



深圳市盐田港股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人乔宏伟、主管会计工作负责人黄黎忠及会计机构负责人(会计主管人员)凌平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李若山	独立董事	因公	宋萍萍

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者关注本报告的第四节“经营情况讨论与分析”中描述本公司可能面对的风险因素及应对策略的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 1,942,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.27 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理 .....	50
第十节 公司债券相关情况 .....	55
第十一节 财务报告 .....	60
第十二节 备查文件目录 .....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
盐田港股份、本公司、公司	指	深圳市盐田港股份有限公司
盐田港集团、集团公司	指	深圳市盐田港集团有限公司
盐田国际（一、二期）	指	盐田国际集装箱码头有限公司
惠深投控（公司）	指	惠州深能投资控股有限公司
惠深港务（公司）	指	惠州深能港务有限公司
黄石新港（公司）	指	黄石新港港口股份有限公司
黄石物流园（公司）	指	黄石新港现代物流园股份有限公司
西港区码头（公司）	指	深圳盐田西港区码头有限公司
惠盐高速（公司）	指	深圳惠盐高速公路有限公司
盐田港监管仓（公司）	指	深圳市盐田港出口监管仓有限公司
湘潭四航（公司）	指	湘潭四航建设有限公司
曹妃甸港股份（公司）	指	曹妃甸港集团股份有限公司
海峡股份（公司）	指	海南海峡航运股份有限公司
盐田拖轮（公司）	指	深圳盐田拖轮有限公司
盐田港珠江物流（公司）	指	深圳盐田港珠江物流有限公司
中远盐田港物流（公司）	指	深圳市中远海运盐田港物流有限公司
湛江港集团（公司）	指	湛江港（集团）股份有限公司
TEU	指	Twenty-foot Equivalent Unit，标准箱(系集装箱运量统计单位,以长 20 英尺的集装箱为标准)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	盐田港	股票代码	000088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市盐田港股份有限公司		
公司的中文简称	盐田港		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Yan Tian Port Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YPH		
注册地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十七层--二十层		
注册地址的邮政编码	518081		
办公地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层--十九层		
办公地址的邮政编码	518081		
公司网址	www.yantian-port.com		
电子信箱	yph000088@yantian-port.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈磊	罗静涛
联系地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层
电话	(0755) 25290180	(0755) 25290180
传真	(0755) 25290932	(0755) 25290932
电子信箱	yph000088@yantian-port.com	yph000088@yantian-port.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市盐田港股份有限公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403002793630194
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1997年7月21日公司注册成立时主营业务范围为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务。1999年7月19日公司主营业务范围变更为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易。2005年8月11日公司主营业务范围变更为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易；经营进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层
签字会计师姓名	袁龙平、秦昌明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	403,513,948.86	343,778,902.53	17.38%	283,736,910.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	474,644,068.48	404,355,216.05	17.38%	351,824,532.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	438,443,411.98	393,007,764.17	11.56%	343,971,444.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,724,316.93	99,016,882.90	1.72%	55,571,005.09
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%	0.18
加权平均净资产收益率	7.31%	6.63%	0.68%	6.18%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末

总资产（元）	10,335,820,148.07	9,296,003,914.44	11.19%	8,257,125,681.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,737,806,177.87	6,260,230,876.37	7.63%	5,883,176,809.85

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	90,155,975.18	95,917,527.36	106,575,533.54	110,864,912.78
归属于上市公司股东的净利润	56,632,118.46	114,751,981.02	126,817,879.90	176,442,089.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,582,951.00	112,560,153.38	126,764,053.09	142,536,254.51
经营活动产生的现金流量净额	22,876,308.59	27,836,689.40	55,789,140.09	-5,777,821.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
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）	9,794,753.22	4,489,311.15	12,138,440.25	
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）	1,110,856.19	14,575,075.26	3,030,101.40	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单	1,878,700.00			

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
委托他人投资或管理资产的损益		161,281.99		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,184,821.60	19,250.79	402,368.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,094,419.60			惠盐高速公司因正在进行惠盐高速改扩建，将采取加强日常保养工作来保持正常通行能力，不安排大修理。该公司董事会决议终止确认预计负债（公路大修理费用）。
减：所得税影响额	12,817,199.35	4,811,229.80	3,892,727.52	
少数股东权益影响额（税后）	12,045,694.76	3,086,237.51	3,825,094.10	
合计	36,200,656.50	11,347,451.88	7,853,088.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
预计负债	47,094,419.60	惠盐高速公司因正在进行惠盐高速改扩建，将采取加强日常保养工作来保持正常通行能力，不安排大修理。该公司董事会决议终止确认预计负债（公路大修理费用）。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式

报告期内，公司从事的主要业务包括：港口投资开发和经营；货物装卸与运输业务，码头建设工程管理，收费高速公路运营管理，出口货物监管仓和其他港口配套仓储物流经营。港口业方面，公司投资开发并控股经营湖北黄石新港和广东惠州荃湾煤炭码头；参股经营盐田国际（一、二期）、西港区码头公司、曹妃甸港股份公司及海峡股份公司；路桥业方面，公司通过控股经营惠盐高速公司，对惠盐高速深圳段进行收费和运营管理；仓储物流业方面，公司通过全资子公司盐田港监管仓公司、内部独立核算单位物流事业部以及参股企业中远盐田港物流公司，分别经营盐田港3#区海关出口监管仓库、5#区普通仓库、中远物流盐田港保税物流中心。

#### （二）行业发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

公司从事的港口行业属于国民经济基础产业，行业的发展水平与国家及区域经济贸易发展状况密切相关。2018年，全球贸易紧张局势加剧，中美贸易摩擦持续升温，世界经济复苏的态势放缓。中国经济外部环境复杂严峻，经济增速下降，但经济运行仍处于合理区间。国内港口吞吐量继续保持稳定增长，但增速较2017年放缓。

盐田港是全球集装箱吞吐量最大的单一港区之一，是华南地区集装箱枢纽港，在区域经济和全球外贸运输网络中发挥着举足轻重的作用。2018年，公司控股经营的黄石新港一期工程1-9#泊位已全部建成，初步形成集散货、件杂、集装箱和多式联运业务为一体的现代化综合港口，成为长江沿线港口的标兵。公司控股经营的惠州荃湾煤炭码头1#泊位于2018年10月开始试运营。

路桥业方面，近年来国家政策变化趋向降低高速公路的收费标准、延长高速公路收费期，并在节假日免费通行，使得经营成本和风险增加，同时随着广东省路网日趋密集和完善，存在车辆分流和竞争逐渐加剧的趋势，但珠三角是国内经济最发达地区之一，随着粤港澳大湾区的建设及相关政策逐步落地，惠盐高速车流量保持较好增长，收益相对稳定。

公司仓储物流规模相对较小，随着盐田港后方仓储物流业竞争加剧，亟需通过转型升级和资源整合，提升竞争力和经营效益。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**港口业方面：**由于航运业发展不断向船舶大型化、营运联盟化发展演变，枢纽港地位将进一步凸显。盐田港作为大型深水港，是深圳港乃至全球集装箱吞吐量最大的单一港区之一，成为全球超大型集装箱船舶首选港，在区域经济和全球外贸运输网络中发挥着举足轻重的作用。公司参股的盐田国际（一、二期）和西港区码头公司凭借良好的自然条件、发达的经济腹地、先进高效的码头经营管理和值得信赖的品牌优势，将不断开拓创新，致力于持续强化核心竞争力。

黄石新港是长江中游少有的深水良港，公司以“一城一港一主体”的创新发展模式，与黄石市政府合作开发黄石新港。2015年9月29日黄石新港开港运营，实现了公司港口业务自主经营的新突破；2016年12月，黄石新港口岸开关，具备外贸集装箱作业功能；2017年11月，黄石新港成功获批国家第二批多式联运示范工程项目；2018年6月，黄石多式联运地方铁路正式开通；2018年10月，黄石新港1-9#泊位全部建成，初步形成集散货、件杂、集装箱和多式联运业务功能为一体现代化综合性港口，成为长江中游地区重要港口和辐射鄂东、赣北、皖西的区域性物流中心。2018年11月，黄石新港二期工程开工建设，将进一步完善港口功能，提升整体竞争力。

惠州荃湾煤炭码头是广东省重点投资项目，致力于打造粤东最大煤炭集散中心及华南地区重要的煤炭上水港和节点港。2013年7月，一期工程开工，建设2个泊位及配套设施，陆域面积74.5万m<sup>2</sup>，年接卸能力1500万吨。2017年一期工程主体工程及两座特大环保封闭条形煤仓基本完工，2018年10月，铁路进港线建成通车，1#泊位开始试运营，成为具有海铁联运优势，国内绿色煤炭码头示范港。

**路桥业方面：**公司控股经营的惠盐高速深圳段是国家高速公路主干网沈海高速和长深高速在深圳的重要组成部分，也是广东省高速公路网和深圳市干线道路网的重要组成部分。为缓解惠盐高速交通拥堵现状，公司于2017年正式启动惠盐高速深圳段改扩建工程。随着粤港澳大湾区战略上升为国家战略，湾区融合发展，湾区东西两岸交通联系进一步加强，惠盐改扩建项目建成后将成为公司路桥业务重要的可持续性收入来源，为公司的主营业务收入和利润增长做出大贡献。

**仓储物流业方面：**盐田港后方是全国物流仓库最为集中的区域之一，汇集了保税仓、监管仓、普通仓、特种仓等多种仓储类型，区域内船代、货代、报关、运输等各项仓储配套服务完善，成为客户理想的货物存储、拆拼箱服务中心。公司在盐田港后方核心区域拥有监管仓面积约4万平方米，普通仓面积1万平方米。2018年，公司全资子公司盐田港监管仓公司出口货值16.2亿美元，作业效率位居行业前列。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，全球贸易紧张局势加剧，世界经济复苏的态势放缓。我国经济结构调整，经济运行总体稳定，但稳中有变、变中有忧，经济增速呈现逐季回落态势。面对内外部经济环境复杂多变，公司按照“扭转一增长”发展战略，对外积极拓展，对内夯实基础，全体员工振奋精神、锐意进取，稳步推进各项重点工作，持续提升经营管理水平，圆满完成了年度各项经营目标和工作任务。

#### （一）圆满完成年度经营目标

报告期内，公司实现营业收入40,351.39万元，同比增长17.38%，主要是黄石新港吞吐量大幅增长，惠州荃湾煤炭码头1#泊位试运营，以及惠盐高速公司车流量增加。实现归属于母公司的净利润47,464.41万元，同比增长17.38%，其中：

港口业务方面：公司控股的黄石新港公司报告期内吞吐量1,267.50万吨，同比增加590.79万吨，增幅87.30%，主要是黄石新港二期二阶段泊位陆续投产带动吞吐量快速增长。完成营业收入11,200.26万元，同比增长52.06%，实现净利润367.99万元，同比增长64.91%。公司控股的惠深投控公司试运营累计吞吐量58.03万吨，完成营业收入1,294.49万元。

收费路桥业务方面：公司控股的惠盐高速公司报告期内车流量4,134.96万辆次，同比增长8.41%，主要是车流量保持较好自然增长。完成营业收入24,638.72万元，同比增长5.41%，实现净利润15,186.76万元，同比增长49.46%，主要原因是收入同比增加，营业成本因高速公路扩建，不需大修，冲销了预计负债-公路大修准备金4,709.44万元，同比降幅59.51%。

仓储物流业务等方面：公司全资子公司盐田港监管仓公司报告期内完成营业收入1,695.96万元，同比增长3.08%。实现净利润260.73万元，同比减少41.75%，主要是2018年政府外贸调结构政策的相关补助资金减少。

#### （二）惠盐高速平面改扩建施工全面开展

公司积极推进惠盐高速深圳段改扩建工程。2017年5月19日，项目取得了广东省发改委核准批复。2018年，项目取得全部政府审批手续，主线施工全面开展，完成征地拆迁及补偿2亿元，超额完成全年拆迁任务，并顺利完成项目融资方案招标。公司“再造惠盐”的任务取得初步成果。

#### （三）惠控煤码头实现铁路进港线建成通车，1#泊位开始试运营

2018年惠控煤炭码头投资建设的两座环保封闭条形煤仓获得“中国钢结构金奖”。2018年10月，铁路进港线建成通车，并入全国铁路网，海铁联运优势形成，码头由建设期正式转入试运营期。市场拓展工作取得重大进展，试运营期共接卸煤轮21艘，结算吞吐量58.03万吨，实现营业收入1,294.49万元，公司港口主营业务取得新突破。

#### （四）黄石新港建设与运营并举，经营业绩再上新台阶

2018年，黄石新港全面推进港口建设和运营工作，一期工程二阶段正在快速建设之中。黄石新港进境粮食指定口岸基础设施建设已完成，正办理口岸申报审批。2018年，黄石新港深挖市场潜能，积极开展铁水联运业务，全年共开行集装箱班列53趟。2018年11月28日，黄石新港二期工程全面开工，与大冶有色合建黄石新港有色化工码头一期工程于2018年4月建成并投产试运行，黄石新港综合竞争力得到进一步提升。

#### （五）黄石新港现代物流园项目启动区开工建设

2018年3月，黄石物流园公司注册成立。2018年12月，项目启动区正式开工建设，为盐田港在黄石推进“港园联动”的思路奠定有力基础。

#### （六）积极对外拓展，谋求新发展

为响应国家长江经济带发展战略，公司对长江流域重要港口、物流园区等项目进行多次实地调研、筛

选和商务洽谈，助力长江黄金水道布局；完成收购Svitzer公司所持有的盐田拖轮公司10%股权，并于2018年3月30日完成股权变更登记，进一步完善港口配套服务产业链。

#### （七）夯实内部基础，提升综合管理水平

一是，通过推进标准化管理、授权管理体系、信息化建设等措施，全面深化精细化管理，提高管理效率；二是，优化年度绩效考核体系，提升公司整体效能；三是，通过加强预算绩效管理和筹资规划，进一步提升财务管理水平，为公司发展提供保障；四是，推进公司人才培养计划，规范二级企业人力资源管理；五是，完善内部控制体系，提升全面风险管理能力；六是，加强控参股企业产权管理，确保公司整体目标的实现。

#### （八）围绕中心抓党建，务求实效促发展

一是，深入学习十九大精神，推进“两学一做”学习教育常态化、制度化；二是，完善组织领导，加强制度保障，2018年，完成了公司章程增加党建内容的修订工作，制定了“三重一大”事项决策管理相关制度；三是，注重廉洁教育，加强纪检工作，成立纪检监察室、监事会办公室，完善了纪检机构设置；四是，顺利完成工会换届选举工作，夯实队伍建设，同时，积极推动“工建、团建、妇建”工作，丰富员工业余文化生活，增强公司凝聚力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	403,513,948.86	100%	343,778,902.53	100%	17.38%
分行业					
高速公路收费	246,387,205.44	61.06%	233,738,236.95	67.99%	5.41%
港口货物装卸运输	124,947,526.48	30.96%	73,656,419.03	21.43%	69.64%
仓储及其他服务	32,179,216.94	7.98%	36,384,246.55	10.58%	-11.56%
分产品					
主营业务收入	403,513,948.86	100.00%	343,778,902.53	100.00%	17.38%
分地区					
华南地区	291,511,361.04	72.24%	270,122,483.50	78.57%	7.92%
华中地区	112,002,587.82	27.76%	73,656,419.03	21.43%	52.06%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
高速公路收费	246,387,205.44	37,698,934.49	84.70%	5.41%	-59.51%	24.53%
港口货物装卸运 输	124,947,526.48	113,651,079.16	9.04%	69.64%	59.56%	5.74%
分产品						
主营业务收入	403,513,948.86	175,882,704.65	56.41%	17.38%	-6.36%	11.05%
分地区						
华南地区	291,511,361.04	80,287,736.51	72.46%	7.92%	-31.14%	15.63%
华中地区	112,002,587.82	95,594,968.14	14.65%	52.06%	34.21%	11.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高速公路收费	惠盐高速公司	37,698,934.49	21.43%	93,103,967.89	49.57%	-59.51%
港口货物装卸运 输	黄石新港公司、 惠深投控公司	113,651,079.16	64.62%	71,227,550.11	37.92%	59.56%
仓储及其他服务	公司本部、物流 事业部、盐田港	24,532,691.00	13.95%	23,498,610.51	12.51%	4.40%

	监管仓公司				
--	-------	--	--	--	--

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司本年增加合并黄石新港现代物流园股份有限公司。

2018年3月,本公司与中新联进出口有限公司、深圳市盐田港物流有限公司(以下简称“盐田港物流”)、黄石新港开发有限公司共同出资成立黄石新港现代物流园股份有限公司,分别持股31%、29%、20%、20%。该公司已取得统一社会信用代码91420200MA4938XHX5的营业执照,注册资本15,000万元。本公司与盐田港物流共计持有该公司51%的股权,双方签署了一致行动协议,本公司自黄石新港现代物流园股份有限公司成立开始即合并其会计报表。

本公司与盐田港物流同受深圳市盐田港集团有限公司控制,本次投资为与关联方共同投资。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	197,764,310.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	广东联合电子公司	105,837,544.13	26.23%
2	湖北华电西塞山发电有限公司	49,307,102.29	12.22%
3	阳新县棋盘洲国胜物流有限公司	20,032,941.80	4.96%
4	星辉储运(深圳)有限公司	16,430,188.68	4.07%
5	大冶华鑫实业有限公司	6,156,533.86	1.53%
合计	--	197,764,310.76	49.01%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	56,037,821.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	黄石新洪旺汽车运输有限公司	27,358,197.51	15.55%
2	阳新县棋盘洲国胜物流有限公司	12,640,879.82	7.18%
3	中一信建设工程有限公司	7,750,100.00	4.40%
4	国网湖北省电力公司黄石供电公司	5,391,933.47	3.07%
5	深圳市盐港建设工程有限公司	2,896,710.97	1.65%
合计	--	56,037,821.77	31.85%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,672,892.16	996,440.49	268.60%	主要是黄石新港公司、惠深投控公司销售费用的增加。
管理费用	102,406,387.15	94,403,038.39	8.48%	
财务费用	4,562,136.26	-20,969,463.58	121.76%	主要是湘潭四航公司未实现融资收益减少、惠深投控公司 1#泊位转固定资产利息支出费用化的影响。

## 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	438,627,875.61	372,931,707.88	17.62%
经营活动现金流出小计	337,903,558.68	273,914,824.98	23.36%
经营活动产生的现金流量净额	100,724,316.93	99,016,882.90	1.72%
投资活动现金流入小计	1,310,885,009.42	1,134,845,148.86	15.51%
投资活动现金流出小计	1,872,428,136.12	1,092,935,540.63	71.32%
投资活动产生的现金流量净额	-561,543,126.70	41,909,608.23	-1,439.89%

筹资活动现金流入小计	499,932,021.50	421,630,107.50	18.57%
筹资活动现金流出小计	127,878,873.10	172,548,772.12	-25.89%
筹资活动产生的现金流量净额	372,053,148.40	249,081,335.38	49.37%
现金及现金等价物净增加额	-88,761,325.93	390,001,406.59	-122.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少60,345.27万元，减幅1,439.89%，投资活动现金流出同比增加77,949.26万元，增幅71.32%，主要是惠盐高速公司、黄石新港公司及惠深投控公司为构建固定资产的支出同比增加的影响。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加12,297.18万元，增幅49.37%，主要是惠深投控公司、黄石物流园公司收到少数股东投资款合计17,995万元的影响。

