

深圳市盐田港股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]23575 号

目 录

审 计 报 告	1
2020 年度财务报表	6
2020 年度财务报表附注	18

深圳市盐田港股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市盐田港股份有限公司（以下简称“盐田港股份”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盐田港股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）港口货物装卸运输收入确认 盐田港股份 2020 年实现港口货物装卸运输收入 315,530,635.49 元，占营业收入总额的 59.40%，盐田港股份港口货物装卸运输收入确认需满足以下条件：（1）对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，确认时点为装卸运输完成并经双方确认了货物装卸作业量时；（2）对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司港口劳务定价采取“一揽子包干”的收入按照履约进度确认收入。由于营业收入是盐田港公司关键业绩指标之一，可能存在盐田港公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，2020 年度港口货物装卸运输收入占营业收入总额的比例重大且增长。因此，我们将港口货物装卸运输收入确认确定为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、六（三十一）。	我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）检查港口货物装卸运输服务相关的合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当； （3）对港口货物装卸运输收入及毛利率按月度等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）以抽样方式检查与港口货物装卸运输收入确认相关的支持性文件，包括港口货物装卸运输服务合同、销售发票、船舶到港及货物交接记录、装卸运输作业记录及港务费用结算单等； （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期港口货物装卸运输服务销售额； （6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。 （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
（二）在建工程的账面价值 截至 2020 年 12 月 31 日，盐田港股份在建工程账面价值 1,336,373,681.19 元，占资产总额的 10.19%。在建工程项目主要包括惠盐高速公路深圳段改扩建工程、惠州港荃湾港区煤炭码头、黄石市棋盘洲港区码头工程、黄石多式联运物流园工程等，建设资金来源有银行固定资产贷款、企业自有资金等。 所处建设阶段各有不同，与在建工程相关的会计事项的类型较多，故此在建工程确认可能存在相关风险，因此，我们将在在建工程确认作为关	我们针对在建工程相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括： （1）了解相关工程项目的关键内部控制，评价这些内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）实施监盘程序，了解在建工程的建设进度及状态； （3）对于 2020 年度在建工程的发生额，核对工程承包合同、结算文件、进度款支付申请书、发票、付款凭证等，检查在建工程入账金额是否准确；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三(十五)及六(十一)。	(4) 对于 2020 年度已经完工到达预定可使用状态的在建工程结转固定资产的, 检查竣工验收资料或达到可使用状态的相关资料, 评价已完工结转固定资产的范围和结转固定资产的时点是否准确; (5) 对在建工程项目的总承包或工程监理函证工程进度情况; (6) 检查与在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

