准备 818,441.70 元，本期重庆钢卓建材有限公司以固定资产抵债的形式全额偿还欠款。

(3) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宜兴申利化工有限公司	货款	7,471,544.46	已经清算关闭	否
合计		7,471,544.46		

注：期初计提坏账准备 7,626,208.46 元，本期宜兴申利化工有限公司已经破产清算终结并收到 154,664.00 元剩余财产分配款，故将剩余应收账款余额及坏账准备全额核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆晋邦钢铁有限公司	22,663,173.88	13.79	679,895.22
成渝钒钛科技有限公司	13,144,596.67	8.00	394,337.90
重庆冠亚物资有限公司	6,912,443.08	4.21	457,029.46
重庆民生钢管制造有限公司	6,792,775.53	4.13	1,358,555.10
重庆民生国际船务代理有限公司	6,027,940.59	3.67	180,838.22
合计	55,540,929.75	33.80	3,070,655.90

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	392,956,160.84	99.91	446,504,894.90	99.92
1 至 2 年	50,558.70	0.01	70,128.35	0.02
2 至 3 年	35,658.45	0.01	272,749.03	0.06
3 年以上	263,523.02	0.07		
合计	393,305,901.01	100	446,847,772.28	100

2. 预付款项金额前五名单位情况

债务单位	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
首钢长治钢铁有限公司	27,500,000.00	6.99
山西中阳钢铁有限公司	23,252,862.76	5.90
重庆钢铁股份有限公司	21,679,534.76	5.51
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	18,371,862.11	4.68
河津市宏达特种钢有限公司	16,103,511.95	4.10
合计	106,907,771.58	27.18

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	37,519,091.11	43,712,705.68
减：坏账准备	19,291,577.31	13,228,832.20
合计	18,227,513.80	30,483,873.48

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	5,940,756.32	15.83	5,940,756.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	31,129,828.98	82.97	12,902,315.18	41.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	448,505.81	1.20	448,505.81	100.00
合计	37,519,091.11	100.00	19,291,577.31	51.42

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	5,940,756.32	13.59	5,940,756.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	37,323,443.55	85.38	6,839,570.07	18.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	448,505.81	1.03	448,505.81	100.00
合计	43,712,705.68	100.00	13,228,832.20	30.26

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆皓峰贸易有限公司	5,940,756.32	5,940,756.32	5年以上	100	公司预计无法收回款项
合计	5,940,756.32	5,940,756.32		100	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	11,000,716.39	3.00	329,822.26	16,774,518.96	3.00	503,235.59
1至2年	2,358,486.28	8.00	188,678.90	2,803,502.59	8.00	224,280.20
2至3年	342,351.31	15.00	51,349.78	549,147.00	15.00	82,372.05

2018年1月1日—2018年12月31日

3至4年	460,000.00	20.00	91,100.00	11,875,276.90	20.00	2,375,055.38
4至5年	11,817,276.90	60.00	7,090,366.14	4,165,928.12	60.00	2,499,556.87
5年以上	5,150,998.10	100.00	5,150,998.10	1,155,069.98	100.00	1,155,069.98
合计	31,129,828.98	41.45	12,902,315.18	37,323,443.55	18.33	6,839,570.07

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 12,256,539.68 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
外贸集装箱重箱补贴、移箱补贴	4,681,729.22	
航运及航运服务业增值税财政补助		8,098,352.43
往来款及暂借款	29,466,665.09	28,869,442.22
备用金	2,097,248.61	2,813,741.76
保证金	416,500.00	545,451.73
其他	856,948.19	3,385,717.54
合计	37,519,091.11	43,712,705.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆泰岳物资有限公司	往来款	8,830,379.42	4-5年	23.54	5,272,030.35
重庆皓峰贸易有限公司	往来款	5,940,756.32	5年以上	15.83	5,940,756.32
重庆市人民政府口岸和物流办公室	重箱补贴、移箱补贴	4,681,729.22	一年以内	12.48	140,451.88
重庆沙淮物资有限公司	往来款	3,001,355.91	4-5年	8.00	1,800,813.55
重庆钢铁股份有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内、1-2年	8.00	190,000.00
合计		25,454,220.87		67.84	13,344,052.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市人民政府口岸和物流办公室	外贸重箱补贴	4,681,729.22	一年以内	2019年
合计		4,681,729.22		

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

2018年1月1日—2018年12月31日

原材料	4,827,216.97		4,827,216.97	6,497,656.80		6,497,656.80
在途物资	242,098,055.32		242,098,055.32	206,780,216.75		206,780,216.75
库存商品	548,129,790.65		548,129,790.65	419,452,168.78		419,452,168.78
发出商品	105,958,651.59		105,958,651.59	22,177,481.34		22,177,481.34
其他	8,372,906.98		8,372,906.98			
合计	909,386,621.51		909,386,621.51	654,907,523.67		654,907,523.67

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交的税费等	49,842,749.30	42,885,894.03
委托贷款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	53,842,749.30	46,885,894.03

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,000,000.00	4,055,601.72	944,398.28	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98
其中：按成本计量的	5,000,000.00	4,055,601.72	944,398.28	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98
合计	5,000,000.00	4,055,601.72	944,398.28	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
华夏世纪创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	3,769,199.02	286,402.7		4,055,601.72	2.94
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	3,769,199.02	286,402.7		4,055,601.72	2.94

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	3,769,199.02	3,769,199.02
本期计提	286,402.70	286,402.70
本期减少		
期末已计提减值余额	4,055,601.72	4,055,601.72

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 各期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他
一、合营企业									
重庆集海航运有限责 任公司	26,646,197.89			-637,182.24					26,009,015.65
小计	26,646,197.89			-637,182.24					26,009,015.65
二、联营企业									
重庆港九港铁物流有 限公司	1,429,197.23			604,103.79			252,126.76		1,781,174.26
陕煤重庆港物流有限 公司	101,154,011.19			5,781,155.55					106,935,166.74
宜宾港国际集装箱码 头有限公司	75,000,000.00								75,000,000.00
小计	177,583,208.42			6,385,259.34			252,126.76		183,716,341.00
合计	204,229,406.31			5,748,077.10			252,126.76		209,725,356.65

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,394,948.92	31,394,948.92
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	31,394,948.92	31,394,948.92
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	3,629,853.59	3,629,853.59
2.本期增加金额		
(1) 计提	870,267.96	870,267.96
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,500,121.55	4,500,121.55
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	26,894,827.37	26,894,827.37
2.期初账面价值	27,765,095.33	27,765,095.33

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
寸滩二期食堂 (-2 楼至 2 楼)	20,675,209.36	正在办理过程中
小 计	20,675,209.36	

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,763,819,251.47	3,590,284,084.66
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	3,763,819,251.47	3,590,284,084.66

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	装卸机械设备	港务设施	库场设施	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	179,094,232.96	854,185,564.34	2,545,013,698.84	817,290,094.81	31,722,553.46	126,939,764.34	4,554,245,908.75
2.本期增加金额	11,852,040.19	64,070,421.74	223,936,830.00	2,972,081.63	3,815,439.84	5,180,323.28	311,827,136.68
(1) 购置	11,852,040.19	8,485,152.59	306,590.91	367,534.45	1,005,730.71	2,008,618.38	23,694,886.23
(2) 在建工程转入		55,585,269.15	223,630,239.09	2,935,328.18	2,809,709.13	3,171,704.90	288,132,250.45
3.本期减少金额	4,380.75	8,831,912.73	577,163.89	3,890,508.71	3,381,120.40		16,685,086.48
(1) 处置或报废	4,380.75	8,831,912.73		3,890,508.71	3,381,120.40		16,107,922.59
(2) 转入在建工程			577,163.89				577,163.89
4.期末余额	190,941,892.40	909,424,073.35	2,768,373,364.95	816,371,667.73	32,156,872.90	132,120,087.62	4,849,387,958.95
二、累计折旧							
1.期初余额	43,427,526.12	255,142,765.94	462,439,355.94	135,849,961.49	15,362,712.85	49,088,570.30	961,310,892.64
2.本期增加金额	4,059,762.72	41,276,160.52	45,266,119.13	30,778,398.32	2,471,844.17	8,723,439.59	132,575,724.45
(1) 计提	4,059,762.72	41,276,160.52	45,266,119.13	30,778,398.32	2,471,844.17	8,723,439.59	132,575,724.45
(2) 转入在建工程							
3.本期减少金额	4,380.75	7,438,150.52		1,263,505.06	1,751,618.19		10,457,654.52
(1) 处置或报废	4,380.75	7,438,150.52		1,132,138.03	1,751,618.19		10,326,287.49
(2) 转入在建工程				131,367.03			131,367.03
4.期末余额	47,482,908.09	288,980,775.94	507,705,475.07	165,364,854.75	16,082,938.83	57,812,009.89	1,083,428,962.57
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额		616,870.72	1,928,551.01			105,509.72	2,650,931.45