现金及现金等价物净增加额同比减少47,876.27万元，减幅122.76%，主要是本期固定资产投资较大的影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	453,530,669.73	80.44%	主要是报告期内按权益法核算参股企业投资收益。	是
资产减值	6,235,296.55	1.11%	报告期内公司计提的坏账准备。	否
营业外收入	3,523,388.55	0.62%	主要是公司本部取得股权投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益，以及与日常活动无关的政府补助。	否
营业外支出	94,343.39	0.02%	主要是报告期内资产报废损失。	否
其他收益	745,332.63	0.13%	与日常活动相关的政府补助。	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	886,574,474.58	8.58%	1,055,649,943.25	11.36%	-2.78%	
应收账款	31,857,097.17	0.31%	27,635,054.57	0.30%	0.01%	
存货	567,900.78	0.01%	325,702.35	0.00%	0.01%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	4,764,559,442.57	46.10%	4,569,872,438.68	49.16%	-3.06%	
固定资产	1,865,895,622.14	18.05%	516,439,684.49	5.56%	12.49%	主要是惠深投控公司、黄石新港公司在建工程结转固定资产的影响。
在建工程	1,788,298,757.49	17.30%	2,513,498,079.03	27.04%	-9.74%	主要是惠深投控公司、黄石新港公司在建工程结转固定资产的影响。
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款	1,704,802,883.76	16.49%	1,389,422,652.62	14.95%	1.54%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
971,316,300.00	1,280,153,600.00	-24.13%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
黄石新港港口股份有限公司	散货、件杂货、集装箱装卸、堆存等	增资	400,000,000.00	80.00%	自有	黄石市交通投资公司	长期	股权投资	已完成15000万元			否	2017年07月29日	2017-15 关于投资黄石新港港口股份有限公司一期工程二阶段5个泊位项目的公告
黄石新港现代物流园股份有限公司	货物装卸、仓储等	新设	219,730,000.00	31.00%	自有	中新联进出口有限公司、盐田港物流有限公司、黄石新港开发有限公司	长期	股权投资	已完成4650万元			否	2018年02月01日	2018-2 关于投资黄石新港现代物流园项目的关联交易公告
深圳盐田拖轮有限公司	港口拖轮拖带作业、海上驳运、水上过驳作业、海上救援等	收购	42,000,000.00	10.00%	自有	深圳市盐田港投资控股有限公司、和记黄埔盐田港口投资有限公司	长期	股权投资	已完成4200万元			否	2017年12月01日	2017-33 关于收购深圳盐田拖轮有限公司10%股权的关联交易公告
合计	--	--	661,730,000.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程	自建	是	交通运输业（港口）	10,300,000.00	2,374,380,000.00	自筹35%，贷款65%	95.8%			项目处于建设期	2012年03月17日	2012-18 关于投资建设惠州荃湾港区煤炭码头一期工程的关联交易公告
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港连接线工程	自建	是	交通运输业（铁路）	81,830,000.00	208,550,000.00	自筹35%，贷款65%	72.18%			项目处于建设期	2016年11月26日	2016-34 关于投资建设惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线的公告
惠盐高速深圳段改扩建工程前期工作	自建	是	交通运输业（公路）	406,952,900.00	477,693,900.00	自筹30%，贷款70%	16.6%			项目处于建设准备期	2017年10月10日	2017-20 关于投资惠盐高速公路深圳段改扩建项目的公告
黄石港棋盘洲港区一期工程首阶段	收购	是	交通运输业（港口）	22,204,500.00	574,083,800.00	首阶段自筹82%，贷款18%	95%			项目处于边建设边运营阶段	2014年11月27日	2014-27 关于投资黄石棋盘洲港项目的公告

黄石港棋盘洲港区一期工程二阶段	收购	是	交通运输业(港口)	124,577,500.00	341,487,800.00	二阶段自筹65%，贷款35%	44.12%			项目处于建设准备期	2017年07月29日	2017-15 关于投资黄石新港港口股份有限公司一期工程二阶段5个泊位项目的公告
黄石新港现代物流园项目启动区	自建	是	货物装卸、仓储	33,053,000.00	33,053,000.00	自筹100%	15%			项目处于建设准备期	2018年02月01日	2018-2 关于投资黄石新港现代物流园项目的关联交易公告
合计	--	--	--	678,917,900.00	4,009,248,500.00	--	--			--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳惠盐高速公路有限公司	子公司	惠盐高速公路营运	3600 万元	707,578,895.36	674,005,040.54	246,387,205.44	202,868,176.68	151,867,619.04
湘潭四航建设有限公司	子公司	湘潭湘江四桥运营及管理	3000 万元	287,688,442.50	284,101,822.37		-344,365.93	-349,414.57
惠州深能投资控股有限公司	子公司	能源、基础设施、物流业	33333.3333 万元	2,856,705,633.33	898,225,120.34	12,944,938.66	-28,405,015.66	-28,405,015.66
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	子公司	出口货物储存	2000 万元	33,432,260.97	26,759,482.86	16,959,634.43	3,500,948.04	2,607,306.92
黄石新港港口股份有限公司	子公司	港口及配套设施建设、开发与经营；货物装卸、仓储等	100000 万元	1,102,657,024.50	997,579,803.44	112,002,587.82	3,368,171.61	3,679,881.40
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	子公司	仓储、集装箱堆存	1400 万元	11,154,840.61	10,414,461.69		62,678.99	47,009.24
黄石新港现代物流园股份有限公司	子公司	仓储、货运代理	15000 万元	126,102,614.61	125,381,906.47		-1,068,093.53	-1,068,093.53

曹妃甸港集团股份有限公司	参股公司	曹妃甸港口建设和经营	257397.4632 万元	21,694,866.9 18.79	4,834,857.01 1.77	2,021,739.56 4.15	103,257,413. 63	59,578,732.3 7
盐田国际集装箱码头有限公司	参股公司	盐田国际一、二期码头经营	HKD240000 万元	8,737,602.52 7.00	3,658,014.54 5.00	1,421,573.39 7.00	875,737,441. 00	788,476,395. 00
海南海峡航运股份有限公司	参股公司	国内沿海及近洋汽车、旅客、货物运输及相关物流业	66042.4648 万元	3,883,674.25 6.95	3,637,047.78 3.70	1,049,580.62 8.60	285,978,747. 90	212,527,827. 75
深圳盐田西港区码头有限公司	参股公司	西港区码头建设和经营	234330 万元	3,957,635.69 6.00	3,737,055.27 7.00	999,959.837. 00	592,845,857. 00	539,778,678. 00
深圳市中远盐田港物流有限公司	参股公司	保税仓储、货物管理、货物搬运装卸等	10000 万元	161,443,475. 11	156,136,717. 92	18,013,899.5 7	1,257,859.38	1,175,095.77
深圳盐田港珠江物流有限公司	参股公司	公路运输、仓储	4000 万元	55,160,775.2 5	43,189,384.9 7	46,217,416.3 7	1,406,122.31	1,186,004.56
深圳盐田拖轮有限公司	参股公司	港口拖轮拖带	3000 万元	489,651,114. 87	443,086,197. 68	227,659,195. 56	81,414,761.0 3	65,871,061.9 7

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市盐田港混凝土有限公司	清算	确认清算收益 979.48 万元。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司参股的盐田国际（一、二期）完成集装箱吞吐量300.70万TEU，较上年同期下降2.91%；营业收入142,157.34万元，较上年同期下降6.96%；实现净利润78,847.64万元，较上年同期下降5.10%，主要是统筹经营分配比例则由24.38%调减为22.85%。

报告期内，公司参股的西港区码头公司完成集装箱吞吐量212.27万TEU，较上年同期增长58.68%；营业收入99,995.98万元，较上年同期增长51.50%；实现净利润53,977.87万元，较上年同期增长67.63%，主要是西港区码头5#、6#泊位自2018年初投产后，统筹经营分配比例由10.53%调增为16.13%。

报告期内，公司参股的曹妃甸港股份公司实现归属母公司净利润143.78万元，公司按照持股比例并考虑股权差额摊销后享有净利润-434.82万元。

报告期内，公司参股的海峡股份公司实现归属母公司净利润21,252.78万元，公司按照持股比例享有净利润2,988.43万元。

报告期内，公司完成收购深圳盐田拖轮有限公司10%股权，该公司2018年实现归属母公司净利润5,685.43万元，公司按照持股比例享有净利润405.13万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

2019年，全球经贸发展不确定性增加，在贸易保护主义升温、贸易摩擦影响进一步发酵，金融风险外溢性增强等因素影响下，有关研究机构预计全球经济和贸易增速将进一步放缓。

2019年，中国经济发展面临的外部环境更复杂严峻，经济下行压力增加，但经济发展仍处于重要战略机遇期，长期向好趋势没有改变。在供给侧结构性改革、“六稳”等政策措施稳步推进下，有关研究机构预计2019年国内港口集装箱吞吐量将继续保持平稳增长，但增速将放缓。受中国经济结构调整和环保要求提升影响，有关研究机构预计2019年国内港口铁矿石等大宗散货进口增速有所减缓。

收费路桥行业持续面临政策变化所带来的压力与挑战。国家陆续推出节假日免费、降低高速公路收费标准以及绿色通道免费等政策，使得路桥业营运收入有较大幅度减少。尽管路网内总体车流量有所增长，但目前深圳周边地区高速路桥网络已呈密集之势，路网内的车辆分流将对路桥收费企业带来不同影响。随着粤港澳大湾区的建设和发展，区域内经济交往日益频繁，对惠盐高速车流量也将有所提升。2019年，随着惠盐高速深圳段改扩建工程全线开工，预计将对车流量有一定影响，公司已制定相关应对措施，尽量减小此因素影响。

### （二）公司发展战略

公司于2015年编制了“十三·五”发展战略规划。2018年，公司完成“十三·五”发展战略中期评估修编工作，进一步提高战略规划的可操作性。

“十三·五”期间，公司将围绕“以产业发展与资本增值为目标，致力成为具有品牌影响力的港口投资运营综合服务商”的战略愿景，按照“扭转-增长”型的总体发展战略，贯彻执行“聚焦主业、产融结合、内外合拓、协同发展”的发展思路，通过发展港口投资运营为主业，港口服务供应链与临港产业发展为两翼的“一主两翼”业务模式，实现公司资产、效益和吞吐量跨越式增长，成为具有品牌影响力的港口投资运营综合服务商。

### （三）公司2019年度经营计划

2019年，是实施“十三·五”规划深化之年，也是公司转型升级的攻坚年。公司将按照“十三·五”战略规划要求，继续强化管理，创新增效，进一步实施“扭转-增长”发展战略，做好现有企业及项目的运营，确保完成全年的工作目标。黄石新港公司继续加强市场开发力度，拓展多元化业务链，加快二期工程建设，实现港口高质量发展。惠深投控公司需完成工程竣工验收，积极推进1#泊位国家一类开放口岸申请工作，加强市场拓展，提升市场占有率。惠盐高速公司将加快推进改扩建工程，抓好安全生产管理，做好交通组织，以及收费期限调整申报工作。黄石物流园公司加快启动区一阶段工程建设，推进市场拓展取得实质性突破。2019年，公司一方面将顺应新形势，加快港口主业战略布局，做大做强港口主业；另一方面通过强化本部职能管理体系、控参股企业管理体系等措施，提升公司综合管理水平和经营效益，全面推动“十三·五”战略规划实施，实现提质增效及转型发展的战略目标。

### （四）可能面对的风险及对策

港口主业经营风险方面：世界经济不确定性增加，经济增速减缓，国内经济结构调整，大宗商品需求增长降低，国内港口铁矿石、煤炭等大宗散货吞吐量增速也维持低位。国内港口整体产能过剩、竞争日益加剧，成本刚性增长和业务结构的变化使得港口企业生产经营压力增加。公司控股经营的惠州荃湾煤炭码头和黄石新港，以及参股经营的曹妃甸港均为大宗散杂货码头，作为港口基础设施类投资项目，投资回收期较长，目前正处于建设期和经营培育期，短期内经营压力较大。公司将统筹协调港口企业建设和投资节奏，加大市场开拓力度、港口运营管理人才储备及港口业务资源整合与协同，提升港口运营管理能力及经

营效益。同时，针对珠三角地区集装箱港口间竞争进一步加剧带来的港口经营风险，公司将强化主业突破的发展意识，继续坚持走出去战略，积极寻求合适的投资项目，培育新的利润增长点。

路桥业经营风险方面：针对惠盐高速公路面临的政策压力、路网分流的竞争压力以及改扩建工程对车流量影响的经营风险，公司将积极应对外部环境变化，密切关注公路收费政策，特别是道路扩建和收费期延长方面的政策，加快推进收费延期申报工作；针对改扩建工程对营运的影响，制定较完善的应对方案，通过加强交通组织和车辆疏导，与交警部门密切沟通与协调，尽可能提高通行能力。

仓储物流业经营风险方面：盐田港后方是全国物流仓库最为集中的区域之一。随着越来越多新仓库投入使用，加之出口增长难以提升，盐田港后方仓储面积严重供大于求，仓库之间低层次、同质化竞争激烈，租赁价格不断下降。2019年，公司一方面将继续推进物流业务整合，提升公司物流资产运营效能，降低经营风险；另一方面努力提升服务质量，提高操作效率，稳定现有客户，加大业务拓展力度，努力完成年度收益指标。

工程项目管理风险：由于在建工程项目较多（如黄石新港二期工程、惠盐高速深圳段改扩建项目、黄石新港现代物流园项目），存在工程质量、工程进度、工程安全等方面风险。2019年，公司将不断完善项目管理制度，加强安全管理和内控审计等管控措施，完成工程质量、安全、进度和投资等方面的年度管控目标。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年09月11日	实地调研	机构	了解公司主营业务、盐田港区统筹经营模式、中美贸易战对盐田港区的影响等；提供公司2017年年报等公开资料
接待次数			1
接待机构数量			1
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2018年度税后利润分配拟按10%提取法定盈余公积金后，拟以公司总股本194,220万股为基数，每10股派发现金股利0.27元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度；公司2018年度拟不送股，拟不进行资本公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司章程、企业会计准则及相关政策规定，公司董事会决定将此方案提请公司2018年年度股东大会审议批准。

公司2017年度以公司总股本194,220万股为基数，每10股派发现金股利0.21元（含税）；不送股，不进行资本公积金转增股本。

公司2016年度以公司总股本194,220万股为基数，每10股派发现金股利0.16元（含税）；不送股，不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	52,439,400.00	474,644,068.48	11.05%	0.00	0.00%	52,439,400.00	11.05%
2017年	40,786,200.00	404,355,216.05	10.09%	0.00	0.00%	40,786,200.00	10.09%
2016年	31,075,200.00	351,824,532.61	8.83%	0.00	0.00%	31,075,200.00	8.83%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,942,200,000
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
按 2018 年度公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 39,183,205.94 元，不提取任意公积金。按每 10 股派发现金股利 0.27 元（共计 5,243.94 万元，含税）的预案向股东分配利润。2018 年度公司不进行资本公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市盐田港集团有限公司	股改承诺	1、盐田港集团将严格遵守股权分置改革的相关规定，自改革方案实施之日后十二个月锁定期满后的二十四个月内盐田港集团将不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股票，如确需交易，将通过大宗交易、战略配售等方式进行。2、自获得上市流通权之日起至 2010 年 12 月 31 日止，盐田港集团公司将保持对盐田港股份的绝对控股地位（持股比例不低于总股本的 51%）。3、从 2005 年度起至 2010 年度止，将在期间每年年度股东大会上提出盐田港股份的利润分配比例不低于当年实现的可供股东分配利润（非累计可分配利润）的 50% 的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。4、一如既往地支持上市公司，在做大做强中，积极创造条件，迎接新一轮整合，确保上市公司的可持续发展。	2006 年 02 月 18 日	长期	控股股东盐田港集团履行情况：1、已履行。2、已履行。3、已履行。4、履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市盐田港集团有限公司	首发承诺	项目优先选择权、不同业竞争、协助办理有关事项、公平交易。	1997年06月28日	长期	控股股东盐田港集团履行了承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部的要求执行前述通知。

根据财会[2018]15号文件的要求，本公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

原“应收票据”及“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；

原“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；

原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；

原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；

原“应付票据”及“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；

原“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

原“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；

新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本次会计政策变更对当期和会计政策变更前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润均无实质性影响。

### （2）会计估计变更

报告期内，本公司无需要披露的会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司本年增加合并黄石新港现代物流园股份有限公司。

2018年3月，本公司与中新联进出口有限公司、深圳市盐田港物流有限公司（以下简称“盐田港物流”）、黄石新港开发有限公司共同出资成立黄石新港现代物流园股份有限公司，分别持股31%、29%、20%、20%。该公司已取得统一社会信用代码91420200MA4938XHX5的营业执照，注册资本15000万元。本公司与盐田港物流共计持有该公司51%的股权，双方签署一致行动协议，盐田港物流在黄石新港现代物流园股份有限公司股东会 and 董事会上与本公司保持一致表决，本公司自黄石新港现代物流园股份有限公司成立开始即合并其会计报表。

本公司与盐田港物流同受深圳市盐田港集团有限公司控制，本次投资为与关联方共同投资。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁龙平、秦昌明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报表与内部控制的审计机构。其中：2018年度财务报告的审计费用35万元，2018年度内部控制审计费用为10万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	码头建设管理费	市场定价	74,585.05	7.46	0.02%	7.46	否	银行转账	7.46		
深圳盐田拖轮有限公司	联营公司	应收关联方债权	办公及场地租赁	市场定价	756,230.10	75.62	0.19%	75.62	否	银行转账	75.62		
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	应收关联方债权	办公及场地租赁	市场定价	175,374.76	17.54	0.04%	17.54	否	银行转账	17.54		
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司	应收关联方债权	办公及场地租赁	市场定价	133,485.71	13.35	0.03%	13.35	否	银行转账	13.35		

深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司	应收关联方债权	办公及场地租赁	市场定价	25,920.00	2.59	0.01%	2.59	否	银行转账	2.59		
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	土地租赁	市场定价	1,049,545.68	104.95	0.26%	104.95	否	银行转账	104.95		
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	贷款利息	市场定价	2,857,916.66	285.79	0.71%	285.79	否	银行转账	285.79		
深圳盐田拖轮有限公司	联营公司	应付关联方债务	轮船使用费	市场定价	45,500.00	4.55	0.01%	4.55	否	银行转账	4.55		
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	同一母公司	应付关联方债务	土地租赁、管理服务	市场定价	790,326.84	79.03	0.20%	79.03	否	银行转账	79.03		
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	应付关联方债务	公路绿化工程、养护	市场定价	434,386.00	43.44	0.11%	43.44	否	银行转账	43.44		
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	应付关联方债务	土地租赁	市场定价	126,300.72	12.63	0.03%	12.63	否	银行转账	12.63		
合计				--	--	646.95	--	646.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业	被投资企业的	被投资企业	被投资企业的总	被投资企业的净	被投资企业的净
-------	------	-------	--------	-------	---------	---------	---------

		的名称	主营业务	的注册资本	资产（万元）	资产（万元）	利润（万元）
深圳市盐田港物流有限公司	同一母公司	黄石新港现代物流园股份有限公司	投资、建设和经营黄石新港现代物流园	人民币 1.5 亿元	12,610.26	12,538.19	-106.81
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		该公司已完成公司筹建及工程建设的各项前期工作，目前项目启动区一阶段工程 EPC 招标已完成，并于 2018 年 12 月底正式开工建设。					

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	工程建设管理费	否	2,431.01	7.46				2,438.47
深圳盐田拖轮有限公司	联营公司	股利分配	是	0	200				200
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	同一母公司	租赁押金	否	4.92	7.92				12.84
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	贷款及利息	0	10,285.79	272	4.51%	285.79	10,013.79
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	土地租赁	12.33					12.33
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	办公及场地租赁	13.15					13.15

深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	租赁	0.15					0.15
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	公路绿化工程、养护	45.36	5.84	45.36			5.84
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	办公及场地租赁	14.38	1.87	7.38			8.87
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司	办公及场地租赁	1.02					1.02
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司	办公及场地租赁	0.63					0.63
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2018年1月31日召开了公司第七届董事会临时会议审议通过了关于投资黄石新港现代物流园项目的议案。公司与深圳市盐田港物流有限公司（以下简称“盐田港物流”）共同投资黄石新港现代物流园项目。盐田港集团为公司控股股东，同时也是盐田港物流的控股股东，故公司与盐田港物流是关联方，本次投资形成与关联方共同投资构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于投资黄石新港现代物流园项目的关联交易公告	2018年02月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见2019年4月3日公司披露的《2018年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