盐田港股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盐田港股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盐田港股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盐田港股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盐田港股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就盐田港股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2021]23575 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,450,458,285.20	891,806,810.91	六（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,321,702.20	39,238,935.21	六（二）
应收款项融资			
预付款项	1,698,419.31	50,630.39	六（三）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	120,260,039.07	124,856,903.68	六（四）
其中：应收利息			
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	六（四）
△买入返售金融资产			
存货	3,740,947.62	2,921,649.64	六（五）
合同资产	2,984,086.71		六（六）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,015,948,237.71	60,065,800.95	六（七）
流动资产合计	2,625,411,717.82	1,118,940,730.78	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,663,926,003.78	4,737,679,588.12	六（八）
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80	六（九）
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,439,416,546.08	2,129,157,282.98	六（十）
在建工程	1,336,373,681.19	2,103,113,758.40	六（十一）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	238,691,608.30	257,318,377.93	六（十二）
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,615,419.46	11,707,406.97	六（十三）
递延所得税资产	8,893,176.00	7,184,674.25	六（十四）
其他非流动资产	688,812,197.97	553,013,663.37	六（十五）
非流动资产合计	10,484,826,735.58	9,898,272,854.82	
资 产 总 计	13,110,238,453.40	11,017,213,585.60	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	50,050,416.67		六（十六）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	590,219,518.17	471,790,360.68	六（十七）
预收款项		3,620,520.51	六（十八）
合同负债	4,581,979.22		六（十八）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	87,251,595.11	65,001,606.80	六（十九）
应交税费	21,990,271.86	16,258,962.30	六（二十）
其他应付款	51,825,106.05	73,738,277.53	六（二十一）
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	351,747,100.89	72,500,000.00	六（二十二）
其他流动负债			
流动负债合计	1,157,665,987.97	702,909,727.82	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	2,009,807,583.96	1,750,046,829.19	六（二十三）
应付债券		301,576,963.18	六（二十四）
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,945,636.16	35,580,606.65	六（二十五）
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02	六（十四）
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,109,404,578.14	2,133,855,757.04	
负 债 合 计	3,267,070,566.11	2,836,765,484.86	
所有者权益			
股本	2,249,161,747.00	1,942,200,000.00	六（二十六）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,688,278,077.01	811,486,445.56	六（二十七）
减：库存股			
其他综合收益	-109,720,161.85	-44,750,444.92	六（二十八）
专项储备			
盈余公积	1,057,877,536.07	1,023,613,522.52	六（二十九）
△一般风险准备			
未分配利润	3,703,057,775.89	3,368,020,586.46	六（三十）
归属于母公司所有者权益合计	8,588,654,974.12	7,100,570,109.62	
少数股东权益	1,254,512,913.17	1,079,877,991.12	
所有者权益合计	9,843,167,887.29	8,180,448,100.74	
负债及所有者权益合计	13,110,238,453.40	11,017,213,585.60	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	531,181,029.94	593,358,498.29	六、（三十一）
其中：营业收入	531,181,029.94	593,358,498.29	六、（三十一）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	526,161,146.37	491,654,496.15	
其中：营业成本	371,963,875.22	340,042,525.69	六、（三十一）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	5,100,674.14	6,634,263.50	六、（三十二）
销售费用	4,044,163.82	2,874,144.74	六、（三十三）
管理费用	108,612,072.30	103,443,637.74	六、（三十四）
研发费用	502,505.13	-	六、（三十五）
财务费用	35,937,855.76	38,659,924.48	六、（三十六）
其中：利息费用	82,351,500.33	62,281,591.93	六、（三十六）
利息收入	32,113,904.25	19,790,786.17	六、（三十六）
加：其他收益	42,842,324.55	720,012.35	六、（三十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	370,836,923.01	317,602,180.36	六、（三十八）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	370,836,923.01	317,602,180.36	六、（三十八）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-285,287.49	16,604,205.51	六、（三十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,069,539.15		六、（四十）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	419,483,382.79	436,630,400.36	
加：营业外收入	956,097.21	1,207,554.83	六、（四十一）
减：营业外支出	15,996.08	192,043.37	六、（四十二）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	420,423,483.92	437,645,911.82	
减：所得税费用	37,189,742.91	43,207,976.42	六、（四十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	383,233,741.01	394,437,935.40	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	383,233,741.01	394,437,935.40	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	391,728,818.96	359,430,924.14	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-8,495,077.95	35,007,011.26	
六、其他综合收益的税后净额	-58,264,332.91	66,501,987.56	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-58,264,332.91	66,501,987.56	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		41,242,220.61	
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		41,242,220.61	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-58,264,332.91	25,259,766.95	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-58,264,332.91	25,259,766.95	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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	324,969,408.10	460,939,922.96	
归属于母公司所有者的综合收益总额	333,464,486.05	425,932,911.70	
归属于少数股东的综合收益总额	-8,495,077.95	35,007,011.26	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.18	0.18	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.18	0.18	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	562,749,637.67	635,376,403.15	
△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			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	23,914,550.51	7,377,062.41	
收到其他与经营活动有关的现金	95,829,063.30	52,693,311.73	六、（四十五）
经营活动现金流入小计	682,493,251.48	695,446,777.29	
购买商品、接受劳务支付的现金	190,796,346.45	186,060,444.66	
△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			
△拆出资金净增加额			
△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	123,182,451.28	134,556,431.99	
支付的各项税费	46,403,401.26	56,890,150.96	
支付其他与经营活动有关的现金	48,770,033.58	58,415,954.95	六、（四十五）
经营活动现金流出小计	409,152,232.57	435,922,982.56	
经营活动产生的现金流量净额	273,341,018.91	259,523,794.73	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	780,000,000.00	1,315,669,375.00	
取得投资收益收到的现金	410,133,710.95	377,490,031.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,369,281.00	49,007.20	
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			
投资活动现金流入小计	1,191,502,991.95	1,693,208,413.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	706,397,688.91	619,889,148.34	
投资支付的现金	1,650,526,205.89	1,302,025,629.23	
△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	2,356,923,894.80	1,921,914,777.57	
投资活动产生的现金流量净额	-1,165,420,902.85	-228,706,364.29	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,367,393,494.87	12,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	183,130,000.00	12,500,000.00	
取得借款收到的现金	2,077,162,097.77	117,421,286.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		13,946,000.00	六、（四十五）
筹资活动现金流入小计	3,444,555,592.64	143,867,286.00	
偿还债务支付的现金	1,790,329,349.12	6,894,820.64	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,180,467.29	148,917,461.65	
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	1,213,207.56	400,000.00	六、（四十五）
筹资活动现金流出小计	1,916,723,023.97	156,212,282.29	
筹资活动产生的现金流量净额	1,527,832,568.67	-12,344,996.29	
四、汇率变动对现金的影响	-5,931.31	2,048.07	
五、现金及现金等价物净增加额	635,746,753.42	18,474,482.22	六、（四十六）
加：期初现金及现金等价物的余额	794,240,512.97	775,766,030.75	六、（四十六）
六、期末现金及现金等价物余额	1,429,987,266.39	794,240,512.97	六、（四十六）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期金额														
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,942,200,000.00				811,486,445.56		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		3,368,020,586.46		7,100,570,109.62	1,079,877,991.12	8,180,448,100.74
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、本年初余额	1,942,200,000.00				811,486,445.56		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		3,368,020,586.46		7,100,570,109.62	1,079,877,991.12	8,180,448,100.74
三、本年期变动金额（减少以“-”号填列）	306,961,747.00				876,791,631.45		-64,969,716.93		34,264,013.55		335,037,189.43		1,488,084,861.50	174,634,922.05	1,662,719,786.55
（一）综合收益总额							-58,264,332.91				391,728,818.96		333,464,486.05	-8,495,077.95	324,969,408.10
（二）所有者投入和减少资本	306,961,747.00				875,658,745.69								1,182,620,492.69	183,130,000.00	1,365,750,492.69
1.所有者投入的普通股	306,961,747.00				875,658,745.69								1,182,620,492.69	183,130,000.00	1,365,750,492.69
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积									34,264,013.55		-63,397,013.55		-29,133,000.00		-29,133,000.00
2.提取一般风险准备									34,264,013.55		-34,264,013.55				
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他											-29,133,000.00		-29,133,000.00		-29,133,000.00
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）							-6,705,384.02				6,705,384.02				
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.其他综合收益结转留存收益							-6,705,384.02				6,705,384.02				
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	2,249,161,747.00				1,132,885.76		-109,720,161.85		1,057,877,536.07		3,703,057,775.89		1,132,885.76	1,254,512,913.17	9,843,167,887.29