3.本期减少金额		511,186.54							511,186.54
(1) 处置或报废		511,186.54							511,186.54
4.期末余额		105,684.18	1,928,551.01				105,509.72		2,139,744.91
四、账面价值									
1.期末账面价值	143,458,984.31	620,337,613.23	2,258,739,338.87	651,006,812.98	16,073,934.07	74,202,568.01			3,763,819,251.47
2.期初账面价值	135,666,706.84	598,425,927.68	2,080,645,791.89	681,440,133.32	16,359,840.61	77,745,684.32			3,590,284,084.66

注：本期已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值 99,422,417.48 元。

连同报告一起使用
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 未办妥产权证书的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
港九万州部分房屋及建筑物	16,532,153.97	3,355,472.53		13,176,681.44	属于布置在港区场所内具有专门用途的功能性用房
港九万州新办公综合楼	1,115,352.08	93,524.43		1,021,827.65	正在办理中
寸滩二期工程部分房屋及建筑物	23,834,667.89	1,644,633.82		22,190,034.07	正在办理中
化工码头部分房屋及建筑物	3,594,980.05	824,442.47		2,770,537.58	待手续齐全后办理
化工码头渝港围 40-6	1,354,840.00	1,314,194.80		40,645.20	待手续齐全后办理
合计	46,431,993.99	7,232,268.05		39,199,725.94	

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日, 售后回租的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸机械设备	101,886,324.20	36,667,236.17		65,219,088.03
合计	101,886,324.20	36,667,236.17		65,219,088.03

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日, 通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
库场设施	2,641,417.83
装卸机械设备	5,109,493.22
合计	7,750,911.05

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	445,977,554.19	670,472,922.78
合计	445,977,554.19	670,472,922.78

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
果园集装箱码头工程	420,479,606.82		420,479,606.82	647,908,550.12		647,908,550.12
红溪沟港区技改工程	12,266,930.64		12,266,930.64	10,884,795.17		10,884,795.17
30.5 门式起重机及轨道	6,475,259.51		6,475,259.51			
其他	6,755,757.22		6,755,757.22	11,679,577.49		11,679,577.49
合计	445,977,554.19		445,977,554.19	670,472,922.78		670,472,922.78

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
果园集装箱码头工程	26.08 亿元	647,908,550.12	37,375,440.88	264,804,384.18		420,479,606.82
红溪沟港区技改工程		10,884,795.17	1,639,593.94	257,458.47		12,266,930.64
30.5 门式起重机及轨道			6,475,259.51			6,475,259.51
合计		658,793,345.29	45,490,294.33	265,061,842.65		439,221,796.97

重大在建工程项目变动情况 (续)

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
果园集装箱码头工程	79.71	82.10	86,207,255.89	21,307,197.24	4.89	金融机构贷 款、其他来源
红溪沟港区技改工程						其他来源
30.5 门式起重机及轨道						其他来源

注：果园集装箱码头工程的工程投入占预算比例系将相关土地征用及规费账面价值包含在实际工程投入金额中计算。

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,070,688,729.92	39,800.00	1,070,728,529.92
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,935,441.37		1,935,441.37
(1) 转让	1,935,441.37		1,935,441.37
4. 期末余额	1,068,753,288.55	39,800.00	1,068,793,088.55
二、累计摊销			
1. 期初余额	145,455,836.74	24,322.32	145,480,159.06
2. 本期增加金额			
(1) 计提	21,229,461.62	13,266.72	21,242,728.34
3. 本期减少金额	508,389.88		508,389.88
(1) 转让	508,389.88		508,389.88
4. 期末余额	166,176,908.48	37,589.04	166,214,497.52
三、减值准备			
1. 期初余额	14,510,845.08		14,510,845.08
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	14,510,845.08		14,510,845.08
四、账面价值			
1. 期末账面价值	888,065,534.99	2,210.96	888,067,745.95
2. 期初账面价值	910,722,048.10	15,477.68	910,737,525.78

(十三) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
猫儿沱货场场地租赁费	4,600,000.00		1,533,333.60		3,066,666.40
寸滩立交进出港隧道使用权	41,071,428.50		1,428,571.44		39,642,857.06
桐园路面整治费	3,385.28		3,385.28		
门吊大车总成维修费	137,065.48		96,752.16		40,313.32
桐园 800 千伏电力改造		235,201.11	26,931.80		208,269.31
软件安装费	101,709.90	289,443.73	109,883.25		281,270.38
两江物流仓库办公室装修	1,738,972.94	5,922,809.07	713,897.17		6,947,884.84
65 米过油泵船租金及改造费用	2,864,591.21	419,952.27	411,010.72		2,873,532.76
合 计	50,517,153.31	6,867,406.18	4,323,765.42		53,060,794.07

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异
递延所得税资产：				
坏账准备	8,113,914.37	35,200,400.84	7,301,304.86	32,395,904.81
可供出售金融资产减值准备	608,340.26	4,055,601.72	565,379.85	3,769,199.02
可抵扣亏损	1,894,150.14	12,627,667.63		
离职后福利-设定受益计划	28,909,250.00	189,970,000.00	24,751,750.00	162,800,000.00
辞退福利	75,000.00	500,000.00	133,500.00	890,000.00
递延收益	351,424.57	2,342,830.45	2,413,331.55	16,088,877.00
小 计	39,952,079.34	244,696,500.64	35,165,266.26	215,943,980.83

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	68,681,707.67	84,377,716.07
坏账准备	3,082,885.75	6,046,172.95
固定资产减值准备	2,139,744.91	2,650,931.45
无形资产减值准备	14,510,845.08	14,510,845.08
离职后福利-设定受益计划	12,760,000.00	11,820,000.00
辞退福利	10,000.00	40,000.00
合 计	101,185,183.41	119,445,665.55

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2019 年	19,548,330.05	19,608,879.33
2020 年	14,586,750.40	16,610,955.71
2021 年	12,807,683.98	15,932,531.03
2022 年	11,206,009.67	12,697,108.52
2023 年	10,532,933.57	
合 计	68,681,707.67	64,849,474.59

(十五) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地使用权购置款	1,494,000.00	14,850,000.00
预付工程及设备款	1,055,469.92	291,450.00
合 计	2,549,469.92	15,141,450.00

(十六) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	100,000,000.00
委托贷款	500,000,000.00	650,000,000.00
合 计	710,000,000.00	900,000,000.00

(十七) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	87,978,200.00	81,282,250.00
应付账款	149,449,024.60	148,440,574.03
合计	237,427,224.60	229,722,824.03

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,978,200.00	81,282,250.00
合计	87,978,200.00	81,282,250.00

2. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	57,905,162.33	56,786,356.56
1 年以上	91,543,862.27	91,654,217.47
合计	149,449,024.60	148,440,574.03

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还原因
中建筑港集团有限公司	36,616,951.86	工程质保金、未结算的工程款
交通运输部长江航道局	31,278,784.07	工程质保金、未结算的工程款
中交第二航务工程局有限公司	13,255,444.98	工程质保金、未结算的工程款
重庆万港工程建设有限公司	3,251,451.64	未结算的工程款
重庆长江轮船有限公司	1,839,541.58	未结算的工程款
重庆市桦柏建筑工程有限公司	1,405,784.48	未结算的工程款
重庆伟航建设工程有限公司	1,288,341.38	未结算的工程款
合计	88,936,299.99	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	588,245,530.89	410,342,441.59
1年以上	2,387,891.23	1,898,590.74
合计	590,633,422.12	412,241,032.33