按照脱贫攻坚战部署，攻坚“精准扶贫”的第三年，公司党委在市国资委和盐田港集团党委的引领下，继续加强帮扶河源市龙川县登云镇石福村的12户结对帮扶贫困户，针对实际问题、集思广益、众志成城，扎实推进精准脱贫。在物质初步实现预脱贫基础上，助力优化党群服务，改善精神面貌，推进乡风文明，努力从思想文化上挖出“穷根”，为建设社会主义新农村，实现乡村振兴目标奠定坚实基础。

## (2) 年度精准扶贫概要

公司在盐田港集团的统一规划下加强民生保障建设，2018年底全村实现预脱贫，全村已实现“八有”达标。同时大力帮扶农林产业，通过支持石福农场走地鸡及有机蔬菜等产品，不断促进石福村产业兴旺，提高村集体经济，促进可持续发展。此外支持校园建设等项目，捐献儿童乐园，以坚持务实节俭的态度规范改善基础设施。另一方面定时组织号召员工前往当地探望贫困户，关心贫困户生活，让扶贫工作落到实处，争取实效。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	100.04
2.物资折款	万元	15
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	27
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	27
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	4.16
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

精准扶贫进入总攻阶段，在继续通过帮扶农林产业、校园建设、资助贫困学生等项目的基础上，贯彻落实对整村的项目扶贫，同时定时组织号召员工前往当地探望贫困户，持续开展慰问捐献、关爱弱势群体活动，通过“一户一策”政策，针对对口贫困户实际制定相应的科学扶贫计划，促进当地产业发展，从资

金、产业发展、促进就业等多方面多措施确保贫困户的收入来源。

另一方面助力集团党委强化基层党建工作责任落实等事项，推进石福村建设党群服务中心规划设计、基础建设、服务运营。持续推动关爱留守弱势群体，改进乡村精神文明，求真务实，推动脱贫攻坚各项决策部署和惠民政策落地见效，从思想根源和精神文化层面铲除“穷根”。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

2018年2月1日，公司在巨潮资讯网披露了公司关于投资黄石新港现代物流园项目的关联交易公告。

2018年11月24日，公司在巨潮资讯网披露了关于投资黄石新港二期工程11-13#和23#泊位项目的公告。

2018年11月24日，公司在巨潮资讯网披露了关于投资黄石新港一期工程——黄石新港多式联运物流园项目的公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,942,200,000	100.00%						1,942,200,000	100.00%
1、人民币普通股	1,942,200,000	100.00%						1,942,200,000	100.00%
三、股份总数	1,942,200,000	100.00%						1,942,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	68,587	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,730	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市盐田港集团有限公司	国有法人	67.37%	1,308,450,000			1,308,450,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.21%	62,296,800			62,296,800		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.96%	18,589,300			18,589,300		
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	其他	0.95%	18,423,700			18,423,700		
博时基金—农业银行—博时中证	其他	0.95%	18,415,200			18,415,200		

金融资产管理计划							
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	其他	0.94%	18,348,300			18,348,300	
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	其他	0.94%	18,330,600			18,330,600	
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	其他	0.94%	18,309,300			18,309,300	
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	其他	0.94%	18,179,100			18,179,100	
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	其他	0.93%	18,092,100			18,092,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市盐田港集团有限公司	1,308,450,000	人民币普通股	1,308,450,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	62,296,800	人民币普通股	62,296,800				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	18,589,300	人民币普通股	18,589,300				
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	18,423,700	人民币普通股	18,423,700				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	18,415,200	人民币普通股	18,415,200				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	18,348,300	人民币普通股	18,348,300				
易方达基金—农业银行—易方达中	18,330,600	人民币普通股	18,330,600				

证金融资产管理计划			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	18,309,300	人民币普通股	18,309,300
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	18,179,100	人民币普通股	18,179,100
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	18,092,100	人民币普通股	18,092,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市盐田港集团有限公司	孙波	1985 年 02 月 26 日	914403001921925527	投资、开发建设和经营管理盐田港区、大铲湾港区、国内外其他港口及港口后方陆域（含港口区、保税区、工业区、商业贸易区、生活区、基础设施的投资、建设和经营），物流，仓储，疏港运输，信息、资讯、电子商务，房地产开发，外供、外代、货代、报关，国际国内贸易（含建筑材料、钢材、装饰材料、机电设备、有色金属材料、矿产品、五金、交电、化工、土产品、粮油食品、副食品）（不含危险物品），旅游、娱乐等配套服务业。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

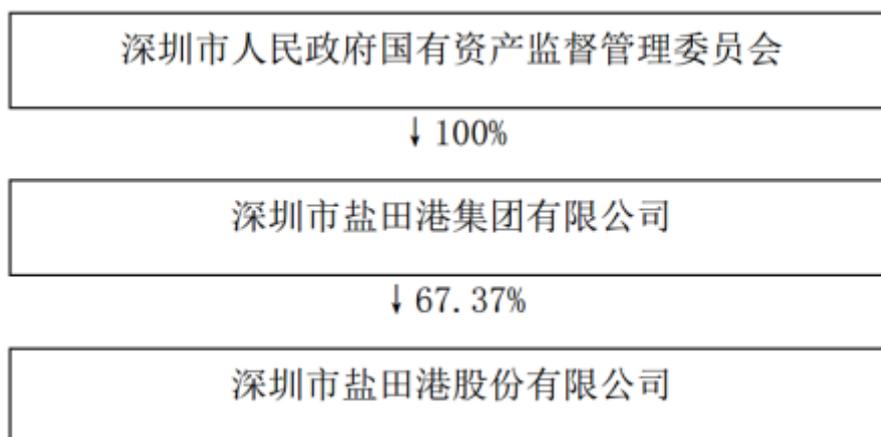
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	余钢	不适用	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
乔宏伟	董事长	现任	男	49	2017年07月28日						
孙波	董事	现任	男	46	2019年04月01日						
刘南安	董事	现任	男	55	2016年07月19日						
栗淼	董事	现任	男	45	2017年05月12日						
徐晓阳	董事	现任	男	59	2009年09月15日						
黄黎忠	董事、总经理	现任	男	52	2017年03月20日						
李若山	独立董事	现任	男	69	2017年12月07日						
黄胜蓝	独立董事	现任	男	67	2017年12月07日						
宋萍萍	独立董事	现任	女	51	2014年09月19日						
吴福良	监事会主席	现任	男	55	2017年12月07日						
王沛航	监事	现任	男	51	2017年						

					10月27日						
赖宣尧	监事	现任	男	55	2013年11月19日						
冯强	副总经理	现任	男	52	2009年06月19日						
李安民	副总经理	现任	男	51	2017年03月20日						
黄旋	副总经理	现任	男	50	2017年03月20日						
孙晓冬	副总经理	现任	男	41	2018年09月11日						
陈磊	董事会秘书	现任	男	41	2017年12月07日						
李峰	总工程师	现任	男	55	2017年12月07日						
凌平	财务总监	现任	女	45	2018年09月11日						
童亚明	董事	离任	男	59	2011年04月25日	2019年04月01日					
李琦	副总经理、财务总监	离任	男	52	2014年09月19日	2018年09月11日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
童亚明	董事	离任	2019年04月01日	退休

李琦	副总经理、财务总监	离任	2018年09月11日	工作调动
----	-----------	----	-------------	------

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

乔宏伟，董事长。中共党员，大学本科，高级工程师。1991年7月-1993年4月在西安建筑科技大学建筑系任教；1993年4月-1994年8月在盐田港集团城建部工作；1994年8月-1997年10月任盐田港集团规划建设部业务主办；1997年10月-2000年2月任盐田港集团规划管理部副经理；2000年2月-2003年5月任深圳市盐田港保税区投资开发有限公司经理；2003年5月-2004年11月任盐田港集团总经理助理兼规划建设部经理、招投标办公室主任；2004年11月-2005年9月任盐田港集团副总工程师兼规划建设部经理、招投标办公室主任；2005年9月-2007年8月任盐田港集团规划建设部经理、招投标办公室主任；2007年8月-2009年11月任盐田港集团总工程师兼规划建设部经理、招投标办公室主任；2009年11月-2012年1月任盐田港集团总工程师；2012年1月-2014年1月任本公司副总经理兼总工程师；2014年1月-2017年3月任本公司总经理；2016年12月至今任盐田港集团副总经理；2014年2月至今任本公司董事；2017年7月至今任本公司董事长。

孙波，董事。中共党员，博士。1994年7月-1996年9月任深圳市计划局综合处科员；1996年9月-1999年3月任深圳市计划局综合处副主任科员；1999年3月-2002年2月任深圳市计划局综合处主任科员；2002年2月-2005年5月任深圳市发展计划局综合处副处长、深圳发改局综合处副处长（2004年8月）；2005年5月-2006年9月任深圳市发改局综合处处长；2006年9月-2013年6月任深圳市宝安区政府副区长、党组成员（2006年9月），兼区高新技术产业园区管理办公室主任（2006年11月）；2013年6月-2015年7月任深圳市福田区区委常委、区政府副区长、党组副书记；2015年7月-2019年1月任深圳市委政策研究室（市委全面深化改革领导小组办公室）主任；2016年9月-2019年1月任深圳市委副秘书长；2019年1月至今任盐田港集团董事长、党委书记；2019年4月至今任本公司董事。

刘南安，董事。中共党员，硕士。1983年7月-1990年10月在广西民族学院助教；1990年10月-1994年3月历任深圳市人民政府办公厅史志办科员、第二秘书处副主任科员；1994年3月-1995年12月任深圳市人民政府办公厅第二秘书处主任科员；1995年12月-2003年8月历任深圳市人民政府办公厅社会处主任科员、副处长、处长；2003年8月-2006年7月任深圳市人民政府办公厅第二处处长；2006年7月-2012年7月任深圳市人民政府办公厅副主任、党组成员，兼信息办副主任；2012年7月-2016年5月任深圳市水务（集团）有限公司总经理、党委副书记；2016年5月至今任盐田港集团董事、总经理、党委副书记；2016年7月至今任本公司董事。

栗淼，董事。中共党员，硕士研究生，高级会计师，注册会计师。1993年9月-1995年1月任深圳亿利达创华合作有限公司财务部会计；1995年1月-1999年7月任深圳南油集团有限公司审计室主审、财务部主管；1999年7月-2001年7月任深圳钜建股份有限公司财务部副经理（主持工作）；2001年7月-2008年6月任深圳报业集团会计五部主管（2005年5月-2008年6月兼任深圳新闻网财务总监）；2008年6月-2010年9月任深圳报业集团财务中心主任助理；2010年9月-2016年12月任深圳市特发集团有限公司财务总监；2013年5月-2016年12月任深圳市特发集团有限公司董事；2016年12月至今任盐田港集团董事、财务总监；2011年5月至今兼任深圳市投资控股有限公司监事；2016年12月至今兼任深圳市水务（集团）有限公司监事；2017年5月至今任本公司董事。

徐晓阳，董事。中共党员，硕士研究生。1985年7月-1998年3月在深圳深港工贸进出口公司工作，历任会计、财务部经理、总经理助理、副总经理，其中1992年-1998年，兼任深港工贸（香港）有限公司董事、董事长、总经理；1998年3月-2004年11月任深圳市盐田区投资控股有限公司党委书记、董事局主席、总经理；2004年11月-2011年4月任本公司总经理；2011年5月-2012年1月任深圳市盐田东港区码头有限公司董事长；2012年1月至今任盐田三期国际集装箱码头有限公司董事、常务副总经理、党委书记；2009年9

月至今任本公司董事。

黄黎忠，董事、总经理。中共党员，硕士研究生，工程师。1990年3月-1993年9月任盐田港集团城建部助工、工程师；1993年9月-1995年6月任盐田港集团市政建设部工程师、盐田港集团自来水公司筹建办技术负责人；1995年6月-1999年7月任深圳市盐田港供水有限公司经理助理、副经理；1999年9月-2003年11月任深圳市盐田港供水有限公司经理、党支部书记；2003年11月-2004年11月任盐田港集团物流部经理；2004年11月-2010年5月任深圳市盐田港保税区投资开发有限公司总经理；2006年11月-2009年11月任深圳市盐田港物流有限公司董事长；2009年11月-2010年11月任盐田港集团规划建设部经理；2010年11月-2011年9月任惠州控股项目主任；2011年6月-2012年1月任本公司副总经理；2011年9月-2014年1月任惠州深能投资控股有限公司总经理；2014年1月-2017年3月任本公司副总经理；2017年3月至今任本公司总经理；2017年5月至今任本公司董事；2017年7月至今任本公司党委书记。

李若山，独立董事。中共党员，博士研究生，教授。1970年4月-1970年8月为江西宜春地区清江县经楼公社知青；1970年8月-1978年10月为江西省清江县文工团乐队队员；1978年10月-1989年7月在厦门大学审计学专业学习，获本科、硕士、博士学位；1989年7月-1997年历任厦门大学经济学院讲师，副教授，教授；1997年至今任复旦大学管理学院博士生导师；2017年12月至今任本公司独立董事。

黄胜蓝，独立董事。中共党员，研究生学历。1969年-1972年在河南信阳淮滨下乡；1975年-1980年在湖北襄阳南漳4504厂任教师；1982年-1988年历任中国银行长沙分行主任科员、副处长、处长、经济师（1986年由湖南省委组织部委派带薪参加湖南怀化通道侗族自治县整党工作）；1988年-1997年任中信集团香港嘉华银行，嘉华财务有限公司副总经理及若干附属公司董事长；1997年-2002年任中国光大银行总行执行董事、副行长；2002年-2004年任中国光大科技有限公司执行董事、总经理；2004年-2011年任香港工银国际控股有限公司副总经理；2011年-2014年任上海国际集团（香港）有限公司执行董事、总经理；2017年12月至今任本公司独立董事。

宋萍萍，独立董事。中共党员，法学硕士。1992年4月-1994年10月任深圳市建材工业集团法律顾问；1994年10月-1998年10月任广东鹏城阳光律师事务所律师；1998年10月-2002年10月任广东信达律师事务所合伙人；2002年10月-2011年12月任北京市金杜律师事务所深圳分所合伙人；2012年1月-2015年10月任深圳市东方富海投资管理有限公司合伙人、风控委主任；2013年6月至今任深圳市远致富海投资管理有限公司风控委秘书长；2015年10月至今任深圳市东方富海投资管理股份有限公司合伙人、董事会秘书、风控委主任；2014年9月至今任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

吴福良，监事会主席。中共党员，管理学博士，高级工程师。1986年6月-1988年4月任中南工业大学资源开发系教师；1988年4月-1990年9月任深圳东信石业有限公司总助；1990年9月-1994年8月任深圳盐田港集团有限公司港口工程部项目负责人；1994年8月-1996年3月任深圳盐田港集团有限公司市政工程部副经理；1996年3月-2000年2月任深圳盐田港集团有限公司工程建设管理部副经理（主持工作）（1996年9月-1997年9月，由深圳市委组织部选派，在美国休斯敦大学做访问学者）；2000年2月-2001年2月任深圳盐田港集团有限公司规划建设部副经理；2001年2月-2003年11月任盐田港集团三期工程部经理；2003年11月-2010年11月任盐田港集团港口工程部经理（2000年1月-2005年6月任盐田港集团董事）；2010年11月-2012年6月任深圳市盐田港物流有限公司董事长；2012年6月-2015年9月任深圳市盐田港投资控股有限公司董事常务副总经理；2015年9月-2018年5月任深圳市盐田港物流有限公司董事长；2017年12月至今任本公司监事会主席。

王沛航，监事。中共党员，硕士研究生。1989年7月-1992年6月任深圳市教育学院党委办科员、人事处科员；1992年6月-1999年5月任深圳市委组织部老干处科员、副主任科员、主任科员；1999年5月-2009年11月任深圳市委组织部办公室主任科员、副主任、人才工作处副处长；2009年11月-2014年5月任深圳市委组织部干部监督处副处长、调研员、干部三处调研员；2014年5月-2016年8月任深圳市委组织部机关党委专职副书记兼纪委书记（2014年1月-2014年12月抽调市委第二批党的群众路线教育实践活动第一督导组任副组长）；2016年8月至今任盐田港集团党委副书记；2017年10月至今任本公司监事。

赖宣尧，监事。中共党员，硕士研究生，高级企业文化师、助理工程师。1988年7月-1995年8月任深圳市环境保护局科员、副主任科员（1990.11）、主任科员（1993.05）；1995年8月-2002年2月任深圳市住宅局办公室主任科员、副主任（1996.08）（1997年3月-1998年4月在深圳市南山区招商街道办事处挂职街道办副主任；1998年9月-1999年9月兼任《住宅与房地产》杂志总编辑）；2002年2月-2006年4月任深圳市建设局办公室副主任、调研员（2002.12）；2006年4月-2010年7月任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司办公室主任；2010年7月-2011年5月任盐田港集团党群工作部部长兼纪检监察室主任；2011年5月-2012年7月任盐田港集团党群工作部（企业文化部）总经理（2011年5月-2013年1月挂职市国资委办公室主任）；2012年7月-2013年7月任深圳市特区建设发展集团有限公司党群工作部部长；2013年7月至今任深圳市盐田港股份有限公司党委副书记兼纪律检查委员会书记（2013年9月-2017年1月任深圳市盐田港股份有限公司工会主席）；2013年11月至今任本公司职工监事。

### （三）高级管理人员

冯强，副总经理。中共党员，研究生学历，高级工程师。1989年7月-1992年12月在交通部第二航务工程局第四工程公司工作；1992年12月-1998年8月历任盐田港集团港口部办公室负责人、深圳盐田港务公司工程部副经理；1998年8月-2004年12月历任本公司西港区项目部经理、工程部副经理、五号区仓储项目筹备组负责人、物流事业部副经理；2005年1月-2008年2月任本公司物流事业部经理；2008年3月-2008年5月任深圳梧桐山隧道有限公司副总经理；2008年6月-2009年6月任深圳梧桐山隧道有限公司董事、总经理；2009年6月-2017年12月任本公司董事会秘书；2014年9月至今任本公司副总经理。

李安民，副总经理。中共党员，大学本科，工程师，经济师。1990年7月-1993年4月任南京化学工业集团公司催化剂厂设计研究所工民建结构设计岗位；1993年4月-1997年10月任盐田港集团市政工程部工程项目管理岗位；1997年10月-2001年4月任深圳市盐田港保税区投资开发有限公司工程部工程项目管理岗位；2001年4月-2009年3月任盐田港集团港口工程部中级项目经理；2009年3月-2014年1月任深圳市盐田港置业有限公司副总经理（2011年6月-2012年10月兼任盐田港集团商务区项目部副总经理、2013年4月-2014年1月兼任盐田港集团45#工改工项目总经理）；2013年12月-2014年8月任深圳市特区建设发展集团有限公司太平洋工业区项目部总经理；2014年8月-2014年12月任深圳市盐田港股份有限公司黄石棋盘洲项目总经理；2014年12月至今任黄石新港港口股份有限公司总经理（2017年4月至今任该公司董事长）；2018年3月至今任黄石新港物流园股份有限公司董事长；2017年3月至今任本公司副总经理。

黄旋，副总经理。中共党员，硕士研究生，助理工程师，经济师。1990年7月-1996年8月任武汉电缆股份有限公司技术员；1998年7月-2000年8月任盐田港集团发展部助理经济师；2000年8月-2003年2月任盐田港集团发展部项目主管；2003年2月-2005年8月任盐田港集团办公室文秘主管；2005年8月-2007年8月任盐田港集团监事会秘书兼办公室文秘主管；2007年8月-2009年12月任盐田港集团办公室副主任；2009年12月-2012年6月任深圳市盐田港物流有限公司副总经理；2012年6月-2012年7月任深圳市盐田港东港区码头有限公司副总经理；2012年7月-2015年9月任深圳市盐田港投资控股有限公司副总经理；2014年8月-2017年6月兼任深圳大铲湾现代港口发展有限公司副总经理；2015年9月-2017年3月任深圳市盐田港投资控股有限公司总经理；2017年3月-2018年8月任惠州深能投资控股有限公司总经理（2018年8月至今任该公司董事长）；2017年3月至今任本公司副总经理。

孙晓冬，副总经理。法学学士。1999年7月-1999年10月在深圳市惠盐高速公路公司实习；1999年10月-1999年11月在本公司人事部工作；1999年11月-2006年7月任盐田港集团法律事务室合同助理（2005年6月-2006年5月借调市国资委政策法规处）；2006年7月-2007年6月任盐田港集团办公室法律事务岗；2007年6月-2009年8月任盐田港集团董事会秘书处秘书；2009年8月-2013年4月任盐田港集团总裁秘书；2013年4月-2016年7月任盐田港集团办公室高级经理；2016年7月-2017年2月任盐田港集团董事会秘书处总经理；2017年2月-2018年8月任盐田港集团董事会秘书处主任；2018年9月至今任本公司副总经理。

陈磊，董事会秘书。中共党员，在职硕士，经济师，助理工程师。1998年7月-2000年10月在盐田港集团任电脑通讯中心工程师；2000年10月-2002年9月任《盐田港报》编辑部编辑；2002年9月-2003年12月，任盐田港集团办公自动化工作组网络管理员；2003年12月-2006年7月任盐田港集团团委负责人；2006年7

月-2011年8月任盐田港集团团委书记、集团工会委员；2011年8月-2014年9月任本公司董事会秘书处主任；2014年9月-2017年12月任本公司办公室主任；2017年12月至2018年10月任本公司董事会秘书兼投资发展部部长；2017年12月至今任本公司董事会秘书。

李峰，总工程师。中共党员，本科，高级工程师。1985年8月-1988年9月在交通部第四航务工程局工作；1988年9月-1997年7月在盐田港集团港口工程部工作；1997年7月-2000年1月任本公司西港区项目组项目经理；2000年1月-2006年12月任本公司工程部副经理；2006年12月-2007年5月在本公司工程部工作；2007年5月-2009年1月任本公司西港区二期办公室副主任；2009年1月-2011年7月任本公司工程管理部副经理；2011年7月-2014年8月任本公司西港区二期工程建设办公室副主任；2014年8月至今任本公司西港区二期工程建设办公室主任；2014年11月-2017年12月任本公司工程管理部部长（2017年10月工程管理部更名为规划建设部）；2017年5月至今任惠盐高速深圳段扩建管理处主任；2017年12月至今任本公司总工程师。

凌平，财务总监。中共党员，在职本科学历，会计师，注册会计师。1992年7月-2004年12月任株洲硬质合金集团有限公司主管会计；2004年12月-2006年5月任深圳市钻石硬质合金有限公司财务负责人；2006年5月-2011年7月历任深圳能源物流有限公司工作、财务部负责人、财务部副部长；2011年7月-2011年12月任盐田港集团税务管理岗（兼总账会计）；2011年12月-2013年4月任深圳市特区建设发展集团有限公司财务管理部税务岗；2013年4月至今任本公司财务管理部部长；2018年9月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙波	深圳市盐田港集团有限公司	董事、董事长	2019年01月19日		是
刘南安	深圳市盐田港集团有限公司	董事、总经理	2016年05月20日		是
王沛航	深圳市盐田港集团有限公司	董事、党委副书记	2016年08月03日		是
乔宏伟	深圳市盐田港集团有限公司	副总经理	2016年12月22日		是
栗淼	深圳市盐田港集团有限公司	董事、财务总监	2016年12月22日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事薪酬由公司股东大会审议批准。高级管理人员薪酬由公司董事会下设的提名、薪酬与考核委员会审核通过后，由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员	公司董事会审议通过了公司《薪酬管理暂行办法》，公司董事、监事和高级管理人员根据公司股

员报酬确定依据	东大会和董事会的规定以及工作岗位领取相应薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司薪酬发放的具体办法是：每年度按标准预发一定金额，待公司完成财务决算和财务审计工作后再根据薪酬标准和经营业绩等情况，经董事会考核后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
乔宏伟	董事长	男	49	现任		是
孙波	董事	男	46	现任		是
刘南安	董事	男	55	现任		是
栗淼	董事	男	45	现任		是
徐晓阳	董事	男	59	现任		是
黄黎忠	董事、总经理	男	52	现任	80.75	否
李若山	独立董事	男	69	现任	11.9	否
黄胜蓝	独立董事	男	67	现任	11.9	否
宋萍萍	独立董事	女	51	现任	11.9	否
吴福良	监事会主席	男	55	现任	75	否
王沛航	监事	男	51	现任		是
赖宣尧	监事	男	55	现任	70.72	否
冯强	副总经理	男	52	现任	70.72	否
李安民	副总经理	男	51	现任	70.72	否
黄旋	副总经理	男	50	现任	70.72	否
孙晓冬	副总经理	男	41	现任	27.68	否
陈磊	董事会秘书	男	41	现任	61.72	否
李峰	总工程师	男	55	现任	59.61	否
凌平	财务总监	女	45	现任	57.12	否
童亚明	董事	男	59	离任		是
李琦	副总经理、财务总监	男	52	离任	41.25	否
合计	--	--	--	--	721.71	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	92
主要子公司在职员工的数量（人）	683
在职员工的数量合计（人）	775
当期领取薪酬员工总人数（人）	775
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	87
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	466
销售人员	10
技术人员	76
财务人员	82
行政人员	141
合计	775
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	39
本科	222
大专	178
大专以下	335
合计	775

### 2、薪酬政策

公司有《薪酬管理办法》《绩效管理办法》，遵循价值导向，有效激励，以岗定薪，市场对标，宽带薪酬，双通道的原则。

### 3、培训计划

按公司年度发展目标，以年度工作为核心，为提高员工自身业务水平和技能，培养和造就一支高素质的员工队伍为方向，部门提出年度培训需求，公司结合实际情况批准实施培训计划。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

对照《上市公司治理准则》，公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下：

(1) 关于公司股东与股东大会：报告期内公司召开的两次股东大会的召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定。

(2) 关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并制订了董事会议事规则；董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责；董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司按照中国证监会的要求建立了独立董事制度，设立了五个专门委员会，其中审计委员会，提名、薪酬与考核委员会，投资审议委员会由独立董事占多数并担任主任委员，并相应建立了董事会专门委员会的实施细则。

(3) 关于监事与监事会：公司股东监事和职工监事的选举符合有关法律、法规的规定；公司监事会的人员和结构能确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查；公司监事会制订了监事会议事规则，监事会会议按照规定的程序进行。

(4) 关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了《薪酬管理办法》、《绩效管理办法》等规定，并已顺利实施。

(5) 关于利益相关者：公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并积极合作共同推动公司持续、健康地发展。

(6) 关于信息披露与透明度：公司按照有关规定，认真履行信息披露义务；公司设立了信息披露委员会，并制定议事规则，由公司董事长任主任委员。公司制定了《信息披露事务管理制度》，明确公司信息披露工作的第一责任人是董事长，直接责任人是总经理，责任人是董事会秘书。公司信息披露工作于 2009-2017 年连续九年被深交所考核为 A。

(7) 向大股东、实际控制人等报送未公开信息情况：根据董事会决议，目前公司向控股股东和实际控制人提供的未公开信息主要有：月度财务快报、年度财务预决算、重大项目投资等。

(8) 公司内幕信息知情人制度建立和实施情况：根据《证券法》和证券监管部门相关规定，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》，规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。经自查，报告期内公司没有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，没有受到监管部门的查处和整改。并在实际工作中认真按照《内幕信息及知情人管理制度》加强公司未公开信息的使用、保密工作。

对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为，公司治理实际状况与《上市公司治理准则》要求基本一致。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东对上市公司十分重视，并给予大力支持，依法行使股东权利，承担股东义务；公司与控

股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	67.46%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	以编号为 2018-11 的公告刊登于 2018 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.37%	2018 年 11 月 26 日	2018 年 11 月 27 日	以编号为 2018-23 的公告刊登于 2018 年 11 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李若山	14	2	12	0	0	否	0
黄胜蓝	14	2	12	0	0	否	2
宋萍萍	14	1	12	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公司紧抓“粤港澳大湾区”规划、“长江经济带”战略、“一带一路”倡议带来的机遇。在日常工作方面，应切实履行专业委员会的职责，完善相关会议程序，进一步提高专业委员会的作用；独立董事还要求公司审计机构向管理层提供管理建议书，提高公司的管理水平，防范内控风险。公司采纳了独立董事的意见并贯彻落实。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018年公司提名、薪酬和考核委员会共召开7次会议，审议了对公司高级管理人员考核方案、公司人事变动等事项。

2018年公司审计委员会共召开7次会议，审议了公司定期报告、聘请年审会计师事务所等事项。

2018年公司信息披露委员会共召开2次会议，审议了公司年报、半年报事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司章程、董事会议事规则以及薪酬与考核委员会工作细则，公司董事会下设薪酬及考核委员会，负责审核、监督、执行薪酬管理方案，审查公司高管人员履职情况，并依照公司绩效管理办法有关规定进行绩效考核。

高级管理人员的绩效考核由公司董事会负责。公司高级管理人员年度绩效考核以公司经济效益和持续发展为出发点，根据公司年度经营目标、重点工作和高级管理人员分管的工作内容确定。考核结果与个人年度薪酬相关联。对于年度工作业绩突出的，由董事会给予适当的奖励。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2019 年 04 月 03 日《公司内部控制评价报告》全文披露于巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.49%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷可能存在的迹象：①公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为，给公司形象带来负面影响；②已公告的财务报告存在重大错报、漏报；③审计委员会以及内部审计部门监督缺乏独立性，对财务报告内部控制监督失控；④会计核算和财务管理系统内控失效，发生舞弊行为。重要缺陷可能存在的迹象：①关键会计核算未遵循企业会计准则和会计政策；②会计核算和财务管理系统未建立有效的反舞弊程序和控制措施；③不能保证合理编制财务报告的真实性和准确性。除上述重大和重要缺陷之外的其他内控缺陷，公司认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷可能存在的迹象：①公司治理体制失效，缺乏民主决策；②“三重一大”事项未经严格的内控决策程序，或决策程序流于形式；③公司内部控制重大缺陷未得到整改；④公司出现负面新闻，且影响较大；⑤已公告的非财务报告重大事项存在错报或漏报；⑥某个业务领域频繁发生相似的重大诉讼案件。重要缺陷可能存在的迹象：①公司重要业务缺乏制度控制或控制运行失效；②公司未建立良好的企业文化，大部分员工缺乏对企业的认可度和归属感；③一项或多项内控缺陷导致公司业务运行受阻或管理效率下降；④公司关键人才流失严重，或重要岗位人员严重不足；⑤内部审计未能独立有效发挥职能作用；⑥年度预算执行偏差较大。除上述重大和重要缺陷之外的其他内控缺陷，公司认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>根据内控缺陷对财务报表错报影响程度或导致的损失金额，与公司上一年度合并财务报表净资产相关联衡量：超过净资产总额的 0.5%，为重大缺陷；大于净资产总额的 0.1%，小于或等于 0.5%的，为重要缺陷；小于或等于净资产总额 0.1%的，为一般缺陷。</p>	<p>根据内部控制缺陷导致的损失金额衡量：超过 1000 万元的，为重大缺陷；大于 100 万元，小于或等于 1000 万元的，为重要缺陷；小于或等于 100 万元，大于 1 万元的，为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深圳市盐田港股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	2019 年 04 月 03 日《公司内部控制审计报告》全文披露于巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市盐田港股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 盐港 01	112458	2016 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	30,000	3.12%	单利按年计息、不计复利、每年付息一次，到期一次偿还本金，最后一期利息和本金一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2018 年 10 月 19 日支付本期公司债券 2017 年 10 月 19 日至 2018 年 10 月 18 日期间的利息 9,360,000.00 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	无						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 14 层 1408 室	联系人	王忠	联系人电话	18814098175
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、			无				

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照本期债券募集说明书的约定、《公司债券发行与交易管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	根据《公司债券发行与交易管理办法》等有关规定，公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司通过对发行人主体信用状况和面向合格投资者公开发行的2016年公司债券（第一期）进行综合评估，评定深圳市盐田港股份有限公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定，面向合格投资者公开发行的2016年公司债券（第一期）信用等级为AA+。

联合评级将在本次债券存续期内，在每年深圳市盐田港股份有限公司年报公告后的两个月内进行该年度的定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

联合评级对本次债券的跟踪评级报告将在本公司网站、联合评级网站和深圳证券交易所网站予以公告，且在深圳证券交易所网站公告披露时间不晚于在本公司网站、其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间；同时，跟踪评级报告将报送本公司和监管部门等。

2018年6月8日，联合评级出具了《深圳市盐田港股份有限公司公开发行公司债券2018年跟踪评级报告》（联合【2018】823号），维持公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定，维持“16盐港01”公司债券信用等级为AA+。详情请见公司2018年6月12日在巨潮资讯网公布的《深圳市盐田港股份有限公司公开发行公司债券2018年跟踪评级报告》。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司本期债券未采取增信措施。

本期债券的偿债资金主要来源于公司运营所产生的现金流。报告期内，公司财务结构稳健，货币资金对短期债务的保障充足，稳定的现金流入对公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内，公司本期债券的增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况等。

2018年6月26日，公司在巨潮资讯网披露了《深圳市盐田港股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2017年度定期受托管理事务报告》，对发行债券基本情况、发行人2017年度经营和财务状况、发行人募集资金使用情况、债券跟踪评级情况等内容进行了披露。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	65,466.7	52,455.21	24.80%
流动比率	224.44%	291.16%	-66.72%
资产负债率	24.82%	23.89%	0.93%
速动比率	224.32%	291.08%	-66.76%
EBITDA 全部债务比	32.58%	31.01%	1.57%
利息保障倍数	6.83	7.14	-4.34%
现金利息保障倍数	2.71	3.05	-11.15%
EBITDA 利息保障倍数	7.62	7.81	-2.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

流动比率和速动比率同比分别下降66.72%和66.76%，主要影响因素是货币资金同比减少，以及应付账款同比增加。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司未发行其他债券和债务融资工具，报告期内不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与农业银行和工商银行等多家银行建立了长期稳定的信贷业务关系，具有较强的间接融资能力。截至2018年12月31日，发行人获得银行授信额度为385,058万元，其中未使用授信额度为223,174万元。报告期内，公司贷款偿还率和利息偿付率均为100%，不存在逾期未偿还的债务。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

## 十二、报告期内发生的重大事项

适用  不适用

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 01 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】48330002 号
注册会计师姓名	袁龙平、秦昌明

审计报告正文

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	886,574,474.58	1,055,649,943.25
结算备付金		
拆出资金		
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	31,857,097.17	27,635,054.57
其中：应收票据		
应收账款	31,857,097.17	27,635,054.57
预付款项	9,398.45	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	127,237,007.70	123,994,861.46

其中：应收利息	1,617,145.53	2,132,748.09
应收股利	2,000,000.00	
买入返售金融资产		
存货	567,900.78	325,702.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,281,728.64	31,729,562.52
流动资产合计	1,094,527,607.32	1,239,335,124.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	57,855,882.19	57,855,882.19
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,764,559,442.57	4,569,872,438.68
投资性房地产		
固定资产	1,865,895,622.14	516,439,684.49
在建工程	1,788,298,757.49	2,513,498,079.03
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,481,775.16	232,040,552.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,969,710.00	6,756,852.89
递延所得税资产	10,514,655.17	18,017,858.23
其他非流动资产	530,716,696.03	142,187,442.54
非流动资产合计	9,241,292,540.75	8,056,668,790.29
资产总计	10,335,820,148.07	9,296,003,914.44
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	343,508,745.66	305,005,677.56

预收款项	1,261,438.83	179,316.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,851,366.27	40,690,151.55
应交税费	17,629,049.39	12,584,658.65
其他应付款	60,427,980.79	64,698,561.34
其中：应付利息	4,662,762.75	3,941,756.35
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	2,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	487,678,580.94	425,658,365.75
非流动负债：		
长期借款	1,704,802,883.76	1,389,422,652.62
应付债券	299,524,973.07	299,365,160.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		47,094,419.60
递延收益	26,985,194.55	12,390,718.11
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,077,964,409.40	1,794,924,309.34
负债合计	2,565,642,990.34	2,220,582,675.09
所有者权益：		
股本	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	796,098,792.71	795,824,788.92
减：库存股		

其他综合收益	-111,252,432.48	-154,695,861.71
专项储备		
盈余公积	998,878,106.46	959,694,900.52
一般风险准备		
未分配利润	3,111,881,711.18	2,717,207,048.64
归属于母公司所有者权益合计	6,737,806,177.87	6,260,230,876.37
少数股东权益	1,032,370,979.86	815,190,362.98
所有者权益合计	7,770,177,157.73	7,075,421,239.35
负债和所有者权益总计	10,335,820,148.07	9,296,003,914.44

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：黄黎忠

会计机构负责人：凌平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,817,215.62	355,206,698.54
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	8,660,587.66	13,549,952.76
其中：应收票据		
应收账款	8,660,587.66	13,549,952.76
预付款项		
其他应收款	2,633,581.47	875,649.05
其中：应收利息	104,737.82	556,686.13
应收股利	2,000,000.00	
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	469,111,384.75	369,632,300.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	57,855,882.19	57,855,882.19
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,270,677,665.37	5,879,371,152.04

投资性房地产		
固定资产	96,597,566.65	100,507,102.87
在建工程	96,373.62	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,945,567.70	25,935,209.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,744,592.33	4,946,220.98
递延所得税资产	4,318,883.25	3,074,629.87
其他非流动资产	45,036,960.00	5,895,548.28
非流动资产合计	6,504,273,491.11	6,077,585,745.73
资产总计	6,973,384,875.86	6,447,218,046.08
流动负债：		
短期借款		
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	4,280,344.75	3,348,667.04
预收款项	67,430.22	80,932.22
应付职工薪酬	33,088,202.91	21,943,125.32
应交税费	2,639,989.11	1,993,935.91
其他应付款	182,486,662.53	180,952,243.75
其中：应付利息	2,049,202.94	1,887,096.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	222,562,629.52	208,318,904.24
非流动负债：		
长期借款	117,000,000.00	
应付债券	299,524,973.07	299,365,160.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,176,331.09	346,016,519.01
负债合计	685,738,960.61	554,335,423.25
所有者权益：		
股本	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	795,861,823.48	795,587,819.69
减：库存股		
其他综合收益	-111,252,432.48	-154,695,861.71
专项储备		
盈余公积	998,878,106.46	959,694,900.52
未分配利润	2,661,958,417.79	2,350,095,764.33
所有者权益合计	6,287,645,915.25	5,892,882,622.83
负债和所有者权益总计	6,973,384,875.86	6,447,218,046.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	403,513,948.86	343,778,902.53
其中：营业收入	403,513,948.86	343,778,902.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	297,389,351.45	271,641,730.45
其中：营业成本	175,882,704.65	187,830,128.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	4,629,934.68	4,357,761.51
销售费用	3,672,892.16	996,440.49
管理费用	102,406,387.15	94,403,038.39
研发费用		
财务费用	4,562,136.26	-20,969,463.58
其中：利息费用	23,003,740.37	5,025,575.56
利息收入	21,540,410.69	16,944,628.88
资产减值损失	6,235,296.55	5,023,825.13
加：其他收益	745,332.63	14,296,030.40
投资收益（损失以“-”号填列）	453,530,669.73	383,564,695.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	443,416,775.00	383,076,776.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	560,400,599.77	469,997,897.89
加：营业外收入	3,523,388.55	390,588.88
减：营业外支出	94,343.39	92,293.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	563,829,644.93	470,296,193.54
减：所得税费用	51,954,959.57	37,441,240.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	511,874,685.36	432,854,953.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	511,874,685.36	432,854,953.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	474,644,068.48	404,355,216.05
少数股东损益	37,230,616.88	28,499,737.37
六、其他综合收益的税后净额	43,443,429.23	-81,189,066.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,443,429.23	-81,189,066.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	43,443,429.23	-81,189,066.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益	43,443,429.23	-81,189,066.76
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		
七、综合收益总额	555,318,114.59	351,665,886.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	518,087,497.71	323,166,149.29
归属于少数股东的综合收益总额	37,230,616.88	28,499,737.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.21
(二) 稀释每股收益	0.24	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：黄黎忠