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,216,934.62	328,538,191.07	327,427,144.36	3,327,981.33
离职后福利-设定提存计划		31,996,269.68	31,996,269.68	
辞退福利	930,000.00	77,729.97	287,729.97	720,000.00
合计	3,146,934.62	360,612,190.72	359,711,144.01	4,047,981.33

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		207,120,847.23	207,035,341.23	85,506.00
职工福利费		11,021,430.89	11,021,430.89	
社会保险费		19,507,413.57	19,507,413.57	
其中: 医疗保险费		17,253,890.32	17,253,890.32	
工伤保险费		2,253,523.25	2,253,523.25	
住房公积金		20,069,517.20	20,069,517.20	
工会经费和职工教育经费	2,216,934.62	6,211,565.96	5,350,861.14	3,077,639.44
其他短期薪酬		64,607,416.22	64,442,580.33	164,835.89
合计	2,216,934.62	328,538,191.07	327,427,144.36	3,327,981.33

3. 设定提存计划情况

2018年1月1日—2018年12月31日

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		30,920,781.17	30,920,781.17	
失业保险费		1,075,488.51	1,075,488.51	
合计		31,996,269.68	31,996,269.68	

4. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
解除劳动关系补偿		61,400.00	61,400.00	
内退补偿	930,000.00	16,329.97	226,329.97	720,000.00
合计	930,000.00	77,729.97	287,729.97	720,000.00

注：内退补偿系公司为部分现有长期不在岗人员的基本工资和按月及（或）按年发放的补贴，该福利水平不调整，并且发放至其正式退休为止。公司为部分现有长期不在岗人员的基本社会保险和住房公积金缴费，该福利水平不调整，并且发放至其正式退休为止。

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,940,603.65	2,327,622.65
企业所得税	10,731,412.80	63,920,624.03
代扣代缴个人所得税	680,463.57	707,582.00
城市维护建设税	103,353.78	160,437.21
教育费附加	37,673.09	68,198.08
地方教育费附加	25,117.10	35,686.34
房产税	35,220.57	72,197.86
印花税	1,957,106.33	626,755.25
环境保护税	51,513.00	
合计	15,562,463.89	67,919,103.42

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	1,766,755.57	18,130,169.67
应付股利		23,830,520.45
其他应付款项	31,899,346.13	51,070,409.18
合计	33,666,101.70	93,031,099.30

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	999,463.90	1,012,666.68
中期票据利息		16,102,503.00
短期借款应付利息	767,291.67	1,014,999.99
合计	1,766,755.57	18,130,169.67

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
上海国际港务（集团）股份有限公司		23,830,520.45
合 计		23,830,520.45

3. 其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款（应付暂收款）	17,309,746.93	26,325,566.50
保证金	5,891,782.60	8,660,815.07
工程质保金	1,389,627.63	1,960,205.76
其他	7,308,188.97	14,123,821.85
合 计	31,899,346.13	51,070,409.18

（二十二）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,500,000.00	59,040,000.00
其中：保证借款	36,500,000.00	35,540,000.00
抵押借款		23,500,000.00
一年内到期的应付债券		379,731,400.50
一年内到期的长期应付款	14,000,000.00	14,000,000.00
合 计	50,500,000.00	452,771,400.50

（二十三）长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	190,000,000.00	252,000,000.00	4.41%—4.753%
保证借款	274,500,000.00	265,000,000.00	4.41%
信用借款	1,023,500,000.00	840,500,000.00	4.90%—6.00%
合 计	1,488,000,000.00	1,357,500,000.00	

（二十四）长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	14,000,000.00	28,000,000.00
合 计	14,000,000.00	28,000,000.00

（二十五）长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	204,870,000.00	174,620,000.00
合计	204,870,000.00	174,620,000.00

2. 设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	174,620,000.00	152,690,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,410,000.00	4,870,000.00
1. 当期服务成本	1,400,000.00	1,010,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		-880,000.00
4. 利息净额	7,010,000.00	4,740,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	32,126,673.62	27,000,421.85
1. 精算利得（损失以“-”表示）	32,126,673.62	27,107,436.79
2. 其他变动		-107,014.94
四、其他变动	-10,286,673.62	-9,940,421.85
1. 已支付的福利	-10,286,673.62	-9,347,436.79
2. 其他		-592,985.06
五、期末余额	204,870,000.00	174,620,000.00

② 设定受益计划净负债

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	174,620,000.00	152,690,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,410,000.00	4,870,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	32,126,673.62	27,000,421.85
四、其他变动	-10,286,673.62	-9,940,421.85
五、期末余额	204,870,000.00	174,620,000.00

(3) 设定受益计划的内容

公司在国家规定的基本养老、基本医疗制度外，为现有退休人员、现有遗属、现有长期不在岗人员及现有在岗人员提供以下离职后福利-设定受益计划：

公司为1993年3月至2003年12月社会基本养老保险实缴基数低于应缴基数的部分现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员正式退休后提供按月发放的非统筹养老福利，该福利水平不进行调整，并支付至其身故为止；

公司为部分现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员正式退休后提供其他补充养老福利，该福利水平不进行调整，并支付至其身故为止；

公司为现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员正式退休后提供补充医疗保险福利，该福利水平将随公司现有在岗人员平均工资水平进行周期性调整，并支付至其身故为止；

公司为现有遗属提供按月支付的遗属补贴，该福利水平不进行调整，并支付至指定日期。

(4) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果

重大精算假设如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
年折现率-离职后福利	3.50%	4.25%	3.25%
死亡率	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）
补充医疗保险福利年增长率	5.00%	5.00%	1.50%
离职率	7.00%	7.00%	7.00%
重庆市社会平均工资平均年增长率	6.00%	6.00%	6.00%

折现率敏感性分析结果

项目	期末余额
折现率提高0.25个百分点对设定受益计划义务的影响	-6,610,000.00
折现率降低0.25个百分点对设定受益计划义务的影响	6,890,000.00

注：公司委托韬睿惠悦咨询公司对前述设定受益计划义务现值进行了精算评估，并出具了精算报告书。

(二十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	48,226,812.78	1,400,000.00	14,939,751.57	34,687,061.21
合计	48,226,812.78	1,400,000.00	14,939,751.57	34,687,061.21

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
收益相关	14,000,000.00		14,000,000.00			收益相关
资产相关	34,226,812.78	1,400,000.00	707,064.24	232,687.33	34,687,061.21	资产相关
合计	48,226,812.78	1,400,000.00	14,707,064.24	232,687.33	34,687,061.21	

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	692,958,572.00						692,958,572.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,076,851,596.27			2,076,851,596.27
二、其他资本公积	5,810,815.10			5,810,815.10
合 计	2,082,662,411.37			2,082,662,411.37

(二十九) 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	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	-49,513,784.82	-32,126,673.62		-4,643,691.66	-26,580,234.57	-902,747.39	-76,094,019.39
其中：重新计算设定 受益计划净负债和 净资产的变动	-49,513,784.82	-32,126,673.62		-4,643,691.66	-26,580,234.57	-902,747.39	-76,094,019.39
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益							
其他综合收益合计	-49,513,784.82	-32,126,673.62		-4,643,691.66	-26,580,234.57	-902,747.39	-76,094,019.39

(三十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
安全生 产费	8,346,677.76	8,434,088.45	11,366,247.79	5,414,518.42	依据财政部、安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》（财企〔2012〕16号）的规定提取和使用安全生产费
合 计	8,346,677.76	8,434,088.45	11,366,247.79	5,414,518.42	

(三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	113,392,928.87	5,945,812.48		119,338,741.35
任意盈余公积	15,632,022.07			15,632,022.07
合 计	129,024,950.94	5,945,812.48		134,970,763.42

(三十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	792,620,243.19	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	792,620,243.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,877,166.94	
减：提取法定盈余公积	5,945,812.48	
向股东分配利润	145,521,300.12	公司本期实施了 2017 年度利润分配方案，以 2017 年 12 月 31 日总股本 692,958,572.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），本期共计派发现金股利 145,521,300.12 元。
期末未分配利润	777,030,297.53	

(三十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,333,026,391.13	5,900,330,530.87	6,295,742,836.87	5,808,862,491.87
其中：装卸、综合物流及客货代理	1,446,443,871.23	1,101,702,550.13	1,359,379,310.90	935,399,831.42
商品贸易业务	4,886,582,519.90	4,798,627,980.74	4,934,847,035.15	4,872,290,271.06
房地产销售业务			1,516,490.82	1,172,389.39
二、其他业务小计	33,564,550.01	3,206,143.17	24,795,552.19	2,564,811.44
合 计	6,366,590,941.14	5,903,536,674.04	6,320,538,389.06	5,811,427,303.31