会计机构负责人：凌平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	21,068,583.14	24,694,060.51
减：营业成本	21,420,784.15	20,484,807.15
税金及附加	1,712,206.17	1,746,625.45
销售费用		
管理费用	61,395,311.96	53,695,845.11
研发费用		
财务费用	4,990,176.72	-8,084,010.29
其中：利息费用	12,981,641.24	9,514,886.71

利息收入	11,041,599.70	8,499,746.07
资产减值损失	4,977,013.54	5,232,171.77
加：其他收益	194,829.80	58,609.26
投资收益（损失以“-”号填列）	461,986,846.05	383,627,013.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	443,536,284.44	383,139,094.82
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）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	388,754,766.45	335,304,244.12
加：营业外收入	1,878,700.00	11,103.18
减：营业外支出	45,660.43	2,901.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	390,587,806.02	335,312,446.08
减：所得税费用	-1,244,253.38	-1,308,042.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	391,832,059.40	336,620,489.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,832,059.40	336,620,489.03
（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	43,443,429.23	-81,189,066.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	43,443,429.23	-81,189,066.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益	43,443,429.23	-81,189,066.76
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	435,275,488.63	255,431,422.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.17
（二）稀释每股收益	0.20	0.17

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	405,331,032.40	353,480,610.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		553,243.54
收到其他与经营活动有关的现金	33,296,843.21	18,897,854.31
经营活动现金流入小计	438,627,875.61	372,931,707.88
购买商品、接受劳务支付的现金	107,063,061.95	73,206,066.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,675,481.75	86,096,185.41
支付的各项税费	54,698,946.58	50,270,171.29

支付其他与经营活动有关的现金	72,466,068.40	64,342,401.47
经营活动现金流出小计	337,903,558.68	273,914,824.98
经营活动产生的现金流量净额	100,724,316.93	99,016,882.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	959,853,284.62	762,173,456.44
取得投资收益收到的现金	342,771,458.60	188,712,437.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,840.30	7,575.00
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	8,239,425.90	183,951,680.00
投资活动现金流入小计	1,310,885,009.42	1,134,845,148.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	965,403,078.86	777,655,585.54
投资支付的现金	907,025,057.26	315,279,955.09
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,872,428,136.12	1,092,935,540.63
投资活动产生的现金流量净额	-561,543,126.70	41,909,608.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	179,950,000.00	90,844,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	179,950,000.00	90,844,000.00
取得借款收到的现金	319,982,021.50	330,786,107.50
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	499,932,021.50	421,630,107.50
偿还债务支付的现金	2,101,790.36	3,886,848.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,777,082.74	97,461,923.47
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		71,200,000.00
筹资活动现金流出小计	127,878,873.10	172,548,772.12
筹资活动产生的现金流量净额	372,053,148.40	249,081,335.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的	4,335.44	-6,419.92

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,761,325.93	390,001,406.59
加：期初现金及现金等价物余额	864,527,356.68	474,525,950.09
六、期末现金及现金等价物余额	775,766,030.75	864,527,356.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	21,517,626.97	21,479,501.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,494,319.01	6,138,417.74
经营活动现金流入小计	27,011,945.98	27,617,919.10
购买商品、接受劳务支付的现金	452,609.33	565,018.78
支付给职工以及为职工支付的现金	42,833,434.91	38,921,897.00
支付的各项税费	3,226,238.07	3,034,869.09
支付其他与经营活动有关的现金	18,287,062.93	24,119,822.30
经营活动现金流出小计	64,799,345.24	66,641,607.17
经营活动产生的现金流量净额	-37,787,399.26	-39,023,688.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	683,853,284.62	498,502,131.44
取得投资收益收到的现金	343,228,683.87	177,321,029.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,918.30	
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		106,800,000.00
投资活动现金流入小计	1,027,084,886.79	782,623,160.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,401,769.70	1,348,381.20
投资支付的现金	933,500,000.00	624,543,034.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	935,901,769.70	625,891,415.22
投资活动产生的现金流量净额	91,183,117.09	156,731,745.34

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	117,000,000.00	
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	117,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,445,922.22	40,435,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	53,445,922.22	40,435,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	63,554,077.78	-40,435,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78.53	
五、现金及现金等价物净增加额	116,949,717.08	77,272,857.27
加：期初现金及现金等价物余额	335,867,498.54	258,594,641.27
六、期末现金及现金等价物余额	452,817,215.62	335,867,498.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,942,200.00				795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207,048.64	815,190,362.98	7,075,421,239.35
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	1,942,200.00				795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207,048.64	815,190,362.98	7,075,421,239.35

	0.00					1				64		35
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				274,003.79		43,443,429.23		39,183,205.94		394,674,662.54	217,180,616.88	694,755,918.38
(一)综合收益总额						43,443,429.23				474,644,068.48	37,230,616.88	555,318,114.59
(二)所有者投入和减少资本											179,950,000.00	179,950,000.00
1.所有者投入的普通股											179,950,000.00	179,950,000.00
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												
(三)利润分配								39,183,205.94		-79,969,405.94		-40,786,200.00
1.提取盈余公积								39,183,205.94		-39,183,205.94		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-40,786,200.00		-40,786,200.00
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他				274,003								274,003

					.79								.79
四、本期期末余额	1,942,200.00				796,098,792.71		-111,252,432.48		998,878,106.46		3,111,881,711.18	1,032,370,979.86	7,770,177,157.73

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,942,200.00				710,861,671.69		-73,506,794.95		926,032,851.62		2,377,589,081.49	595,846,625.61	6,479,023,435.46
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	1,942,200.00				710,861,671.69		-73,506,794.95		926,032,851.62		2,377,589,081.49	595,846,625.61	6,479,023,435.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					84,963,117.23		-81,189,066.76		33,662,048.90		339,617,967.15	219,343,737.37	596,397,803.89
（一）综合收益总额							-81,189,066.76				404,355,216.05	28,499,737.37	351,665,886.66
（二）所有者投入和减少资本												190,844,000.00	190,844,000.00
1. 所有者投入的普通股												190,844,000.00	190,844,000.00
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													
（三）利润分配									33,662,048.90		-64,737,248.90		-31,075,200.00

1. 提取盈余公积								33,662,048.90		-33,662,048.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,075,200.00		-31,075,200.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					84,963,117.23							84,963,117.23
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				795,824,788.92		-154,695,861.71	959,694,900.52		2,717,207,048.64	815,190,362.98	7,075,421,239.35

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				795,587,819.69		-154,695,861.71	959,694,900.52		2,350,095,764.33	5,892,882,622.83
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,942,200,000.00				795,587,819.69		-154,695,861.71	959,694,900.52	2,350,095,764.33	5,892,882,622.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					274,003.79		43,443,429.23	39,183,205.94	311,862,653.46	394,763,292.42	
（一）综合收益总额							43,443,429.23		391,832,059.40	435,275,488.63	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								39,183,205.94	-79,969,405.94	-40,786,200.00	
1. 提取盈余公积								39,183,205.94	-39,183,205.94		
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,786,200.00	-40,786,200.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他					274,003.79						274,003.79
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				795,861,823.48		-111,252,432.48		998,878,106.46	2,661,958,417.79	6,287,645,915.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				710,624,702.46		-73,506,794.95		926,032,851.62	2,078,212,524.20	5,583,563,283.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,942,200,000.00				710,624,702.46		-73,506,794.95		926,032,851.62	2,078,212,524.20	5,583,563,283.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					84,963,117.23		-81,189,066.76		33,662,048.90	271,883,240.13	309,319,339.50
（一）综合收益总额							-81,189,066.76			336,620,489.03	255,431,422.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									33,662,048.90	-64,737,248.90	-31,075,200.00
1. 提取盈余公积									33,662,048.90	-33,662,048.90	

2. 对所有者（或 股东）的分配										-31,075, 200.00	-31,075,2 00.00
3. 其他											0.00
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					84,963,11 7.23						84,963,11 7.23
四、本期期末余额	1,942,20 0,000.00				795,587,8 19.69		-154,695, 861.71		959,694,9 00.52	2,350,0 95,764. 33	5,892,882 ,622.83

## 深圳市盐田港股份有限公司 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司的法定中文名称: 深圳市盐田港股份有限公司

公司的法定英文名称: Shenzhen Yan Tian Port Holdings Co., Ltd.

公司注册地址: 深圳市盐田区盐田港海港大厦 17-20 层

公司办公地址: 深圳市盐田区盐田港海港大厦 17-20 层

公司股票上市地: 深圳证券交易所

公司股票代码和简称: 盐田港 (000088)

公司注册资本: 194,220.00 万元

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司的行业性质: 交通运输业

本公司的经营范围: 码头的开发与经营; 货物装卸与运输; 港口配套交通设施建设与经营; 港口配套仓储及工业设施建设与经营; 港口配套生活服务设施的建设与经营; 集装箱修理; 转口贸易; 经营进出口业务。

本公司及各子公司的主要产品或提供的劳务: 港口投资, 港口货物装卸运输, 高速公路收费, 海关监管仓和其他港口配套仓储经营。

#### 3、公司历史沿革

深圳市盐田港股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”) 是 1997 年 5 月 8 日经深圳市人民政府办公厅深府办函[1997]62 号文件批准, 由深圳市盐田港集团有限公司独家发起, 通过资产和业务重组采用公开募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]369 号文件和证监发字[1997]370 号文件批准, 本公司通过深圳证券交易所发行人民币普通股股票 12,500 万股。

本公司原注册资本为人民币 585,000,000.00 元, 股本总数 58,500 万股, 其中国有发起人持有 46,000 万股, 社会公众持有 12,500 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

2003 年 9 月 28 日, 中国证券监督管理委员会以证监发行字 (2003) 127 号文批准本公司配售 37,500,000 股人民币普通股。2004 年 2 月 12 日, 本公司向社会公开配售人民币普通股 37,500,000 股 (每股面值人民币 1.00 元, 每股配售价格人民币 19.62

元)。本次配股已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2004）第 016 号验资报告验证。

2004 年 5 月 28 日，经本公司 2003 年股东大会决议，本公司以 2003 年 12 月 31 日的资本公积金转增股本计人民币 622,500,000.00 元，即以本公司 2004 年 2 月配股后新的总股本 62,250 万股为基数每 10 股转增 10 股。本次转增股本已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2004）第 131 号验资报告验证。转增后本公司的股本增至 124,500 万股，注册资本变更为 1,245,000,000.00 元，并已于 2004 年 12 月 17 日办理工商变更登记手续。

2006 年 2 月 28 日和 2006 年 3 月 8 日，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委 [2006] 77 号《关于深圳市盐田港股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和本公司股权分置改革相关股东会议审议决定，深圳市盐田港集团有限公司向方案实施股份变更登记日（2006 年 3 月 16 日）登记在册的流通股股东每 10 股流通股支付 2.5 股股份，合计支付 8,125 万股股份。2006 年 3 月 17 日，深圳市盐田港集团有限公司持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，同日，对价股份开始上市流通。股改后的股份总额不变，为 124,500 万股，其中，深圳市盐田港集团有限公司持有 838,750,000 股有限售条件的流通股，占股份总额的 67.37%；高管持有 92,596 股有限售条件的流通股，占股份总额的 0.01%；社会公众持有 406,157,404 股，占股份总额的 32.62%。

2011 年 5 月 25 日，经本公司 2010 年股东大会决议，以本公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 124,500 万股为基数，每 10 股送红股 2 股并派发现金股利 0.3 元（含税），本公司以未分配利润转增股本人民币 249,000,000.00 元。本次转增股本已经中审国际会计师事务所有限公司以中审国际验字[2012]01020054 号验资报告验证。转增后本公司的股本增至 149,400 万股，注册资本变更为 1,494,000,000 元，并已于 2012 年 6 月 1 日办理工商变更登记手续。

2012 年 4 月 9 日，经 2011 年度股东大会决议，以本公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 149,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税）；每 10 股转增 3 股，本公司以资本公积转增股本人民币 448,200,000.00 元。本次转增股本已经中审国际会计师事务所有限公司以中审国际验字[2012]01020221 号验资报告验证。转增后本公司的股本增至 194,220 万股，注册资本变更为 1,942,200,000.00 元，并已于 2012 年 12 月 7 日办理工商变更登记手续。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 194,220 万股，参见本附注六、26。

#### 4、本公司本年度合并范围情况

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范

围的变更”。

### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 1 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、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 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事港口投资、港口货物装卸运输、码头建设工程管理、高速公路收费、海关监管仓和其他港口配套仓储经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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。

### 4、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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

#### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权

的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币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计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；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，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，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外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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。

在处置本公司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。

## 9、金融工具

在本公司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。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。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。

##### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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：**A.**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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对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。

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。

##### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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。

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，本公司将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），同时还将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。

### ③ 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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。

### ④ 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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。但是，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，按照成本进行后续计量。

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。

## （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，本公司在每个资产负债

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。

本公司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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然企业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的控制。

若企业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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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,公允价值的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。

##### 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。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。

##### ③ 财务担保合同

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。

#### (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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；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债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司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金融资产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。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	对经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0	0
1-2 年	5	5

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料和低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

### （4）存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

## 12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控

制这些政策的制定。

### （1）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股东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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。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。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，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。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损

益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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（%）
码头及堆场	35-50	5	1.9-2.714
房屋及建筑物	20-50	5	1.9-4.75
其中：轻钢结构仓库	20	5	4.75
构筑物	20	5	4.75
机器设备	10-30	5	3.17-9.5
其中：码头装卸设备	30	5	3.17
运输设备	5-8	5	11.875-19
其中：公务车	5	5	19
营运车	8	5	11.875
电子及其他设备	5	5	19

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，本公司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。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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。

当固定资产处于处置状态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。

本公司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

在建工程成本按实际工程支出确定，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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，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。

本公司各类无形资产具体按以下方法摊销：

本公司收费高速公路特许经营权采用车流量法在经营期限内进行摊销，以收费高速公路经营期限内的预测总标准车流量和特许经营无形资产的原价为基础，计算每标准车流量的摊销额（即单位工作量摊销额），然后按照各会计期间实际标准车流量与单位工作量摊销额摊销特许经营无形资产。

本公司已制定政策每年对收费高速公路经营期限内的预测总标准车流量进行复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本公司将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保相关特许经营无形资产可于摊销期满后完全摊销。

收费高速公路的经营年限以及特许经营无形资产的单位工作量摊销额列示如下：

特许经营无形资产名称	特许经营年限	单位工作量摊销额（人民币元/标准车次）
惠盐高速公路深圳段特许经营权	30	0.781

本公司土地使用权、海域使用权采用年限平均法按土地使用证、海域使用证规定的

期限摊销，停车位使用权及计算机软件按预计受益年限平均摊销。

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、工程设施费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、收入

### （1）通行费服务收入

本公司经营收费公路所取得的通行费收入，在服务已经提供，且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司时确认。

本公司港口货物装卸运输收入，在已与客户签订货物装卸运输服务合同、服务已提供，且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司时确认。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

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

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收

回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 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计算确定。

### 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），

而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本

公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### （4）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，本公司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，本公司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

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司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。

### （2）本公司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。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部的要求执行前述通知。

根据财会[2018]15 号文件的要求,本公司调整以下财务报表项目的列示,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

原“应收票据”及“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目;

原“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目;

原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目;

原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;

原“应付票据”及“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目;

原“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；  
原“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；

新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本次会计政策变更对当期和会计政策变更前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润均无实质性影响。

## （2）会计估计变更

报告期内，本公司无需要披露的会计估计变更。

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全

部风险和报酬，作出分析和判断。

### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （9）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （10）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最

终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (13) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### (14) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中,本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	高速公路运营、不动产租赁分别按3%、5%征收率计缴增值税;港口码头服务、陆路运输服务、其他销售收入分别按应税收入6%、10%和16%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴*

注:\*本公司子公司黄石新港港口股份有限公司、惠州深能港务有限公司从事符合国家公布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的公共基础设施,其投资经营所得享受第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税的优

惠。其中：黄石新港港口股份有限公司黄石棋盘洲港区一期首阶段 1、2、7、8 号泊位经营所得自 2016 年度开始享受优惠，二阶段 9 号泊位经营所得自 2017 年度开始享受优惠，二阶段 4、5、6 号泊位经营所得自 2018 年度开始享受优惠。惠州深能港务有限公司 1 号泊位经营所得自 2018 年度开始享受优惠。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	840,370.88	758,102.73
银行存款	885,734,103.70	1,054,891,840.52
其他货币资金	--	--
合 计	886,574,474.58	1,055,649,943.25
其中：存放在境外的款项总额	--	--

### 2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	--	--
应收账款	31,857,097.17	27,635,054.57
合 计	31,857,097.17	27,635,054.57

#### (1) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,947,926.40	3.84	1,947,926.40	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,149,586.54	94.92	16,292,489.37	33.84	31,857,097.17
单项金额不重大但单独计提	628,959.05	1.24	628,959.05	100.00	--

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
合计	50,726,471.99	100.00	18,869,374.82	37.20	31,857,097.17

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,947,926.40	4.69	1,947,926.40	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,913,958.80	93.79	11,278,904.23	28.98	27,635,054.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	1.52	628,959.05	100.00	--
合计	41,490,844.25	100.00	13,855,789.68	33.39	27,635,054.57

## A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
腾邦国际物流 (中国) 有限公司	1,947,926.40	1,947,926.40	100.00	本公司主张债权经法院终审判决败诉
合计	1,947,926.40	1,947,926.40	—	—

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,576,464.56	--	--
1 至 2 年	4,616,911.19	230,845.56	5.00
2 至 3 年	4,868,208.72	973,641.74	20.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	15,088,002.07	15,088,002.07	100.00
合 计	48,149,586.54	16,292,489.37	33.84

### C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	100.00	533,890.55	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	100.00	95,068.50	该公司经营异常,住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	100.00	628,959.05	—

#### ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,013,585.14 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③本年实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无核销应收账款。

#### ④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	24,384,667.00	1 年以内、1-3 年及以上	48.07	16,030,949.45
中海油惠州石化有限公司	非关联方	6,579,410.49	1 年以内	12.97	--
湖北华电西塞山发电有限公司	非关联方	5,980,230.48	1 年以内	11.79	--
广东联合电子收费股份有限公司	非关联方	2,932,813.76	1 年以内	5.78	--
腾邦国际物流(中国)有限公司	非关联方	1,947,926.40	3 年以上	3.84	1,947,926.40
合计	--	41,825,048.13	--	82.45	17,978,875.85

### 3、预付款项

预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,398.45	100.00	-	--
1 至 2 年	-	-	-	--
2 至 3 年	-	-	-	--
3 年以上	-	-	-	--
合 计	9,398.45	100.00	-	--

#### 4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	1,617,145.53	2,132,748.09
应收股利	2,000,000.00	--
其他应收款	123,619,862.17	121,862,113.37
合 计	127,237,007.70	123,994,861.46

##### (1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	1,617,145.53	2,132,748.09
合 计	1,617,145.53	2,132,748.09

##### (2) 应收股利

项目 (或被投资单位)	年末余额	年初余额
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	--
合 计	2,000,000.00	--

##### (3) 其他应收款

###### ①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	114,938,822.17	90.53	698,822.17	0.61	114,240,000.00

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,016,903.23	9.47	2,637,041.06	21.94	9,379,862.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	126,955,725.40	100.00	3,335,863.23	2.63	123,619,862.17

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	114,938,822.17	92.71	698,822.17	0.61	114,240,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,037,443.02	7.29	1,415,329.65	15.66	7,622,113.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	123,976,265.19	100.00	2,114,151.82	1.71	121,862,113.37

## A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应其他收款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	114,938,822.17	698,822.17	0.61	暂付及应收占子公司少数股权的股东款项, 部分金额账龄较长
合 计	114,938,822.17	698,822.17	0.61	—

## B、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,455,027.98	--	--

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	2,384,041.05	119,202.06	5.00
2 至 3 年	824,994.00	164,998.80	20.00
3 年以上	2,352,840.20	2,352,840.20	100.00
合计	12,016,903.23	2,637,041.06	21.94

## ②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	123,466,346.68	120,165,093.01
押金保证金	1,576,437.66	2,308,827.71
代缴社保及住房公积金	515,202.85	474,689.47
备用金	1,397,738.21	1,027,655.00
合计	126,955,725.40	123,976,265.19

## ③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,221,711.41 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## ④本年实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

## ⑤按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
中交第四航务工程局有限公司	非关联方	114,938,822.17	1 年以内、1-3 年及以上	90.53	698,822.17
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	非关联方	4,125,275.06	1 年以内、1-2 年	3.25	30,780.44
张亚玲	非关联方	1,597,777.00	1 年以内、1-3 年及以上	1.26	1,268,218.00
中铁二十二局集团有限公司	非关联方	1,273,592.79	1 年以内、1-2 年	1.00	47,619.05
陈超	非关联方	383,530.88	1 年以内	0.30	--

单位名称	款项性质	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
合 计	—	122,318,997.90	—	96.34	2,045,439.66

#### ⑥涉及政府补助的应收款项

本公司本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

#### ⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本报告期内无因金融资产转移而终止确认其他应收款的情况。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

### 5、存货

#### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	567,900.78	-	567,900.78
合 计	567,900.78	-	567,900.78

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	325,702.35	-	325,702.35
合 计	325,702.35	-	325,702.35

(2) 存货跌价准备：本公司及子公司未计提存货跌价准备。

### 6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣的增值税	48,281,728.64	31,729,562.52
合 计	48,281,728.64	31,729,562.52

### 7、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

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

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
可供出售权益工具	57,855,882.19	--	57,855,882.19	57,855,882.19	--	57,855,882.19
其中：按成本计量的	57,855,882.19	--	57,855,882.19	57,855,882.19	--	57,855,882.19
合 计	57,855,882.19	--	57,855,882.19	57,855,882.19	--	57,855,882.19

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本年现金红 利
	年初	本年 增加	本年 减少	年末	年 初	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末		
湛江港（集团） 股份有限公司	57,855,882.19	--	--	57,855,882.19	--	--	--	--	1.32%	319,141.51
合计	57,855,882.19	--	--	57,855,882.19	--	--	--	--	—	319,141.51

## 8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
一、合营企业					
深圳市中远海运盐田 港物流有限公司	77,480,811.07			587,547.89	
小 计	77,480,811.07			587,547.89	
二、联营企业					
盐田国际集装箱码头 有限公司	1,132,936,954.44			222,835,803.87	51,204,086.64
深圳盐田西港区码头 有限公司	1,201,524,647.99			190,051,900.27	
海南海峡航运股份有 限公司	515,263,010.05			29,884,300.94	-7,760,657.41

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
深圳盐田港珠江物流 有限公司	16,802,066.53			473,687.46	
曹妃甸港集团股份有 限公司	1,593,207,935.33			-4,348,238.02	
深圳盐田拖轮有限公 司*1		41,878,700.00		4,051,282.03	
黄石新港有色化工码 头有限公司	27,937,681.87			-119,509.44	
小 计	4,487,672,296.21	41,878,700.00		442,829,227.11	43,443,429.23
三、其他股权投资					
深圳市盐田港混凝土 有限公司*2	24,000,000.00		24,000,000.00		
小 计	24,000,000.00		24,000,000.00		
合 计	4,589,153,107.28	41,878,700.00	24,000,000.00	443,416,775.00	43,443,429.23

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年 末余额
	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						
深圳市中远海运盐田 港物流有限公司					78,068,358.96	
小 计					78,068,358.96	
二、联营企业						
盐田国际集装箱码头 有限公司		198,975,962.32			1,208,000,882.63	
深圳盐田西港区码头 有限公司		114,100,000.00			1,277,476,548.26	

海南海峡航运股份有 限公司	-1,177.83	14,286,874.00			523,098,601.75
深圳盐田港珠江物流 有限公司					17,275,753.99
曹妃甸港集团股份有 限公司	314,202.45				1,589,173,899.76
深圳盐田拖轮有限公 司	-39,020.83	2,243,736.41			43,647,224.79
黄石新港有色化工码 头有限公司					27,818,172.43
小 计	274,003.79	329,606,572.73			4,686,491,083.61
三、其他股权投资					
深圳市盐田港混凝土 有限公司					
小 计					
合 计	274,003.79	329,606,572.73			4,764,559,442.57

注：\*1、本年内新增对该公司股权投资情况见附注九、5、（10）所述。

\*2、深圳市盐田港混凝土有限公司于 2010 年 1 月 27 日成立清算组进行清算，截止年初，已完成主要清算工作，清算剩余财产待分配，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，不纳入本公司年初合并财务报表的合并范围。该公司本年内完成清算并经深圳市市场监督管理局核准注销。

## 9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	1,865,895,622.14	516,439,684.49
固定资产清理	--	--
合 计	1,865,895,622.14	516,439,684.49

### （1）固定资产

#### ①固定资产情况

项目	码头及堆场	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备等	合计
一、账面原值						

项目	码头及堆场	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备等	合计
1、年初余额	226,056,355.06	325,128,226.44	145,480,116.39	10,744,898.74	15,392,786.96	722,802,383.59
2、本年增加金额	577,715,793.60	524,191,234.30	281,539,095.23	2,670,011.17	4,115,141.46	1,390,231,275.76
(1) 购置	--	--	3,298,412.41	2,670,011.17	4,115,141.46	10,083,565.04
(2) 在建工程转入	577,715,793.60	524,191,234.30	278,240,682.82	--	--	1,380,147,710.72
(3) 合并增加						
3、本年减少金额			9,115.00	389,177.00	1,710,677.33	2,108,969.33
(1) 处置或报废			9,115.00	389,177.00	1,710,677.33	2,108,969.33
4、年末余额	803,772,148.66	849,319,460.74	427,010,096.62	13,025,732.91	17,797,251.09	2,110,924,690.02
二、累计折旧						
1、年初余额	5,722,966.44	123,806,906.66	58,085,980.23	9,166,084.97	9,580,760.80	206,362,699.10
2、本年增加金额	10,453,185.36	18,229,213.89	9,437,195.59	727,194.45	1,822,913.12	40,669,702.41
(1) 计提	10,453,185.36	18,229,213.89	9,437,195.59	727,194.45	1,822,913.12	40,669,702.41
3、本年减少金额			8,659.25	369,718.15	1,624,956.23	2,003,333.63
(1) 处置或报废			8,659.25	369,718.15	1,624,956.23	2,003,333.63
4、年末余额	16,176,151.80	142,036,120.55	67,514,516.57	9,523,561.27	9,778,717.69	245,029,067.88
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	787,595,996.86	707,283,340.19	359,495,580.05	3,502,171.64	8,018,533.40	1,865,895,622.14
2、年初账面价值	220,333,388.62	201,321,319.78	87,394,136.16	1,578,813.77	5,812,026.16	516,439,684.49

## ②暂时闲置的固定资产情况

本公司本报告期末无暂时闲置的固定资产。

## ③通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司本报告期末无融资租赁租入的固定资产。

## ④通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
三号区 2 号仓	53,633,169.90	55,898,707.86
海港大厦	6,388,993.21	6,680,587.25
集运综合楼	5,570,438.48	5,811,472.78
五号区 1 号仓	12,124,969.84	12,857,071.24
三号区 1 号仓	3,145,780.13	4,396,058.12
合计	80,863,351.56	85,643,897.25

## ⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五号区 1 号仓	12,124,969.84	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权，具体见本附注十、1、（4）

## 10、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,788,298,757.49	2,513,498,079.03
工程物资	--	--
合计	1,788,298,757.49	2,513,498,079.03

## (1) 在建工程

## ①在建工程情况

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
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	353,719,893.13	--	353,719,893.13	70,311,148.93	--	70,311,148.93
惠州港荃湾港区煤炭码头	1,301,562,548.59	--	1,301,562,548.59	2,161,313,184.86	--	2,161,313,184.86
黄石市棋盘洲港区码头工程	128,568,156.02	--	128,568,156.02	281,470,610.11	--	281,470,610.11
黄石新港现代物流园	3,888,198.73	--	3,888,198.73	--	--	--
其他工程	559,961.02	--	559,961.02	403,135.13	--	403,135.13

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
合 计	1,788,298,757.49	--	1,788,298,757.49	2,513,498,079.03	--	2,513,498,079.03

## ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
惠州港荃湾港区煤炭码头	295,252.89	2,161,313,184.86	463,635,346.52	1,086,976,081.25	236,409,901.54	1,301,562,548.59
黄石市棋盘洲港区码头工程	137,542.00	281,470,610.11	142,472,169.14	293,171,629.47	2,202,993.76	128,568,156.02
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	292,000.00	70,311,148.93	283,408,744.20	--	--	353,719,893.13

(续)

工程名称	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
惠州港荃湾港区煤炭码头	88.91%	88.91%	228,122,502.69	62,867,960.85	4.52%	自筹及银行贷款
黄石市棋盘洲港区码头工程	58.10%	58.10%	--	--	--	自筹
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	12.11%	12.11%	--	--	--	自筹及银行贷款

③本年计提在建工程减值准备情况：无。

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	收费高速公路特许经营权	海域使用权	停车位使用权	合计
一、账面原值						
1、年初余额	142,105,128.31	386,068.14	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	536,786,876.94
2、本年增加金额	7,344,012.00	33,632.48	--	--	--	7,377,644.48

项 目	土地使用权	软件使用权	收费高速公路特 许经营权	海域使用权	停车位使用 权	合计
(1) 购置	7,344,012.00	33,632.48		-	-	7,377,644.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	149,449,140.31	419,700.62	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	544,164,521.42
二、累计摊销						
1、年初余额	20,765,160.43	198,706.52	276,779,997.00	6,956,965.75	45,495.00	304,746,324.70
2、本年增加金额	3,020,430.60	37,547.53	20,679,018.11	1,195,785.72	3,639.60	24,936,421.56
(1) 计提	3,020,430.60	37,547.53	20,679,018.11	1,195,785.72	3,639.60	24,936,421.56
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	23,785,591.03	236,254.05	297,459,015.11	8,152,751.47	49,134.60	329,682,746.26
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	125,663,549.28	183,446.57	37,040,530.38	51,478,383.53	115,865.40	214,481,775.16
2、年初账面价值	121,339,967.88	187,361.62	57,719,548.49	52,674,169.25	119,505.00	232,040,552.24

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权的无形资产。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
工程设施费	2,509,047.79	3,517,951.50	1,245,432.39	-	4,781,566.90

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
房屋装修费	4,247,805.10	2,097,038.84	2,156,700.84	-	4,188,143.10
合计	6,756,852.89	5,614,990.34	3,402,133.23	-	8,969,710.00

### 13、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	18,864,586.12	4,716,146.53	12,804,317.78	3,201,079.44
折旧和摊销	8,599,558.12	2,149,889.53	12,172,695.51	3,043,173.88
预计负债	-	-	47,094,419.60	11,773,604.91
递延收益	14,594,476.44	3,648,619.11	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	42,058,620.68	10,514,655.17	72,071,432.89	18,017,858.23

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	1,370,337.98	6,146,748.09
可抵扣亏损	55,741,516.20	29,804,121.52
政府补助	3,097,679.53	3,097,679.53
合计	60,209,533.71	39,048,549.14

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2018 年	-	-	
2019 年	-	-	
2020 年	44,211,428.62	44,211,428.62	
2021 年	37,285,324.90	37,285,324.90	
2022 年	37,719,732.56	37,719,732.56	
2023 年	103,749,578.73	-	

年份	年末余额	年初余额	备注
合计	222,966,064.81	119,216,486.08	

#### 14、其他非流动资产

项 目	内容	年末余额	年初余额
深圳市盐田港建设指挥部*1	预付购买五号仓土地款	5,000,000.00	5,000,000.00
惠盐高速公路深圳段扩建工程预付款	预付工程款	133,974,352.00	--
黄石棋盘洲港口用地	预付土地款	17,400,000.00	--
黄石新港物流园用地	预付土地款	28,800,000.00	--
黄石棋盘洲港口设备购置款	设备购置款	1,608,123.83	2,057,386.90
惠州大亚湾石化工业区发展集团有限公司	预付海域使用权转让款	16,840,000.00	16,840,000.00
荃湾码头工程及设备进项税	待抵扣进项税	90,451,574.96	61,685,921.86
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	条形煤场预付工程款	--	44,906,580.00
广州安茂铁路工程咨询有限公司	铁路项目工程款	--	10,227,956.00
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线*2	代建工程	236,409,901.54	--
其他	长期资产购置	232,743.70	1,469,597.78
减：一年内到期部分	—	--	--
合 计	—	530,716,696.03	142,187,442.54

注：\*1 本公司预付深圳市盐田港建设指挥部土地使用权转让款 5,000,000.00 元，参见本附注十、1、（4）其他承诺事项。

\*2 根据 2015 年 11 月惠府纪[2015] 67 号惠州市政府会议纪要：“考虑同步实施有利于节省建设成本，纯洲作业区进港铁路、进港公路工程由企业统筹建设，同时市行业主管部门和市港投集团对该项目近期、远期的经济和社会效益进行充分论证，并实时回购”，本公司子公司惠州深能港务有限公司 2018 年通过惠州市港务管理局向惠州市政府呈报《启动惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线移交工作的请示》，惠州市政府批示建议由市国资委牵头会同市港务管理局、财政局和市港投集团等有关部门按惠府纪[2015] 67 号文精神落实办理。

#### 15、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	--	--

种 类	年末余额	年初余额
应付账款	343,508,745.66	305,005,677.56
合 计	343,508,745.66	305,005,677.56

**(1) 应付账款**

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	343,508,745.66	305,005,677.56
合 计	343,508,745.66	305,005,677.56

**16、预收款项**

项 目	年末余额	年初余额
预收账款	1,261,438.83	179,316.65
合 计	1,261,438.83	179,316.65

**17、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	39,476,126.94	130,754,542.40	112,575,585.18	57,655,084.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,214,024.61	14,869,747.86	13,887,490.36	2,196,282.11
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	40,690,151.55	145,624,290.26	126,463,075.54	59,851,366.27

**(2) 短期薪酬列示**

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	34,752,085.90	106,477,995.16	90,751,655.76	50,478,425.30
2、职工福利费	--	5,085,456.99	5,085,456.99	--
3、社会保险费	270,778.41	4,367,929.95	4,517,802.37	120,905.99
其中：医疗保险费	210,322.93	3,761,478.98	3,921,024.67	50,777.24
工伤保险费	8,274.09	314,562.81	312,257.58	10,579.32
生育保险费	52,181.39	291,888.16	284,520.12	59,549.43
4、住房公积金	590,527.44	9,621,960.41	9,195,406.00	1,017,081.85

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5、工会经费和职工教育经费	3,862,735.19	5,201,199.89	3,025,264.06	6,038,671.02
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
合 计	39,476,126.94	130,754,542.40	112,575,585.18	57,655,084.16

## (3) 设定提存计划列示

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	470,414.58	10,558,836.06	9,994,331.15	1,034,919.49
2、失业保险费	54.13	381,842.64	205,954.52	175,942.25
3、企业年金缴费	743,555.90	3,929,069.16	3,687,204.69	985,420.37
合 计	1,214,024.61	14,869,747.86	13,887,490.36	2,196,282.11

## 18、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	2,050,539.86	1,684,538.00
城市维护建设税	121,602.88	125,983.34
教育费附加	83,793.97	67,000.48
地方教育费附加	24,865.88	22,729.52
企业所得税	13,019,438.74	9,013,986.83
个人所得税	1,754,137.53	561,147.39
土地使用税	355,576.33	380,613.64
房产税	20,718.40	505,877.20
印花税	198,240.17	222,646.62
其他税费	135.63	135.63
合 计	17,629,049.39	12,584,658.65

## 19、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	4,662,762.75	3,941,756.35
应付股利	--	--

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	55,765,218.04	60,756,804.99
合 计	60,427,980.79	64,698,561.34

**(1) 应付利息**

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,775,666.75	2,054,660.35
企业债券利息	1,887,096.00	1,887,096.00
合 计	4,662,762.75	3,941,756.35

**(2) 其他应付款****①按款项性质列示**

项 目	年末余额	年初余额
往来款	28,818,800.28	38,402,246.07
押金、保证金、质保金	14,782,497.70	12,414,286.49
其他	12,163,920.06	9,940,272.43
合 计	55,765,218.04	60,756,804.99

**②账龄超过 1 年的重要其他应付款**

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
星辉储运（深圳）有限公司	5,000,000.00	租赁押金未到期
深圳市港龙混凝土有限公司	1,273,610.00	租赁押金未到期
合 计	6,273,610.00	—

**20、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、21）	5,000,000.00	2,500,000.00
合 计	5,000,000.00	2,500,000.00

**21、长期借款**

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	1,609,802,883.76	1,391,922,652.62
委托贷款（深圳市盐田港集团有限公司）	100,000,000.00	--

项 目	年末余额	年初余额
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）	5,000,000.00	2,500,000.00
合 计	1,704,802,883.76	1,389,422,652.62

注：本公司本报告期末长期借款详细情况

2013年10月8日，本公司子公司惠州深能港务有限公司与牵头行中国工商银行股份有限公司惠州分行、联合牵头行中国进出口银行签订《惠州深能港务有限公司惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程项目银团贷款合同》(编号为：工行银团 20080231-2013年（澳头）字第 0003 号)。根据银团贷款合同，中国工商银行股份有限公司惠州分行向惠州深能港务有限公司提供总额不超过 1,620,580,000.00 元的项目主贷款额度和总额不超过 162,058,000.00 元的项目备用贷款额度。本合同项下贷款仅限应用于本项目的建设；贷款期限为 14 年（自首次提款日始至该首次提款日的第 14 个周年日的前一日止），贷款利率为 5 年期基准利率下浮 5%。截至 2018 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司惠州分行累计向惠州深能港务有限公司发放本合同项下贷款本金 1,618,843,200.50 元，累计偿还贷款本金 9,040,316.74 元。

2018年5月18日，深圳市盐田港集团有限公司（委托人、甲方）与深圳市盐田港股份有限公司（借款人、乙方）、中信银行股份有限公司深圳分所（受托人、丙方）签订《中信银行现金管理电子委贷子协议》，约定：本协议项下委托贷款额度为人民币五亿元，委托期限自本协议生效之日起至 2022 年 12 月 31 日，年利率为 3%至 7%（具体以甲、乙方在现金管理电子委贷中确认为准），截止 2018 年 12 月 31 日，乙方已提取委托贷款 100,000,000.00 元，贷款利率为 4.51%。

## 22、应付债券

### （1）应付债券

项 目	年末余额	年初余额
公司债券	299,524,973.07	299,365,160.99
合 计	299,524,973.07	299,365,160.99

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 盐港 01	300,000,000.00	2016-10-19	5 年	300,000,000.00	299,365,160.99
小计	300,000,000.00	—	—	300,000,000.00	299,365,160.99
减：一年内到期部	--	—	—	--	--

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
分年末余额					
合计	300,000,000.00	—	—	300,000,000.00	299,365,160.99

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
16 盐港 01	--	--	159,812.08	--	299,524,973.07
小计	--	--	159,812.08	--	299,524,973.07
减：一年内到期部分年末余额	--	--	--	--	--
合计	--	--	159,812.08	--	299,524,973.07

### 23、预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
收费高速公路维护责任拨备	--	47,094,419.60	*
合计	--	47,094,419.60	

注：\*因惠盐高速公路正在进行改扩建，本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司 2018 年 11 月 30 日董事会决议，惠盐高速公路剩余经营期限内不安排大修，采取加强日常保养工作来保持正常通行能力，同意在 2018 年冲销已计提的预计负债 4,709.44 万元。

### 24、递延收益

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	12,390,718.11	14,960,000.00	365,523.56	26,985,194.55	收到政府补助
合计	12,390,718.11	14,960,000.00	365,523.56	26,985,194.55	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
黄石新港（物流）工业园区财政局奖励企业发展基金	8,458,495.20	--	180,608.41			8,277,886.79	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	1,984,342.85	--	47,656.42			1,936,686.43	与资产相关