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,331,419.11	2,877,906.77
教育费附加	1,665,299.44	2,057,010.77
房产税	1,843,231.30	2,892,415.11
土地使用税	10,606,477.72	10,734,595.34
车船税	35,746.90	32,548.00
印花税	1,678,938.67	4,082,758.47
环境保护税	207,305.19	
土地增值税		127,713.60
合 计	18,368,418.33	22,804,948.06

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

工资及附加	5,001,078.66	3,639,507.73
业务招待费	433,031.75	272,410.00
差旅费	355,090.04	599,378.42
其他	824,286.57	624,904.31
合 计	6,613,487.02	5,136,200.46

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	112,112,789.60	106,139,432.81
无形资产摊销	21,242,728.34	22,469,275.06
租赁费	4,761,088.82	5,218,905.24
折旧费	4,311,919.34	8,526,997.43
水电费	1,190,918.79	1,234,060.73
汽车费用	2,509,248.50	2,985,365.92
劳务费	4,801,759.23	4,869,326.64
业务招待费	2,294,333.69	2,535,508.63
聘请中介机构费	1,397,046.38	1,931,643.57
办公费	1,421,508.55	1,620,599.39
通讯费	1,565,650.35	1,784,624.82
差旅费	1,799,262.75	1,591,507.50
离职后福利-设定受益计划	1,303,192.58	72,055.84
会务费	434,052.51	303,558.38
修理费	1,363,121.53	1,430,427.36
劳动保护费	197,502.37	413,145.71
其他	13,603,008.02	12,761,973.75
合 计	176,309,131.35	175,888,408.78

(三十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,737,269.54	103,258,498.09
减：利息收入	8,363,124.10	4,674,851.00
手续费及其他支出	1,324,129.39	638,700.85
离职后福利-设定受益计划净负债利息	7,441,889.01	4,820,000.00
辞退福利净负债利息	30,000.00	30,000.00
合 计	107,170,163.84	104,072,347.94

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,447,206.03	6,275,891.44

2018年1月1日—2018年12月31日

可供出售金融资产减值损失	286,402.70	
合 计	3,733,608.73	6,275,891.44

(三十九)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他收益	25,944,578.74	4,918,024.27	与收益相关
合 计	25,944,578.74	4,918,024.27	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 7,956,957.24 元。

(四十)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,748,077.10	3,772,394.53
其他	2,907,612.29	374,773.35
合 计	8,655,689.39	4,147,167.88

(四十一)资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
寸滩土地转让	4,272,102.37	
九龙坡废旧资产处置	3,566,788.62	
九龙坡港土地交储		447,212,706.41
港九万州房屋征收补偿		14,264,738.68
合 计	7,838,890.99	461,477,445.09

(四十二)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废收益	1,195,723.30	1,059,232.51	1,195,723.30
政府补助	14,711,982.84	15,216,844.22	14,711,982.84
债务重组利得	84,700.00		84,700.00
盘盈利得	5,976,058.60		5,976,058.60
其他	1,321,294.77	3,496,604.39	1,321,294.77
合 计	23,289,759.51	19,772,681.12	23,289,759.51

注：盘盈利得系子公司重庆港九两江物流有限公司仓库在 2018 年从九龙坡港搬迁至果园港而发生的盘盈的废旧钢材处置收益。

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
-----	-------	-------	-------------

与收益相关	14,004,918.60	14,509,780.00	与收益相关
与资产相关	707,064.24	707,064.22	与资产相关
合 计	14,711,982.84	15,216,844.22	

(四十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	175,763.84	4,337,461.93	175,763.84
预计负债-未决诉讼		4,026,630.83	
其他	2,779,379.06	1,699,426.06	2,779,379.06
合 计	2,955,142.90	10,063,518.82	2,955,142.90

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	36,323,062.86	129,895,519.29
递延所得税费用	-142,307.28	6,770,124.49
合 计	36,180,755.58	136,665,643.78

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	243,633,233.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,408,308.39
适用不同税率的影响	-1,837,624.07
调整以前期间所得税的影响	-77,449.17
非应税收入的影响	-18,004,319.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,853,023.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,657.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-71,526.74
所得税费用	36,180,755.58

(四十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	41,621,150.57	92,555,548.64
其中:		
收到奖励及补助款	12,106,166.98	11,635,924.66
单位之间往来款及暂借款	14,034,984.33	53,620,717.71
利息收入	5,303,130.79	4,674,326.59

2018年1月1日—2018年12月31日

收到保证金等	990,000.00	12,069,217.62
承兑汇票保证金	3,400,050.00	
其他	5,786,818.47	10,555,362.06
小计	41,621,150.57	92,555,548.64
支付其他与经营活动有关的现金	49,841,154.92	151,387,064.59
其中：		
支付往来单位款项	21,167,841.88	42,931,120.48
实际支付的离职后福利-设定受益计划	10,286,673.62	8,124,830.84
租赁费	2,926,754.15	5,173,405.24
水电费	1,262,373.92	913,203.01
汽车费用	2,659,803.41	3,087,154.16
业务招待费	2,431,993.71	2,712,419.21
聘请中介机构费	1,473,869.17	1,992,114.32
保证金	228,683.71	3,970,937.20
办公费	1,506,799.06	1,645,000.42
劳务费	849,864.78	4,578,322.01
通讯费	1,659,589.37	1,789,257.94
差旅费	1,907,218.52	2,064,590.24
会务费	460,095.66	303,558.38
承兑汇票保证金		42,386,000.00
违约金支出		2,891,878.88
其他	1,019,593.96	26,823,272.26
小计	49,841,154.92	151,387,064.59

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	5,000,000.00
其中：		
收回委托贷款本金	4,000,000.00	5,000,000.00
进口水果、进口肉类指定口岸（水港）项目补助款		
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
其中：		
提供委托贷款	4,000,000.00	4,000,000.00

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	22,689.99	37,239.47

2018年1月1日—2018年12月31日

其中：		
融资租赁服务费	22,689.99	37,239.47

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	177,452,477.98	538,519,444.83
加：资产减值准备	3,733,608.73	6,275,891.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,640,510.61	145,173,078.06
无形资产摊销	21,242,728.34	22,469,275.06
长期待摊费用摊销	4,323,765.42	4,611,454.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	6,378,322.89	-461,477,445.09
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	68,343.87	3,278,229.42
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	70,743,063.79	103,258,498.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,655,689.39	-4,147,167.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	510,096.51	6,770,124.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-249,032,005.81	-108,124,549.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	361,116,656.54	-840,226,154.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-35,068,097.36	695,158,747.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	495,453,782.12	111,539,426.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	878,996,651.06	1,255,643,376.45
减：现金的期初余额	1,255,643,376.45	565,907,348.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-376,646,725.39	689,736,028.32

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

2018年1月1日—2018年12月31日

一、现金	878,996,651.06	1,255,643,376.45
其中：库存现金	909,454.45	586,998.89
可随时用于支付的银行存款	858,942,849.41	1,232,208,257.58
可随时用于支付的其他货币资金	19,144,347.20	22,848,119.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	878,996,651.06	1,255,643,376.45
另外：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	45,928,200.00	49,328,250.00

(四十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	45,928,200.00	存放在浙商银行股份有限公司重庆分行的票据池保证金账户的资金中，开具应付的银行承兑汇票保证金余额为 6,078,200.00 元。 存放于中国光大银行重庆冉家坝支行的资金中开具银行承兑汇票保证金 39,850,000.00 元。
存货	191,850,000.00	以价值 191,850,000.00 元存货电子仓单用于中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行质押担保。
固定资产-装卸机械设备	65,219,088.03	向重庆环江融资租赁有限公司售后回租固定资产-装卸机械设备。
无形资产-土地使用权-果集司土地	348,627,752.17	以账面价值为 348,627,752.17 元的土地使用权（面积 557,101.00 m ² ）为 2.00 亿元长期借款提供抵押担保。

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆	重庆	港口服务	64.36	0.64	同一控制下企业合并
重庆久久物流有限责任公司	重庆	重庆	物流服务、商品贸易	100.00		出资设立、同一控制下企业合并
重庆港九两江物流有限公司	重庆	重庆	物流服务、商品贸易	100.00		出资设立
重庆果园集装箱码头有限公司	重庆	重庆	港口服务	65.00		同一控制下企业合并

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆化工码头有限公司	重庆	重庆	港口服务	100.00		出资设立
重庆港九万州港务有限公司	重庆	重庆	港口服务	100.00		出资设立
重庆果园大宗生产资料交易有限公司	重庆	重庆	商品贸易	100.00		出资设立
重庆港九港承物流有限公司	重庆	重庆	物流服务	100.00		出资设立
重庆中理外轮理货有限责任公司	重庆	重庆	理货服务	84.00		同一控制下企业合并
重庆港陕煤电子商务有限公司	重庆	重庆	电子商务	51.00		出资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆国际集装箱码头有限责任公司	35.00	33,063,529.42	24,500,000.00	595,552,110.80
2	重庆果园集装箱码头有限公司	35.00	298,265.66		456,729,246.95

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆国际集装箱码头有限责任公司	140,419,293.50	1,930,993,218.10	2,071,412,511.60	60,091,011.07	313,798,649.32	373,889,660.39
重庆果园集装箱码头有限公司	110,288,958.56	2,028,479,047.26	2,138,768,005.82	91,628,800.97	742,840,000.00	834,468,800.97

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆国际集装箱码头有限责任公司	203,347,281.66	1,993,232,640.51	2,196,579,922.17	155,706,380.96	363,657,935.78	519,364,316.74
重庆果园集装箱码头有限公司	132,165,099.27	2,025,114,814.83	2,157,279,914.10	101,901,396.10	751,290,000.00	853,191,396.10

(续)

子公司名称	本期发生额
-------	-------

2018年1月1日—2018年12月31日

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆国际集装箱码头有限责任公司	244,633,963.01	94,467,226.92	92,493,882.30	200,650,043.21
重庆果园集装箱码头有限公司	100,906,068.45	852,187.60	430,486.60	33,903,137.23

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆国际集装箱码头有限责任公司	301,365,357.55	114,831,034.46	112,659,029.73	195,611,898.56
重庆果园集装箱码头有限公司	121,901,080.78	20,455,646.00	20,175,646.00	63,862,861.84

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆集海航运有限责任公司	重庆	重庆	货物运输	50.00		权益法
重庆港九港铁物流有限公司	重庆	重庆	货物运输	30.00		权益法
陕煤重庆港物流有限公司	重庆	重庆	货物运输	49.00		权益法
宜宾港国际集装箱码头有限公司	四川宜宾	四川宜宾	港口服务	30.00		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息(划分为持有待售的除外)

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	重庆集海航运有限责任公司	重庆集海航运有限责任公司
流动资产	75,594,337.16	79,304,591.23
其中: 现金和现金等价物	27,255,887.15	19,842,782.16
非流动资产	16,974,402.06	19,257,050.99
资产合计	92,568,739.22	98,561,642.22
流动负债	40,550,707.93	45,269,246.46
负债合计	40,550,707.93	45,269,246.46
归属于母公司股东权益	52,018,031.29	53,292,395.76
按持股比例计算的净资产份额	26,009,015.65	26,646,197.89
对合营企业权益投资的账面价值	26,009,015.65	26,646,197.89
营业收入	224,803,182.49	259,403,353.21
财务费用	-1,232,251.32	1,063,814.36
所得税费用		390,667.09
净利润	-1,274,364.47	323,090.43

综合收益总额	-1,274,364.47	323,090.43
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	重庆港九港铁物流有限公司	重庆港九港铁物流有限公司
流动资产	27,400,816.90	20,607,605.42
其中：现金和现金等价物	9,572,412.56	4,902,306.13
非流动资产	934,494.58	396,435.61
资产合计	28,335,311.48	21,004,041.03
流动负债	22,193,063.89	16,240,050.23
非流动负债	205,000.02	
负债合计	22,398,063.91	16,240,050.23
归属于母公司股东权益	5,937,247.57	4,763,990.80
按持股比例计算的净资产份额	1,781,174.26	1,429,197.23
对联营企业权益投资的账面价值	1,781,174.26	1,429,197.23
营业收入	144,609,572.27	144,609,572.27
财务费用	-18,331.98	-18,331.98
所得税费用	250,646.67	250,646.67
净利润	1,050,528.17	1,050,528.17
综合收益总额	1,050,528.17	1,050,528.17
本年度收到的来自联营企业的股利		202,399.53

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	陕煤重庆港物流有限公司	陕煤重庆港物流有限公司
流动资产	221,070,385.74	260,767,507.18
其中：现金和现金等价物	152,040,701.10	207,727,667.03
非流动资产	400,780.64	433,406.57
资产合计	221,471,166.38	261,200,913.75
流动负债	3,236,132.21	54,764,156.21
非流动负债		
负债合计	3,236,132.21	54,764,156.21
归属于母公司股东权益	218,235,034.17	206,436,757.54
按持股比例计算的净资产份额	106,935,166.74	101,154,011.19
对联营企业权益投资的账面价值	106,935,166.74	101,154,011.19
营业收入	158,883,870.88	107,602,230.44
财务费用	-1,555,881.18	-278,166.33

2018年1月1日—2018年12月31日

所得税费用	4,002,786.67	2,145,633.68
净利润	11,798,276.63	6,436,757.54
综合收益总额	11,798,276.63	6,436,757.54
本年度收到的来自联营企业的股利		

(续)

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	宜宾港国际集装箱码头有限公司	宜宾港国际集装箱码头有限公司
流动资产	68,332,059.96	53,719,612.12
其中：现金和现金等价物	11,500,462.11	28,559,315.03
非流动资产	197,748,426.16	211,851,195.07
资产合计	266,080,486.12	265,570,807.19
流动负债	16,080,486.12	15,570,807.19
非流动负债		
负债合计	16,080,486.12	15,570,807.19
归属于母公司股东权益	250,000,000.00	250,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	75,000,000.00	75,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	75,000,000.00	75,000,000.00
营业收入	25,848,665.00	3,481,922.88
财务费用	-63,513.18	-101,266.59
所得税费用		
净利润		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其

他应收款和应收票据等。

1. 本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2. 本公司应收账款，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日止，本公司应收账款的33.80%（2017年12月31日为39.23%）源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 本公司的其他应收款主要系往来款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

4. 本公司的应收票据中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	229,693,391.85				229,693,391.85
小计	229,693,391.85				229,693,391.85

（续）

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	328,193,775.62				328,193,775.62
小计	328,193,775.62				328,193,775.62

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得

银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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(%)
重庆港务物流集团有限公司	重庆市渝中区朝天门路3号	港务物流	403525.907551	37.66	40.81

注：截至2018年12月31日止，重庆港务物流集团有限公司持有本公司37.66%的表决权股份，通过其控股子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有本公司3.15%的表决权股份，合计持有公司40.81%的表决权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海国际港务（集团）股份有限公司	子公司的参股股东
重庆东港集装箱码头有限公司	同受母公司控制
重庆港华物流有限公司	同受母公司控制
重庆港九波顿发展有限责任公司	同受母公司控制
重庆港盛船务有限公司	同受母公司控制
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	同受母公司控制
重庆果园件散货码头有限公司	同受母公司控制
重庆江盛汽车物流有限公司	同受母公司控制
重庆金材物流有限公司	同受母公司控制
重庆市涪陵港务有限公司	同受母公司控制
重庆市凯东物流有限公司	同受母公司控制
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	同受母公司控制
重庆市万州港物资有限责任公司	重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有其30.00%的股权
重庆市万州区万港船务有限公司	同受母公司控制
重庆双源建设监理咨询有限公司	同受母公司控制
重庆苏商港口物流有限公司	同受母公司控制
重庆伟航建设工程有限公司	同受母公司控制