补助项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营 业外收入金 额	本年计入其 他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
黄石新港（物流）工业园 区管委会建设用地补助 金	1,349,308.63	--	43,428.57			1,305,880.06	与资产相关
黄石新港湖北省外经贸 发展专项资金口岸建设 资金	598,571.43	--	17,142.86			581,428.57	与资产相关
靠港船舶使用岸电（港口 或船舶）项目奖励资金	--	810,000.00	9,000.00			801,000.00	与资产相关
2018 年省级外经贸资金- 口岸“大通关”建设项 目补助资金	--	4,750,000.00	52,777.78			4,697,222.22	与资产相关
2017 年中央级中西部加 工贸易发展促进资金	--	400,000.00	10,000.00			390,000.00	与资产相关
黄石市现代物流及航运 服务业专项奖励资金	--	2,000,000.00	4,909.52			1,995,090.48	与资产相关
黄石市港航项目奖励资 金	--	7,000,000.00	--			7,000,000.00	与资产相关
合计	12,390,718.11	14,960,000.00	365,523.56	--	--	26,985,194.55	

## 25、递延所得税负债

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
根据企业会计准则规定未 在损益中确认的各项利得 的所得税递延	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02
合计	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02

## 26、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,942,200,000.00	--	--	--	--	--	1,942,200,000.00

## 27、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	351,795,994.10	--	--	351,795,994.10
其他资本公积	444,028,794.82	274,003.79	--	444,302,798.61
合计	795,824,788.92	274,003.79	--	796,098,792.71

## 28、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其中：重新计量设定受益计划变动额	--	--	--	--	--	--	--
权益法下不能转损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、将重分类进损益的其他综合收益	-154,695,861.71	43,443,429.23	--	--	43,443,429.23	--	-111,252,432.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-154,695,861.71	43,443,429.23	--	--	43,443,429.23	--	-111,252,432.48
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	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益合计	-154,695,861.71	43,443,429.23	--	--	43,443,429.23	--	-111,252,432.48

## 29、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	959,694,900.52	39,183,205.94	--	998,878,106.46
合计	959,694,900.52	39,183,205.94	--	998,878,106.46

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，详附注六、30、未分配利润。

**30、未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	2,717,207,048.64	2,377,589,081.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	2,717,207,048.64	2,377,589,081.49
加：本年归属于母公司股东的净利润	474,644,068.48	404,355,216.05
减：提取法定盈余公积	39,183,205.94	33,662,048.90
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利	40,786,200.00	31,075,200.00
转作股本的普通股股利		--
年末未分配利润	3,111,881,711.18	2,717,207,048.64

**31、营业收入和营业成本**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,513,948.86	175,882,704.65	343,778,902.53	187,830,128.51
其他业务	--	--	--	--
合 计	403,513,948.86	175,882,704.65	343,778,902.53	187,830,128.51

**32、税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	642,978.67	619,990.02
教育费附加及地方教育费附加	459,270.46	442,592.90
房产税	2,038,362.95	1,806,510.68
土地使用税	838,888.91	1,312,350.36
车船使用税	23,335.29	21,659.52
印花税	626,726.90	154,658.03
其他税费	371.50	--
合 计	4,629,934.68	4,357,761.51

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 33、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,111,647.43	--
业务招待费	1,005,814.60	227,669.49
广告宣传费	1,253,639.62	600,578.35
咨询和服务费	-	138,313.47
其他费用	301,790.51	29,879.18
合 计	3,672,892.16	996,440.49

### 34、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	72,246,884.19	51,604,860.29
折旧及资产摊销费	3,432,718.48	2,350,985.34
租金、物业管理费、水电费	4,647,219.18	3,464,853.49
办公费（含电话通讯、邮寄费）	2,272,843.34	2,406,674.56
交通差旅费	2,961,013.36	2,994,341.34
业务招待费	1,232,649.82	1,622,302.67
中介机构费	4,515,775.78	4,759,729.42
董事监事会费	2,257,848.71	2,157,919.20
企业文化建设费	4,903,313.84	7,313,005.18
惠州荃湾码头生产准备费用	--	11,990,104.01
其他费用	3,936,120.45	3,738,262.89
合计	102,406,387.15	94,403,038.39

### 35、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	85,871,701.22	67,203,966.60
减：资本化利息支出	62,867,960.85	57,689,079.89
减：未确认融资收益结转	-	4,489,311.15

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	21,540,410.69	16,944,628.88
加：汇兑净损失	3,035,800.85	6,419.92
减：汇兑净收益	4,413.97	9,113,948.90
加：手续及其他支出	67,419.70	57,118.72
合 计	4,562,136.26	-20,969,463.58

### 36、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	6,235,296.55	5,023,825.13
合 计	6,235,296.55	5,023,825.13

### 37、其他收益

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
就业稳岗补贴	74,959.23	171,766.23	74,959.23
代扣个人所得税手续费返还	224,349.40	--	224,349.40
深圳市外贸稳增长调结构资金拨款	378,106.00	3,000,000.00	378,106.00
黄石市劳动就业管理局失业保险基金返还	57,918.00	--	57,918.00
阳新县国库收付局企业成长发展资金拨款	10,000.00	--	10,000.00
黄石新港投产营运泊位奖励金	--	10,000,000.00	--
黄石新港土地使用税返还	--	474,264.17	--
黄石新港中西部加工贸易发展促进资金	--	500,000.00	--
黄石新港湖北省交通运输厅科技项目拨款	--	150,000.00	--
合 计	745,332.63	14,296,030.40	745,332.63

### 38、投资收益

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	443,416,775.00	383,076,776.69
处置长期股权投资产生的投资收益	9,794,753.22	--
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	319,141.51	326,636.73

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品在持有期间的投资收益	--	161,281.99
合 计	453,530,669.73	383,564,695.41

### 39、营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	--	5,680.00	--
与企业日常活动无关的政府补助	365,523.56	279,044.86	365,523.56
罚款、违约金收入	770,277.50	--	770,277.50
取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,878,700.00	--	1,878,700.00
其他利得	508,887.49	105,864.02	508,887.49
合 计	3,523,388.55	390,588.88	3,523,388.55

#### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
黄石新港（物流）工业园区财政局奖励企业发展基金	180,608.41	--	--	180,608.40	--	--	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	47,656.42	--	--	15,657.15	--	--	与资产相关
黄石新港（物流）工业园区管委会建设用地补助金	43,428.57	--	--	2,371.37	--	--	与资产相关
黄石新港湖北省外贸发展专项资金口岸建设资金	17,142.86	--	--	1,428.57	--	--	与资产相关
靠港船舶使用岸电（港	9,000.00	--	--	--	--	--	与资产相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益 相关
	计入营业外 收入	计入其他收 益	冲减成本 费用	计入营业外 收入	计入其他收益	冲减成本 费用	
口或船舶)项目奖励资金							
2018年省级外贸资金-口岸“大通关”建设项目补助资金	52,777.78	--	--	--	--	--	与资产相关
2017年中央级中西部加工贸易发展促进资金	10,000.00	--	--	--	--	--	与资产相关
黄石市现代物流及航运服务业专项奖励资金	4,909.52	--	--	--	--	--	与资产相关
黄石新港企业所得税返还	--	--	--	78,979.37	--	--	与收益相关
就业稳岗补贴	--	74,959.23	--	--	171,766.23	--	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	--	224,349.40	--	--	--	--	与收益相关
深圳市外贸稳增长调结构资金拨款	--	378,106.00	--	--	3,000,000.00	--	与收益相关
黄石市劳动就业管理局失业保险基金返还	--	57,918.00	--	--	--	--	与收益相关
阳新县国库收付局企业成长发展资金拨款	--	10,000.00	--	--	--	--	与收益相关
黄石新港投产营运泊位奖励金	--	--	--	--	10,000,000.00	--	与收益相关
黄石新港土地使用税返还	--	--	--	--	474,264.17	--	与收益相关
黄石新港中西部加工贸易发展促进资金	--	--	--	--	500,000.00	--	与收益相关
黄石新港湖北省交通运输厅科技项目拨款	--	--	--	--	150,000.00	--	与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益 相关
	计入营业外 收入	计入其他收 益	冲减成本 费用	计入营业外 收入	计入其他收益	冲减成本 费用	
合 计	365,523.56	745,332.63	--	279,044.86	14,296,030.40	--	--

#### 40、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	84,795.40	89,385.92	84,795.40
罚款	6,007.99	6.09	6,007.99
其他支出	3,540.00	2,901.22	3,540.00
合 计	94,343.39	92,293.23	94,343.39

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	43,839,244.57	37,188,109.49
递延所得税费用	7,503,203.06	283,305.23
前期所得税调整	612,511.94	-30,174.60
合 计	51,954,959.57	37,441,240.12

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	563,829,644.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	140,957,411.23
子公司适用不同税率的影响	--
调整以前期间所得税的影响	612,511.94
非应税收入的影响	-110,933,979.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,031,070.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
本年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	21,160,984.57

项 目	本年发生额
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他*	-873,039.67
所得税费用	51,954,959.57

注：\*系本年度黄石棋盘洲港区港口项目经营收益免征企业所得税。

#### 42、其他综合收益

详见附注六、28。

#### 43、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
外部单位往来款	10,137,799.02	3,405,089.73
活期存款及期限在三个月内的定期存款利息收入	6,174,546.57	1,011,890.79
收到政府补助（不含税费返还）	15,705,332.63	13,821,766.23
其他	1,279,164.99	659,107.56
合 计	33,296,843.21	18,897,854.31

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现经营管理费用	69,446,089.89	55,885,435.45
外部单位往来款	2,946,550.82	8,399,841.21
其他损失	6,007.99	6.09
银行手续费支出	67,419.70	57,118.72
合 计	72,466,068.40	64,342,401.47

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
分期收回湘潭莲城大桥政府回购款	-	180,000,000.00
港口试运行期间收费	8,239,425.90	-
其他	-	3,951,680.00
合 计	8,239,425.90	183,951,680.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
湘潭四航建设有限公司分配股东	-	71,200,000.00
合 计	-	71,200,000.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	511,874,685.36	432,854,953.42
加：资产减值准备	6,235,296.55	5,023,825.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,391,977.59	20,189,354.13
无形资产摊销	24,039,582.27	22,465,274.47
长期待摊费用摊销	3,402,133.23	2,086,404.52
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）	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	84,795.40	83,705.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	10,669,263.13	-20,014,691.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-453,530,669.73	-383,564,695.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,503,203.06	283,305.23
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）	-242,198.43	-325,702.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,011,085.68	-6,434,066.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,692,665.82	26,369,216.06
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	100,724,316.93	99,016,882.90
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	775,766,030.75	864,527,356.68
减：现金的年初余额	864,527,356.68	474,525,950.09
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额	-88,761,325.93	390,001,406.59

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	775,766,030.75	864,527,356.68
其中：库存现金	840,370.88	758,102.73
可随时用于支付的银行存款	774,925,659.87	863,769,253.95
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	775,766,030.75	864,527,356.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

注：本公司期末银行存款余额中含期限在三个月以上的定期存款人民币 110,808,443.83 元，上期末同类存款余额为人民币 191,122,586.57 元，该类存款不认定为现金及现金等价物

## 45、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			
其中：美元	1,083.00	6.8632	7,432.85
港元	109,554.99	0.8762	95,992.08

## 46、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益 的金额
黄石新港（物流）工业园区财政局奖励企业发展基金	8,669,205.00	递延收益	180,608.41
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	2,000,000.00	递延收益	47,656.42
黄石新港（物流）工业园区管委会建设用地补助金	1,351,680.00	递延收益	43,428.57
黄石新港湖北省外经贸发展专项资金口岸建设资金	600,000.00	递延收益	17,142.86
靠港船舶使用岸电（港口或船舶）项目奖励资金	810,000.00	递延收益	9,000.00
2018 年省级外经贸资金-口岸“大通关”建设项目补助资金	4,750,000.00	递延收益	52,777.78
2017 年中央级中西部加工贸易发展促进资金	400,000.00	递延收益	10,000.00
黄石市现代物流及航运服务业专项奖励资金	2,000,000.00	递延收益	4,909.52
黄石市港航项目奖励资金	7,000,000.00	递延收益	0.00
就业稳岗补贴	74,959.23	其他收益	74,959.23
代扣个人所得税手续费返还	224,349.40	其他收益	224,349.40
深圳市外贸稳增长调结构资金拨款	378,106.00	其他收益	378,106.00
黄石市劳动就业管理局失业保险基金返还	57,918.00	其他收益	57,918.00
阳新县国库收付局企业成长发展资金拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00

## （2）政府补助退回情况

本公司无需要披露的政府补助退回情况。

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本公司本年度未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本公司本年度未发生同一控制下企业合并。

### 3、反向购买

本公司本年度未发生反向购买。

### 4、处置子公司

本公司本年度未发生处置子公司。

### 5、其他原因的合并范围变动

本公司本年增加合并黄石新港现代物流园股份有限公司。

经 2018 年 1 月 31 日本公司第七届临时董事会会议批准，本公司与中新联进出口有限公司、深圳市盐田港物流有限公司（以下简称“盐田港物流”）、黄石新港开发有限公司共同出资成立黄石新港现代物流园股份有限公司，分别持股 31%、29%、20%、20%。黄石新港现代物流园股份有限公司 2018 年 3 月 19 日成立，取得统一社会信用代码 91420200MA4938XHX5 的营业执照，注册资本 15,000.00 万元。本公司与盐田港物流共计持有该公司 51% 的股权，双方签署了一致行动协议，本公司自黄石新港现代物流园股份有限公司成立开始即合并其会计报表。

本公司与盐田港物流同受深圳市盐田港集团有限公司控制，本次投资为与关联方共同投资。

## 八、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	
深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	66.67		同一控制下企业合并取得
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其他服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司*①	深圳市	深圳市	仓储及其他服务	50.00		通过设立或投资等方式取得
湘潭四航建设有限公司*②	湘潭市	湘潭市	交通运输	60.00		非同一控制下企业合并取得
惠州深能投资控股有限公司	惠州市	惠州市	基建投资	70.00		非同一控制下企业合并取得
惠州深能港务有限公司	惠州市	惠州市	码头建设和经营		70.00	非同一控制下企业合并取得
黄石新港港口股份有限公司	黄石市	黄石市	码头建设和经营	80.00		通过设立或投资等方式取得
盐田港股份（香港）投资发展有限公司*③	香港	香港	投资	100.00		通过设立或投资等方式取得

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	
黄石新港现代物流园股份有限公司*④	黄石市	黄石市	物流园投资、开发、建设和运营管理	31.00		通过设立或投资等方式取得

注：\*①本公司持有深圳盐田港集装箱物流中心有限公司 50%的股份，该公司为本公司与外资股东组建的中外合资企业，外方股东不参与公司的经营，本公司实质上能够控制该公司的财务和经营政策，因此纳入合并范围。2017 年 11 月 20 日，该公司成立清算组进行清算。截止 2018 年 12 月 31 日，该公司尚未完成清算工作。

\*②2017 年 11 月 9 日，该公司成立清算组进行清算。截止 2018 年 12 月 31 日，该公司尚未完成清算工作。

\*③本公司 2016 年 6 月 30 日董事会临时会议审议通过了关于设立香港子公司的决议，作为本公司参与中交疏浚香港 IPO 项目的投资主体，香港子公司注册资本为等值 5100 万美元，本公司持有 100%股权。2016 年 8 月 26 日，香港子公司名称“盐田港股份（香港）投资发展有限公司”获香港特别行政区公司注册处注册。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

\*④见附注七、5、其他原因的合并范围变动。

## （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
深圳惠盐高速公路有限公司	33.33	50,622,539.68	--	224,668,346.85
惠州深能投资控股有限公司	30.00	-13,274,653.34	--	410,125,697.06
黄石新港港口股份有限公司	20.00	735,976.28	--	199,515,960.69

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
深圳惠盐高速公路有限公司	152,327,919.75	555,250,975.61	707,578,895.36	33,573,854.82	0.00	33,573,854.82
惠州深能投资控股有限公司	79,340,828.74	2,777,364,804.59	2,856,705,633.33	313,677,629.23	1,644,802,883.76	1,958,480,512.99
黄石新港港口股份有限公司	163,415,492.04	939,241,532.46	1,102,657,024.50	78,092,026.51	26,985,194.55	105,077,221.06

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
深圳惠盐高速公路有限公司	430,234,825.62	175,434,538.86	605,669,364.48	36,437,523.38	47,094,419.60	83,531,942.98
惠州深能投资控股有限公司	104,113,850.88	2,350,466,712.33	2,454,580,563.21	238,527,774.59	1,389,422,652.62	1,627,950,427.21
黄石新港港口股份有限公司	176,144,300.48	783,737,880.12	959,882,180.60	103,591,540.45	12,390,718.11	115,982,258.56

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳惠盐高速公路有限公司	246,387,205.44	151,867,619.04	151,867,619.04	141,847,820.94	233,738,236.95	101,607,758.91	101,607,758.91	126,038,461.22
惠州深能投资控股有限公司	12,944,938.66	-28,405,015.66	-28,405,015.66	-15,097,679.04	--	-15,254,537.69	-15,254,537.69	-7,124,610.97
黄石新港港口股份有限公司	112,002,587.82	3,679,881.40	3,679,881.40	29,515,164.00	73,656,419.03	2,231,389.94	2,231,389.94	13,221,245.71

**(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司及子公司无使用集团资产和清偿集团债务受到重大限制的情况。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本公司无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

本公司本年度无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

**3、在合营企业或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、重要的合营企业						
二、重要的联营企业						
盐田国际集装箱码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	29.00		权益法
深圳盐田西港区码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	35.00		权益法
曹妃甸港集团股份有限公司	唐山市	唐山市	交通运输	35.00		权益法

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

本公司无重要合营企业。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
流动资产	5,843,637,853.00	495,900,156.00	2,045,408,122.87	5,474,545,742.00	360,205,325.00	2,515,699,775.75
非流动资产	2,893,964,674.00	3,461,735,540.00	19,649,458,795.92	2,834,810,509.00	3,537,149,662.00	19,847,573,191.34
资产合计	8,737,602,527.00	3,957,635,696.00	21,694,866,918.79	8,309,356,251.00	3,897,354,987.00	22,363,272,967.09
流动负债	5,076,481,753.00	218,893,831.00	2,068,573,096.83	4,676,014,681.00	372,292,074.00	1,769,667,272.57
非流动负债	3,106,229.00	1,686,588.00	14,791,436,810.19	254,245,228.00	1,786,314.00	15,688,342,111.69
负债合计	5,079,587,982.00	220,580,419.00	16,860,009,907.02	4,930,259,909.00	374,078,388.00	17,458,009,384.26
少数股东权益	--	--	798,422,920.83	--	--	871,165,058.37
归属于母公司股东权益	3,658,014,545.00	3,737,055,277.00	4,036,434,090.94	3,379,096,342.00	3,523,276,599.00	4,034,098,524.46
按持股比例计算的净资产份额	1,060,824,218.05	1,307,969,346.95	1,412,751,931.83	979,937,939.18	1,233,146,809.64	1,411,934,483.56
调整事项						
—商誉	147,176,664.58	--	181,930,644.52	152,999,015.26	--	186,782,128.36

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
—内部交易未实现利润	--	-30,492,798.69	--	--	-31,622,161.65	--
—其他	--	--	-5,508,676.59	--	--	-5,508,676.59
对联营企业权益投资的账面价值	1,208,000,882.63	1,277,476,548.26	1,589,173,899.76	1,132,936,954.44	1,201,524,647.99	1,593,207,935.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	1,421,573,397.00	999,959,837.00	2,021,739,564.15	1,527,845,889.00	660,035,891.00	2,138,477,017.14
净利润	788,476,395.00	539,778,678.00	59,578,732.37	830,842,138.00	322,007,771.00	160,379,921.54
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	176,565,816.00	--	--	-254,807,773.00	--	--
综合收益总额	965,042,211.00	539,778,678.00	59,578,732.37	576,034,365.00	322,007,771.00	160,379,921.54
本年度收到的来自联营企业的股利	198,975,962.32	114,100,000.00	--	155,590,504.20	--	--

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	78,068,358.96	77,480,811.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	587,547.89	461,998.15
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	587,547.89	461,998.15
联营企业：		
投资账面价值合计	611,839,752.96	560,002,758.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	34,289,760.99	31,743,073.24
—其他综合收益	-7,760,657.40	-7,294,812.59
—综合收益总额	26,529,103.59	24,448,260.65

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本公司无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

**4、重要的共同经营**

本公司无重要的共同经营。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

**九、关联方及关联交易****1、本公司的母公司情况**

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（%）
深圳市盐田港集团有限公司	深圳市	港口基础设施的投资、建设和经营	428,000.00	67.37	67.37

注：本公司最终控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。本报告期内，与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	合营企业
海南海峡航运股份有限公司	联营企业
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营企业
深圳盐田拖轮有限公司	联营企业

## 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
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	同一母公司
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司
盐田港国际资讯有限公司	同一关键管理人员
公司董事、总经理和副总经理等	关键管理人员

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	管理服务	521,051.40	488,485.68

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市盐田港置业有限公司	公路绿化工程、养护	434,386.00	1,241,410.00
盐田港国际资讯有限公司	通讯设备维护	-	96,840.00
深圳盐田拖轮有限公司	轮船使用费	45,500.00	--

## ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳盐田西港区码头有限公司	工程建设管理服务	74,585.05	4,354,916.78

## (2) 关联受托管理/委托管理情况

本公司本报告期内无关联受托管理/委托管理情况。

## (3) 关联承包情况

本公司本报告期内无关联承包。

## (4) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租人

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
深圳盐田港珠江物流有限公司	固定资产	175,374.76	146,742.84
深圳盐田拖轮有限公司	固定资产	756,230.10	761,275.43
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	固定资产	133,485.71	128,800.00
深圳市骏联港航发展有限公司	固定资产	25,920.00	25,920.00

## ②本公司作为承租人

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
深圳市盐田港集团有限公司	土地使用权	1,049,545.68	1,049,545.68
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地使用权	269,275.44	168,297.12
深圳市盐田港置业有限公司	房屋租赁	126,300.72	134,202.72

## (5) 关联担保情况

本公司无关联担保情况。

## (6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆出:		

关联方	拆借金额	说明
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	512,213.87	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,350,000.00	
盐田国际集装箱码头有限公司	2,106,419.00	
海南海峡航运股份有限公司	349,551.25	

注：本公司本年度关联方资金拆出金额均为本公司垫付委派到本公司合营和联营企业任职的管理人员薪酬，本公司已于本年内收回。

#### (7) 委托贷款

关联方	金额	说明
深圳市盐田港集团有限公司	100,000,000.00	

注：本公司本年度通过中信银行取得深圳市盐田港集团有限公司发放的委托贷款人民币 100,000,000.00 元，详细见本附注七、21、长期借款。本公司本年度支付深圳市盐田港集团有限公司委托贷款利息 2,857,916.66 元。

#### (8) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

#### (9) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	721.71 万元	682.50 万元

#### (10) 其他关联交易

与关联方共同投资

①本公司与深圳市盐田港物流有限公司（以下简称“盐田港物流”）共同出资成立黄石新港现代物流园股份有限公司，具体见附注七、5、其他原因的合并范围变动所述。

#### ②本公司收购深圳盐田拖轮有限公司 10%股权

经 2017 年 11 月 30 日 本公司第六届临时董事会会议批准，本公司收购马士基集团旗下子公司 SVITZER ASIA PTE. LTD. 所持有的深圳盐田拖轮有限公司（以下简称“拖轮公司”）10%股权，同日 SVITZER ASIA PTE. LTD.（甲方）与本公司（乙方）签订了《深圳盐田拖轮有限公司 10%股权转让协议》。于评估基准日 2017 年 5 月 31 日，拖轮公司股东全部权益价值评估值 43,878.68 万元。

股权转让协议规定，以评估报告为依据，甲乙双方议价确定此次股权转让价格为人民币 4,200.00 万元；自 2017 年 6 月 1 日（含当日）至 2017 年 11 月 30 日（含当日），目标公司所产生的损益归甲方和目标公司其他股东所有，2017 年 11 月 30 日以后归乙方和目标公司其

他股东所有；2017年5月31日（含当日）之前的目标股权对应的损益及其他相关股东权益含在本次股权转让价格之内，乙方支付股权转让价款后归乙方所有。乙方除向甲方支付股权转让价款外，乙方应向甲方按比例支付在2018年目标公司董事会公布的股利，数额为目标公司2017年6月1日（含当日）至2017年11月30日（含当日）期间的股利中甲方所享有的部分。

2017年11月，拖轮公司董事会决议分配现金股利2000万元，其中目标股权对应的股利200万元，根据股权转让协议规定应归本公司所有，截止2018年12月31日，拖轮公司尚未对本公司发放。

2018年3月30日，拖轮公司完成此次股权转让的股东变更工商登记。变更后拖轮公司的股东及持股比例：深圳市盐田港集团有限公司持股60%，和记黄埔盐田港口投资有限公司持股30%，本公司持股10%。根据修改后的《深圳盐田拖轮有限公司合资经营合同》及修改后的章程规定，本公司委派拖轮公司董事会成员中的1名董事，对拖轮公司有重大影响，该项长期股权投资按权益法核算。于2018年3月30日，本公司确认所应支付价款包含已宣告未收到的现金股利200万元作为应收项目，不构成取得该项长期股权投资成本；本公司确认该项长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有拖轮公司可辨认净资产公允价值份额，将其差额187.87万元计入营业外收入，同时调整该项长期股权投资的成本。

2018年11月19日，拖轮公司董事会决议分配现金股利44,874,728.26元，根据股权转让协议并经本公司与SVITZER ASIA PTE.LTD确认，本公司与SVITZER ASIA PTE.LTD各按50%享有标的股权对应的股利，本公司分回股利2,243,736.41元。

深圳市盐田港集团有限公司为本公司控股股东，本次收购形成与关联方共同投资构成关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳盐田西港区码头有限公司	24,384,667.00	16,030,949.45	24,310,081.95	11,033,619.61
应收股利				
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	--	--	--
其他应收款：				
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	128,418.30	--	--	--
合计	24,384,667.00	16,030,949.45	24,310,081.95	11,033,619.61

## (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
深圳市盐田港集团有限公司	123,257.27	123,257.27
深圳市盐田港置业有限公司	58,419.00	453,628.00
合计	183,196.27	578,405.27
应付利息:		
深圳市盐田港集团有限公司	137,881.94	--
合计	137,881.94	--
长期借款:		
深圳市盐田港集团有限公司	100,000,000.00	--
合计	100,000,000.00	--
其他应付款:		
深圳盐田港珠江物流有限公司	131,540.80	131,540.80
深圳市盐田港置业有限公司	88,696.00	143,792.00
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	10,246.00	10,246.00
深圳市骏联港航发展有限公司	6,300.00	6,300.00
合计	236,782.80	291,878.80

## 7、关联方承诺

报告期内，本公司无需要披露的关联方承诺。

## 十、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

## (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺*1	63,337,200.00	63,337,200.00

—大额发包合同*2	2,623,031,984.38	937,775,268.18
—对外投资承诺	--	42,000,000.00
合计	2,686,369,184.38	1,043,112,468.18

注：\*1、购建长期资产承诺

本公司子公司惠州深能港务有限公司于 2013 年 9 月 16 日与惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司签订合同，惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司将纯洲岛西侧部分岛屿海域使用权转让给惠州深能港务有限公司建设码头使用，转让价格为 276 元/平方米，转让总面积为约为 29.0497 万平方米，转让总定价约为 8017.72 万元，最终的边界及面积以海洋行政部门批准文件为准。截止 2018 年 12 月 31 日，惠州深能港务有限公司根据合同预付海域使用权转让款 1,684 万元（见本附注六、14、其他非流动资产）。

\*2、大额发包合同

①本公司子公司惠州深能港务有限公司分别与中交第四航务工程勘察设计院有限公司、上海东华工程建设监理有限公司、广州安茂铁路工程咨询有限公司等单位签订惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程 EPC 工程总包合同、总包监理合同、惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线工程等系列合同，截止 2018 年 12 月 31 日，签订的该等合同总金额 2,563,941,959.51 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 2,198,747,933.24 元，尚未履行金额为 365,194,026.27 元。前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 316,520,607.15 元。

②本公司子公司黄石新港港口股份有限公司分别与中交第二航务局工程局有限公司、中铁港航局集团有限公司、江苏工力重机有限公司等单位签订黄石港棋盘洲港区一期工程（首阶段）道路堆场工程、陆域形成工程、大型设备购置等系列合同，截止 2018 年 12 月 31 日，该等合同总金额 1,144,987,029.72 元，累计完成该等合同下的工程建设支出 901,055,185.04 元(含预付工程款)，尚未履行金额为 243,931,844.68 元。前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 162,146,399.02 元。

③本公司子公司深圳惠盐高速公路有限公司分别与深圳高速工程顾问有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司等单位签订惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目管理、勘察设计等系列合同，截止 2018 年 12 月 31 日，该等合同总金额 2,468,773,248.04 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 455,032,738.42 元，尚未履行金额为 2,013,740,509.62 元。前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 408,793,644.36 元。

④本公司子公司黄石新港现代物流园股份有限公司分别与中冶南方工程技术有限公司、阳新县国地资源局新港（物流）工业园区分局等单位签订设计费、国有建设用地使用权出让等合同，截止 2018 年 12 月 31 日，该等合同总金额 30,256,000.00 元，累计完成合同项下的支出 30,090,396.19 元，尚未履行的金额为 165,603.81 元。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
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	1,217,842.80	1,217,842.80
资产负债表日后第 2 年	-	-
资产负债表日后第 3 年	-	-
以后年度	-	-
合计	1,217,842.80	1,217,842.80

### （3）与合营企业投资相关的未确认承诺

截至本报告日，本公司无需要披露的与合营企业投资相关的未确认承诺。

### （4）其他承诺事项

本公司 1998 年 9 月 20 日与深圳市盐田港建设指挥部签订土地使用权转让合同，由后者将盐田港后方 5#区面积为 40,639 平方米的土地使用权转让给本公司，转让价款为人民币 48,766,800.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计支付转让价款人民币 5,000,000.00 元，尚欠人民币 43,766,800.00 元未支付。

## 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

2019 年 04 月 01 日，本公司召开第七届董事会第三次会议批准 2018 年度利润分配预案：按 2018 年度净利润 10%提取法定盈余公积金 39,183,205.94 元，不提取任意公积金；按每 10 股派发现金股利 0.27 元（共计 5,243.94 万元，含税）。2018 年度公司不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚须本公司股东大会批准。

### 2、2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第七届董事会临时会议于 2018 年 12 月 11 日决

议通过，本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容及影响：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司没有需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期差错更正

本报告期内，本公司没有需要披露的前期会计差错更正。

### 2、债务重组

本报告期内，本公司没有需要披露的债务重组。

### 3、资产置换

本公司报告期没有非货币性资产交换等资产置换的情况。

### 4、年金计划

本公司报告期没有需要披露的年金计划。

### 5、终止经营

本公司报告期没有需要披露的终止经营情况。

## 6、分部信息

2018 年度

项目	高速公路收费	港口货物装卸运输	仓储及其他服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	246,387,205.44	124,947,526.48	38,028,217.57	--	-5,849,000.63	403,513,948.86

项目	高速公路收费	港口货物装卸运输	仓储及其他服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务成本	37,698,934.49	113,651,079.16	29,294,593.86	-	-4,761,902.86	175,882,704.65
资产总额	707,578,895.36	3,959,362,657.83	843,316,585.66	6,686,176,943.74	-1,860,614,934.52	10,335,820,148.07
负债总额	33,573,854.82	2,063,557,734.05	375,472,035.86	349,762,951.22	-256,723,585.61	2,565,642,990.34

## 2017 年度

项目	高速公路收费	港口货物装卸运输	仓储及其他服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	233,738,236.95	73,656,419.03	41,146,149.19	-	-4,761,902.64	343,778,902.53
主营业务成本	93,103,967.89	71,227,550.11	28,260,513.15	-	-4,761,902.64	187,830,128.51
资产总额	605,669,364.48	959,882,180.60	631,910,069.94	8,679,720,451.21	-1,581,178,151.79	9,296,003,914.44
负债总额	83,531,942.98	115,982,258.56	217,426,713.38	1,977,428,563.05	-173,786,802.88	2,220,582,675.09

## 7、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司报告期没有需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	--	--
应收账款	8,660,587.66	13,549,952.76
合计	8,660,587.66	13,549,952.76

## (1) 应收账款

## ①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	24,953,077.03	97.54	16,292,489.37	65.29	8,660,587.66

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.46	628,959.05	100.00	0.00
合 计	25,582,036.08	100.00	16,921,448.42	66.15	8,660,587.66

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	24,828,856.99	97.53	11,278,904.23	45.43	13,549,952.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.47	628,959.05	100.00	--
合 计	25,457,816.04	100.00	11,907,863.28	46.77	13,549,952.76

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	379,955.05	-	-
1 至 2 年	4,616,911.19	230,845.56	5.00
2 至 3 年	4,868,208.72	973,641.74	20.00
3 年以上	15,088,002.07	15,088,002.07	100.00
合 计	24,953,077.03	16,292,489.37	65.29

## B、年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	533,890.55	100.00%	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	95,068.50	100.00%	该公司经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	628,959.05	100.00%	—

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,013,585.14 元。

## ③本年实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无核销应收账款的情况。

## ④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	24,384,667.00	1 年以内、1-3 年及以上	95.32	16,030,949.45
深圳市港龙混凝土有限公司	非关联方	533,890.55	3 年以上	2.09	533,890.55
深圳市东风汽车销售有限公司	非关联方	113,263.29	1 年以内	0.44	--
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	非关联方	95,068.50	3 年以上	0.37	95,068.50
深圳市捷龙物流有限公司	非关联方	64,540.00	1 年以内	0.25	--
合计	—	25,191,429.34	—	98.47	16,659,908.50

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	104,737.82	556,686.13
应收股利	2,000,000.00	--
其他应收款	528,843.65	318,962.92
合计	2,633,581.47	875,649.05

### (1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	51,960.04	556,686.13
委托贷款	52,777.78	--
合 计	104,737.82	556,686.13

**(2) 应收股利**

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	--
合 计	2,000,000.00	--

**(3) 其他应收款**

## ①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	882,928.23	100.00	354,084.58	40.10	528,843.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	882,928.23	100.00	354,084.58	40.10	528,843.65

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	709,619.10	100.00	390,656.18	55.05	318,962.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	--	--	--	--	--

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其他应收款					
合 计	709,619.10	100.00	390,656.18	55.05	318,962.92

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	528,843.65	--	--
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	354,084.58	354,084.58	100.00
合 计	882,928.23	354,084.58	40.10

## ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	581,409.89	338,730.73
押金保证金	155,224.00	268,745.26
代缴社保住房公积金	84,224.01	67,117.45
备用金	62,070.33	35,025.66
合计	882,928.23	709,619.10

## ③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年收回或转回坏账准备金额 36,571.60 元。

## ④本年实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无核销的其他应收款。

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
惠州深能投资控股有限	子公司往来	300,752.77	1 年以内	34.06	--

单位名称	款项性质	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
公司					
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	关联方	128,418.30	1 年以内	14.55	--
深圳市捷顺机电公司	非关联方	37,268.00	3 年以上	4.22	37,268.00
何瑞明	非关联方	29,400.00	1 年以内	3.33	--
南洋船务	非关联方	22,049.00	3 年以上	2.50	22,049.00
合计	--	517,888.07	--	58.66	59,317.00

### ⑥涉及政府补助的应收款项

本公司本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

### ⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认其他应收款。

### ⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债的情况。

## 3、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	1,536,077,095.23	2,140,700.00	1,533,936,395.23	1,363,577,095.23	21,421,368.60	1,342,155,726.63
对联营、合营企业投资	4,736,741,270.14	--	4,736,741,270.14	4,537,215,425.41	--	4,537,215,425.41
合计	6,272,818,365.37	2,140,700.00	6,270,677,665.37	5,900,792,520.64	21,421,368.60	5,879,371,152.04

### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年 末余额
深圳惠盐高速公路有限公司	24,000,000.00	--	--	24,000,000.00	--	--
深圳市盐田港出口	21,552,645.36	--	--	21,552,645.36	--	--

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年 末余额
货物监管仓有限公司						
深圳盐田港集装箱 物流中心有限公司	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	--	2,140,700.00
湘潭四航建设有限 公司	121,200,000.00	--	--	121,200,000.00	--	--
惠州深能投资控股 有限公司	515,824,449.87	--	--	515,824,449.87	--	--
黄石新港港口股份 有限公司	650,000,000.00	150,000,000.00	--	800,000,000.00	--	--
黄石新港现代物流 园股份有限公司		46,500,000.00		46,500,000.00		
深圳市盐田港混凝 土有限公司	24,000,000.00	--	24,000,000.00	--	--	--
合计	1,363,577,095.23	196,500,000.00	24,000,000.00	1,536,077,095.23	--	2,140,700.00

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
深圳市中远海运盐田港 物流有限公司	77,480,811.07	--	--	587,547.89	--	--
小计	77,480,811.07	--	--	587,547.89	--	--
二、联营企业						
盐田国际集装箱码头有 限公司	1,132,936,954.44	--	--	222,835,803.87	51,204,086.64	
深圳盐田西港区码头有 限公司	1,201,524,647.99	--	--	190,051,900.27	--	--

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
海南海峡航运股份有限公司	515,263,010.05		--	29,884,300.94	-7,760,657.41	-1,177.83
深圳盐田港珠江物流有限公司	16,802,066.53	--	--	473,687.46		
曹妃甸港集团股份有限公司	1,593,207,935.33	--	--	-4,348,238.02		314,202.45
深圳盐田拖轮有限公司		41,878,700.00		4,051,282.03		-39,020.83
小计	4,459,734,614.34	41,878,700.00	--	442,948,736.55	43,443,429.23	274,003.79
合计	4,537,215,425.41	41,878,700.00	--	443,536,284.44	43,443,429.23	274,003.79

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	--	--	--	78,068,358.96	--
小计	--	--	--	78,068,358.96	--
二、联营企业					
盐田国际集装箱码头有限公司	198,975,962.32		--	1,208,000,882.63	--
深圳盐田西港区码头有限公司	114,100,000.00		--	1,277,476,548.26	--
海南海峡航运股份有限公司	14,286,874.00		--	523,098,601.75	--
深圳盐田港珠江物流有限公司	--		--	17,275,753.99	--
曹妃甸港集团股份有限公司	--		--	1,589,173,899.76	--

深圳盐田拖轮有限公司	2,243,736.41			43,647,224.79	
小计	329,606,572.73	--	--	4,658,672,911.18	--
合计	329,606,572.73	--	--	4,736,741,270.14	--

#### 4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,068,583.14	21,420,784.15	24,694,060.51	20,484,807.15
其他业务	--	--	--	--
合 计	21,068,583.14	21,420,784.15	24,694,060.51	20,484,807.15

#### 5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,336,666.88	
权益法核算的长期股权投资收益	443,536,284.44	383,139,094.82
处置长期股权投资产生的投资收益	9,794,753.22	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	319,141.51	326,636.73
银行理财产品在持有期间的投资收益	--	161,281.99
合 计	461,986,846.05	383,627,013.54

### 十四、补充资料

#### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	9,794,753.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,110,856.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,878,700.00	

项 目	金 额	说 明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,184,821.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,094,419.60	见附注六、23
小 计	61,063,550.61	
所得税影响额	12,817,199.35	
少数股东权益影响额（税后）	12,045,694.76	
合 计	36,200,656.50	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

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

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	7.31	0.24	0.24
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.75	0.23	0.23

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司报告期内无需要披露的境内外会计准则下会计数据差异。

### 4、会计政策变更和重大前期差错更正相关补充资料

本公司报告期内无会计政策变更和重大前期差错更正。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
  - 2、载有瑞华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 以上备查文件均完整地备置于公司所在地。

深圳市盐田港股份有限公司董事会

2019 年 4 月 3 日