国投重庆果园港港务有限公司

母公司持有其 49%的股权

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
1.采购商品、接受劳务:						
重庆港盛船务有限公司	运输服务	协议定价	147,820,221.26	31.46	115,489,361.19	41.23
重庆港盛船务有限公司	装卸劳务	协议定价	38,544,808.73	6.12	14,150,103.78	0.02
重庆港九港铁物流有限公司	运输服务	协议定价	35,787,305.61	7.62	17,567,791.03	6.27
重庆港九港铁物流有限公司	装卸服务	协议定价	9,182,411.73	1.46		
国投重庆果园港港务有限公司	运输服务	协议定价			15,637,482.76	5.58
国投重庆果园港港务有限公司	装卸服务	协议定价	31,884,668.43	5.06	9,629,248.55	0.01
重庆伟航建设工程有限公司	建筑劳务	协议定价			10,335,419.07	0.07
重庆伟航建设工程有限公司	其他服务	协议定价			1,859.06	
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	运输服务	协议定价	6,088,272.66	1.30	6,776,480.54	0.02
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	物业管理	协议定价	379,652.31		311,320.78	
重庆港务物流集团物业管理有限公司	物业管理	协议定价	2,086,500.50		4,070,555.43	
重庆港华物流有限公司	装卸劳务	协议定价			3,043,890.77	
重庆市万州港物资有限责任公司	购买商品	协议定价	6,155,599.51	0.13	2,136,937.91	
重庆苏商港口物流有限公司	装卸劳务	协议定价	9,514,783.72	1.51	1,651,143.87	
重庆港务物流集团有限公司	其他服务	协议定价	23,213,699.79		20,000.00	
上海国际港务（集团）股份有限公司	接受劳务	协议定价	1,179,245.28	0.19		
重庆市凯东物流有限公司	运输服务	协议定价	50,058.95	0.01	338,748.65	0.12
重庆双源建设监理咨询有限公司	咨询服务	协议定价			733,206.23	
重庆东港集装箱码头有限公司	装卸服务	协议定价	1,579,439.60	0.25		

2018年1月1日—2018年12月31日

宜宾港国际集装箱码头有限公司	装卸服务	协议定价	779,706.84	0.12		
2.销售商品、提供劳务:						
重庆集海航运有限责任公司	装卸劳务	协议定价	20,735,920.54	2.24	29,318,031.87	2.79
重庆市万州区万港船务有限公司	装卸劳务	协议定价	105,706,476.25	11.43	86,565,864.89	8.74
重庆市万州区万港船务有限公司	运输服务	协议定价			6,164,436.41	0.2
重庆港九港铁物流有限公司	装卸劳务	协议定价	79,357,914.46	8.58	10,790,158.13	1.03
重庆果园件散货码头有限公司	装卸劳务	协议定价	2,130,025.43	0.23	4,664,733.88	0.44
重庆港盛船务有限公司	装卸劳务	协议定价	455,044.40	0.05	4,595,590.22	0.44
国投重庆果园港港务有限公司	装卸劳务	协议定价	20,449.53	0.00	1,120,026.00	0.11
重庆港华物流有限公司	提供劳务	协议定价	963,948.23	0.10		
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	装卸劳务	协议定价	12,915.08		40,075.46	
重庆伟航建设工程有限公司	其他服务	协议定价	113,165.76			
重庆港务物流集团物业管理有限公司	其他服务	协议定价	35,954.86		44,749.07	
宜宾港国际集装箱码头有限公司	提供劳务	协议定价	471,698.10	0.05		
重庆苏商港口物流有限公司	装卸劳务	协议定价	14,408.49			
重庆市万州港物资有限责任公司	装卸劳务	协议定价	8,313.81			
重庆江盛汽车物流有限公司	装卸劳务	协议定价	141,509.43	0.02		

2. 关联受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产情况	受托起始日	受托终止日	本期受托收益(不含税)	受托收益确定依据
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	重庆港九股份有限公司	股权托管	2009年11月26日	详见本附注“十、承诺及或有事项”	47,169.81	协商定价
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	重庆港九股份有限公司	股权托管	2014年3月1日		47,169.81	协商定价
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	股权托管	2010年8月23日		94,339.62	协商定价
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	股权托管	2017年1月24日		188,679.25	协商定价
重庆港务物流集团	重庆港九股份有	重庆市涪	2010年8月23日		4,703.52	2017年经

有限公司	有限公司	陵港务有 限公司托 管期间产 生的盈利				审计的财 务报表
合计					382,062.01	

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租 赁收入\费用	上期确认的租 赁收入\费用
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆港务物流集团有限公司	房屋及建筑物	728,628.60	728,628.60
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆集海航运有限公司	房屋及建筑物	16,000.00	16,377.36
重庆果园集装箱码头有限公司	重庆集海航运有限公司	房屋及建筑物	18,575.68	18,575.68
重庆港九万州港务有限公司	重庆苏商港口物流有限公司	机械设备	178,808.80	
重庆港九万州港务有限公司	重庆市万州港物资有限责任公司	机械设备	19,047.62	
重庆果园集装箱码头有限公司	国投重庆果园港港务有限公司	机械设备	23,073.40	
重庆港九股份有限公司	重庆港务物流集团有限公司	机械设备		63,589.74
重庆港九股份有限公司	重庆港九港铁物流有限公司	房屋及建筑物		3,600.00
重庆港九股份有限公司	重庆伟航建设工程有限公司	库场设施		72,072.08
重庆果园集装箱码头有限公司	重庆市凯东物流有限公司	库场设施	7,200.00	
重庆化工码头有限公司	重庆市万州港口（集团）有 限责任公司	港务设施	60,517.24	60,000.00
重庆久久物流有限责任公司	重庆市涪陵港务有限公司	运输工具	61,803.72	61,538.48
重庆果园集装箱码头有限公司	重庆果园件散货码头有限公司	库场设施	1,289,205.45	
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	土地使用权	1,428,571.43	1,428,571.42
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	房屋及建筑物	2,201,089.80	2,188,489.80
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司		14,458.56	
重庆港务物流集团有限公司	重庆果园集装箱码头有限公司	房屋及建筑物	1,004,438.40	1,004,438.40
重庆港务物流集团有限公司	重庆久久物流有限责任公司	房屋及建筑物		452,377.80
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九波顿发展有限责任 公司	房屋及建筑物		259,217.24
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九港承物流有限公司	房屋及建筑物	264,707.10	252,289.80
重庆港务物流集团有限公司	重庆果园大宗生产资料交易 有限公司	房屋及建筑物		204,759.80
重庆市万州港口（集团）有限责 任公司	重庆港九万州港务有限公司	房屋及建筑物		29,714.28
重庆市涪陵港务有限公司	重庆港九股份有限公司	机械设备		132,478.63
重庆港务物流集团物业管理有限 责任公司	重庆港九港承物流有限公司	运输工具		68,003.76
重庆市万州港口（集团）有限责 任公司	重庆港九万州港务有限公司	运输工具		411,759.12
重庆市万州港口（集团）有限责 任公司	重庆港九万州港务有限公司	港务设施	2,817,886.14	2,123,809.52

2018年1月1日—2018年12月31日

重庆港务物流集团有限公司	重庆中理外轮理货有限公司	房屋及建筑物	271,055.40	260,576.40
--------------	--------------	--------	------------	------------

4. 关联担保情况

担保方	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
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	50,000,000.00	2009-5-20	2022-5-15	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	30,000,000.00	2010-3-9	2022-5-15	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	50,000,000.00	2008-10-13	2021-6-25	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	50,000,000.00	2008-11-11	2021-6-25	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	30,000,000.00	2008-1-8	2020-9-28	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	20,000,000.00	2008-1-29	2020-9-28	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	20,000,000.00	2007-9-28	2020-9-26	否
重庆港九股份有限公司	重庆港九两江物流有限责任公司	40,000,000.00	2018-2-8	2019-2-6	否
重庆港九股份有限公司	重庆港九两江物流有限责任公司	20,000,000.00	2018-3-19	2019-3-12	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	15,000,000.00	2006-12-14	2021-12-13	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	46,000,000.00	2004-12-20	2022-12-19	否

5. 关联方委托贷款情况

关联方	贷款银行	起始日	到期日	利率(%)	借款本金
1. 提供委托贷款					
重庆集海航运有限责任公司	交通银行股份有限公司重庆朝天门支行	2018-8-22	2019-8-21	4.35%	4,000,000.00
2. 接受委托贷款					
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-01-11	2019-01-11	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-02-12	2019-02-12	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-09-12	2019-09-12	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-09-25	2019-09-25	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-11-08	2019-11-08	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	广发银行股份有限公司重庆分行	2018-11-29	2019-11-29	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行	2018-12-11	2019-12-11	4.35%	100,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行	2018-12-13	2019-12-13	4.35%	100,000,000.00

6. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	517.55 万元	463.95 万元

7. 其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆集海航运有限责任公司	2,546,364.77	76,390.94	4,153,581.98	126,677.36
	重庆港九港铁物流有限公司	4,379,745.54	131,392.37	3,284,359.93	98,530.80
	重庆港盛船务有限公司	96,697.10	2,900.92	273,691.01	17,029.45
	国投重庆果园港港务有限公司	39,883.80	1,196.51	9,462.00	283.86
	重庆果园件散货码头有限公司	1,418,126.00	42,543.78		
	重庆市万州港口(集团)有限责任公司	35,100.00	1,053.00		
	重庆市万州区万港船务有限公司	205,342.83	6,160.28		
	重庆伟航建设工程有限公司	1,574,765.93	47,242.98		
	小计	10,296,025.97	308,880.78	7,721,094.92	242,521.47
预付款项	重庆港九港铁物流有限公司	6,635,539.51			
	重庆伟航建设工程有限公司	200,000.00			
	重庆港务物流集团有限公司	15,958.85		29,782.00	
	国投重庆果园港港务有限公司			5,589,394.39	
	重庆港盛船务有限公司			1,254,924.53	
	重庆东港集装箱码头有限公司			500,000.00	
其他应收款	小计	6,851,498.36		7,374,100.92	
	国投重庆果园港港务有限公司	16,870.00	506.10	10,000.00	300.00
	宜宾港国际集装箱码头有限公司	1,758,750.00	52,762.50	60,420.76	1,812.62
	重庆港务物流集团有限公司			655,200.00	41,496.00
小计		1,775,620.00	53,268.60	725,620.76	43,608.62

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	重庆伟航建设工程有限公司	1,777,513.38	2,864,975.94
	重庆港九港铁物流有限公司	359,825.00	411,747.18
	重庆市万州港口(集团)有限责任公司	2,240,202.48	
	国投重庆果园港港务有限公司	1,379,448.79	
	重庆港盛船务有限公司	4,996,446.60	4,435,300.00
	重庆苏商港口物流有限公司	781,836.27	587,019.43
	宜宾港国际集装箱码头有限公司	367,773.00	
	上港集团物流有限公司	350,000.00	
	小计		

	重庆东港集装箱码头有限公司	9,786.37	
	重庆市万州港物资有限责任公司		74,800.00
	重庆双源建设监理咨询有限公司		35,850.00
	重庆港务物流集团物业管理有限责任公司		85,484.38
小计		12,262,831.89	8,495,176.93
其他应付款	重庆港盛船务有限公司		1,711,135.15
	上海国际港务（集团）股份有限公司	1,179,245.27	1,179,245.28
	重庆港务物流集团有限公司	2,376,858.39	2,676,807.19
	国投重庆果园港港务有限公司	110,045.25	110,045.25
	重庆伟航建设工程有限公司	177,298.55	
	重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	21,294.6	
	重庆苏商港口物流有限公司	250,332.33	
	重庆港九港铁物流有限公司	104,420.00	43,324.00
	重庆集海航运有限责任公司	5,000.00	75,200.00
	重庆港九波顿发展有限责任公司		700,820.00
小计		4,224,494.39	6,496,576.87
预收款项	重庆金材物流有限公司	2,060,348.51	
	重庆港务物流集团有限公司	50,000.00	50,000.00
	国投重庆果园港港务有限公司	37,550.70	37,093.99
	重庆集海航运有限责任公司	121,416.00	18,264.15
	重庆港华物流有限公司	566,519.83	566,519.83
	重庆市万州区万港船务有限公司		259,173.11
	重庆港盛船务有限公司	75,038.16	75,038.16
小计		2,910,873.20	1,006,089.24

十、承诺及或有事项

承诺事项

（一）根据公司与港务物流集团和重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称万州港）分别于2009年11月26日签订的附生效条件的《资产托管协议》和2010年8月23日签署的《资产托管补充协议》以及2018年1月11日签署的《资产托管协议（二）》，港务物流集团和万州港已将部分港口资产委托公司管理，托管资产包括：港务物流集团持有的重庆市涪陵港务有限公司100.00%股权、万州港持有的奉节县港龙储运有限责任公司60.00%股权、万州港所属的忠县、西沱、云阳、奉节、巫山、客运六家分公司。托管期限为协议生效之日起至港务物流集团和万州港不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重

叠为止。托管期间，港务物流集团每年应向公司支付托管费 10.00 万元（含税），万州港每年应向公司支付托管费 5.00 万元（含税）。另外，托管资产在托管期间产生的盈利归本公司享有。

（二）根据公司与万州港 2014 年 2 月签订的《资产托管协议》和 2018 年 1 月 11 日签署的《资产托管协议（二）》，万州港将持有重庆苏商港口物流有限公司 68.00%的股权交由公司进行托管，资产托管的期限自 2018 年 1 月 1 日起至万州港不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。在股权托管期内，托管资产所产生的全部利润或亏损均由万州港承担。公司每年向万州港收取托管费用人民币 5.00 万元（含税），万州港于托管次年的 3 月 31 日前向公司支付上年的托管费用。

（三）根据 2017 年 1 月 24 日公司与港务物流集团签订的《资产托管协议》，港务物流集团将其持有的重庆东港集装箱码头有限公司 96.55%的股权及重庆果园件杂货码头有限公司 51%的股权委托公司管理，托管期限为自协议生效之日起至港务物流集团不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。在股权托管期内，托管资产所产生的全部利润或亏损均由港务物流集团承担。托管期间，港务物流集团每年应向公司支付托管费 20.00 万元，港务物流集团于托管次年的 3 月 31 日前向公司支付上年的托管费用。

十一、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2019 年 3 月 27 日公司第七届董事会第九次会议决议，公司拟订的 2018 年度利润分配预案如下：公司拟以 2018 年末股本 692,958,572.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计派发现金股利 41,577,514.32 元。上述议案需提交公司 2018 年度股东大会审议通过。
-----------	---

（二）其他资产负债表日后事项说明

1. 2019 年 1 月 3 日公司与重庆港务物流集团有限公司（以下简称港务集团）签订《重庆珞璜港务有限公司增资协议》，协议约定公司猫儿沱港埠分公司以 2018 年 7 月 31 日的净资产（经评估后作价 28,747.45 万元）与人民币 1,500.00 万元对重庆珞璜港务有限公司（以下简称珞璜港务）进行增资，增资后公司持有珞璜港务 50.18%的股权，港务集团持有珞璜港务 49.82%的股权；增资完成后公司猫儿沱分公司的所有实物资产相关的债权、债务、业务及劳

动力全部进入珞璜港务，公司猫儿沱分公司关闭注销。上述重组事项获得重庆两江新区管理委员会2018年12月10日出具的《关于同意重庆港九股份有限公司以猫儿沱港埠分公司经营性净资产和部分货币增资并控股重庆珞璜港务有限公司的批复》，并于2019年1月3日获得公司2019年第一次临时股东大会审议通过。2019年1月10日，珞璜港务获发变更后的营业执照。

2. 根据2019年3月13日《公司关于筹划重大资产重组事项的停牌公告》(临2019-005号)，公司拟发行股份购买国投重庆果园港港务有限公司100%的股权、重庆珞璜港务有限公司49.82%的股权、重庆市渝物民用爆破器材有限公司67.17%的股权，交易对方为重庆港务物流集团有限公司和国投交通控股有限公司。2019年3月25日，公司公告了《发行股份购买资产暨关联交易预案》。

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 分部报告的财务信息

项目	装卸、综合物流及客货代理	商品销售	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,480,008,421.24	4,886,582,519.90		6,366,590,941.14
二、营业成本	1,104,908,693.30	4,798,627,980.74		5,903,536,674.04
三、对联营和合营企业的投资收益	5,748,077.10			5,748,077.10
四、资产减值损失	-206,361.45	3,939,970.18		3,733,608.73
五、折旧费和摊销费	156,758,950.99	1,373,701.56		158,132,652.55

六、利润总额	171,848,235.99	41,784,997.57		213,633,233.56
七、所得税费用	25,106,988.78	11,073,766.80		36,180,755.58
八、净利润	146,741,247.21	30,711,230.77		177,452,477.98
九、资产总额	6,473,458,674.19	1,652,637,131.88	-13,256,933.31	8,112,838,872.76
十、负债总额	2,103,151,222.62	1,293,499,965.54	-13,256,933.31	3,383,394,254.85

(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

朝天门拆迁补偿

根据公司与重庆市渝中区土地整治储备中心、重庆市万泰重点工程拆迁安置有限公司签订的《重庆港九股份有限公司客运总站拆迁安置补偿协议书》和《朝天门片区土地整治储备项目拆迁工程重庆港三码头拆迁安置补偿协议书》，重庆市渝中区土地整治储备中心以货币补偿方式对公司位于渝中区朝天门片区土地整治储备项目拆迁红线范围内的重庆港三码头和红岩仓库货运码头的构筑物、设备、设施等资产及本公司所属客运总站拆迁期间（2014年-2018年）的经营损失进行补偿，补偿金额共计10,500.00万元。

公司已将拆迁红线范围内的资产移交给重庆市渝中区土地整治储备中心，并已收到上述拆迁补偿款。在扣除拆迁待补偿资产价值后，2014年度公司已确认经营补贴14,074,075.51元，资产补偿11,978,525.54元，同时确认递延收益5,600.00万元，并按4年分摊，其中：公司已于2015年、2016年、2017年、2018年度分别自递延收益转入营业外收入1,400.00万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	73,849,779.89	80,964,332.76
应收账款	26,828,172.90	42,815,397.36
减：坏账准备	2,872,082.14	3,602,416.34
合计	97,805,870.65	120,177,313.78

应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,828,172.90	100	2,872,082.14	10.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,828,172.90	100	2,872,082.14	10.71

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,815,397.36	100.00	3,602,416.34	8.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	42,815,397.36	100.00	3,602,416.34	8.41

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	17,131,103.45	3	513,933.09	17,228,392.57	3	516,851.78
1至2年	349,341.51	8	27,947.32	1,400,661.11	8	112,052.89
2至3年		15		478,825.72	15	71,823.85
3至4年	23,082.89	20	4,616.59	35,664.39	20	7,132.88
4至5年	8,917.49	60	5,350.49	310,241.67	60	186,145.00
5年以上	2,320,234.65	100	2,320,234.65	2,708,409.94	100	2,708,409.94
合 计	19,832,679.99		2,872,082.14	22,162,195.40		3,602,416.34

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联往来组合	6,995,492.91		20,653,201.96	
合 计	6,995,492.91		20,653,201.96	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
安徽司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	9,313,799.20	34.72	279,413.98
重庆久久物流有限责任公司	6,995,492.89	26.08	
湖北祥云集团化工股份有限公司	2,854,449.74	10.64	85,633.49
安徽六国化工股份有限公司	1,567,960.78	5.84	47,038.82

重庆长江轮船公司	1,523,994.97	5.68	45,719.85
合计	22,255,697.58	82.96	457,806.14

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		43,816,995.62
其他应收款项	558,624,945.32	629,521,316.59
减：坏账准备	1,257,439.72	1,372,484.75
合计	557,367,505.60	671,965,827.46

其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	558,624,945.32	100	1,257,439.72	0.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	558,624,945.32	100	1,257,439.72	0.23

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	629,521,316.59	100.00	1,372,484.75	0.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	629,521,316.59	100.00	1,372,484.75	0.22

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,747,866.65	3	112,436.00	4,424,739.60	3	132,742.19
1至2年	12,000.00	8	960.00	569,360.49	8	45,548.84
2至3年	39,000.00	15	5,850.00	44,000.00	15	6,600.00
3至4年				67,000.00	20	13,400.00

2018年1月1日—2018年12月31日

4至5年	9,000.00	60	5,400.00	71,500.00	60	42,900.00
5年以上	1,132,793.72	100	1,132,793.72	1,131,293.72	100	1,131,293.72
合 计	4,940,660.37		1,257,439.72	6,307,893.81		1,372,484.75

(2) 组合中, 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联往来组合	553,684,284.95		623,213,422.78	
合 计	553,684,284.95		623,213,422.78	

2. 本期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 115,045.03 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
重庆航运交易所补贴款		1,464,354.28
往来款及暂借款	556,590,732.22	625,296,178.06
备用金	1,990,607.40	2,690,649.28
保证金	1,000.00	1,200.00
其他	42,605.70	68,934.97
合计	558,624,945.32	629,521,316.59

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆化工码头有限公司	往来款及暂借款	290,566,056.90	1年以内/3-4年	52.01	
重庆港九万州港务有限公司	往来款及暂借款	262,963,808.53	1年以内/1-2年	47.07	
宜宾港国际集装箱码头有限公司	往来款及暂借款	1,758,750.00	1年以内	0.31	52,762.50
李世林	往来款及暂借款	1,662,000.00	1年以内	0.30	49,860.00
重庆久久物流有限责任公司	往来款及暂借款	154,419.50	1年以内	0.03	
合计		557,105,034.93		99.73	102,622.50

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,170,847,361.83		2,170,847,361.83	2,170,847,310.63		2,170,847,310.63

2018年1月1日—2018年12月31日

对联营、合营企业投资	209,725,356.65		209,725,356.65	204,229,406.31		204,229,406.31
合计	2,380,572,718.48		2,380,572,718.48	2,375,076,716.94		2,375,076,716.94

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆久久物流有限责任公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
重庆果园集装箱码头有限公司	813,694,260.87			813,694,260.87		
重庆国际集装箱码头有限责任公司	522,506,354.63			522,506,354.63		
重庆港九两江物流有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
重庆港九港承物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆果园大宗生产资料交易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆港九万州港务有限公司	256,096,554.38			256,096,554.38		
重庆化工码头有限公司	153,200,466.64			153,200,466.64		
重庆中理外轮理货有限责任公司	14,349,674.11	51.20		14,349,725.31		
重庆港陕煤电子商务有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
合计	2,170,847,310.63	51.20		2,170,847,361.83		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业									
重庆集海航运有限责任公司	26,646,197.89			-637,182.24					26,009,015.65
小计	26,646,197.89			-637,182.24					26,009,015.65
二、联营企业									
重庆港九港铁物流有限公司	1,429,197.23			604,103.79			252,126.76		1,781,174.26
陕煤重庆港物流有限公司	101,154,011.19			5,781,155.55					106,935,166.74
宜宾港国际集装箱码头有限公司	75,000,000.00								75,000,000.00
小计	177,583,208.42			6,385,259.34			252,126.76		183,716,341.00
合计	204,229,406.31			5,748,077.10			252,126.76		209,725,356.65

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	307,785,520.91	231,523,725.35	302,955,988.81	230,063,250.21
二、其他业务小计	8,964,240.32	1,981,856.73	9,206,674.15	1,681,185.75
合 计	316,749,761.23	233,505,582.08	312,162,662.96	231,744,435.96

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,799,608.34	73,900,234.87
权益法核算的长期股权投资收益	5,748,077.10	3,772,394.53
其他	2,907,612.29	374,773.35
合 计	57,455,297.73	78,047,402.75

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,762,251.05	
2. 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）	22,668,940.08	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,884,927.21	
4. 对外委托贷款取得的损益	162,399.99	
5. 受托经营取得的托管费收入	382,062.01	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,705,230.57	
7. 所得税影响额	-3,667,646.38	
8. 少数股东影响额	-3,075,473.09	
合 计	32,822,691.44	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.75	13.89	0.20	0.7	0.20	0.7
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	3.09	0.15	0.15	0.15	0.15

连同报告一起使用
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



第 17 页至第 74 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名:

日期: 2019年3月27日

主管会计工作负责人



签名:

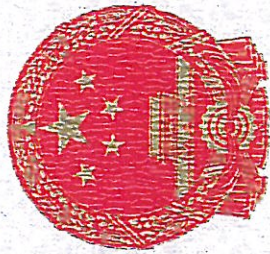
日期: 2019年3月27日

会计机构负责人



签名:

日期: 2019年3月27日



会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

仅供大信 2011年第12-00008号报告之用

证书序号：NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一一年一月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 01月 25日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