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

合并所有者权益变动表(续)

2020年度										上期金额		金额单位:元	
项 目	归属上市公司所有者权益										小计	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	其他			
一、上年年末余额	1,942,200,000.00		796,098,792.71		-111,252,432.48		986,266,383.18		3,088,376,201.66		6,711,686,945.07	1,032,370,979.86	7,744,059,924.93
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、本年初余额	1,942,200,000.00		796,098,792.71		-111,252,432.48		986,266,383.18		3,088,376,201.66		6,711,686,945.07	1,032,370,979.86	7,744,059,924.93
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一)综合收益总额			15,387,652.85		66,501,987.56		27,347,139.34		279,644,364.80		388,881,161.55	47,507,011.26	436,388,175.81
(二)所有者投入和减少资本					66,501,987.56				359,430,924.14		425,932,911.70	35,007,011.26	460,939,922.96
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													
1.提取盈余公积									-79,786,539.34		-79,786,539.34		-79,786,539.34
2.提取一般风险准备									-27,347,139.34		-27,347,139.34		-27,347,139.34
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他									-52,439,400.00		-52,439,400.00		-52,439,400.00
(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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六)其他													
四、本年年末余额	1,942,200,000.00		811,486,445.56		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		3,368,020,596.46		7,100,570,109.62	1,079,877,991.12	8,180,448,100.74

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

母公司资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	620,659,466.56	422,530,373.80	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	115,770.02	745,846.97	十六、（一）
应收款项融资			
预付款项	5,000.00		
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	53,417,185.61	2,961,790.88	十六、（二）
其中：应收利息			
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	953,417,833.34		
流动资产合计	1,627,615,255.53	426,238,011.65	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,741,010,119.36	6,534,794,987.78	十六、（三）
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	87,377,115.45	92,049,973.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,829,409.77	25,050,688.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,133,801.44	2,586,787.42	
递延所得税资产			
其他非流动资产	66,711,315.56	67,111,315.56	
非流动资产合计	7,020,159,864.38	6,820,691,855.09	
资 产 总 计	8,647,775,119.91	7,246,929,866.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	50,050,416.67		
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,063,946.17	3,201,671.52	
预收款项		67,430.22	
合同负债	24,833.57		
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	45,161,224.06	34,376,636.42	
应交税费	2,411,434.63	1,730,370.25	
其他应付款	178,194,083.64	177,713,013.95	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	301,747,100.89		
其他流动负债			
流动负债合计	580,653,039.63	217,089,122.36	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	17,024,225.00	117,162,106.94	
应付债券		301,576,963.18	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	63,675,583.02	465,390,428.14	
负 债 合 计	644,328,622.65	682,479,550.50	
所有者权益			
股本	2,249,161,747.00	1,942,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,688,041,107.78	811,249,476.33	
减：库存股			
其他综合收益	-109,720,161.85	-44,750,444.92	
专项储备			
盈余公积	1,057,877,536.07	1,023,613,522.52	
△一般风险准备			
未分配利润	3,118,086,268.26	2,832,137,762.31	
所有者权益合计	8,003,446,497.26	6,564,450,316.24	
负债及所有者权益合计	8,647,775,119.91	7,246,929,866.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	18,296,195.86	18,562,780.71	十六、（四）
其中：营业收入	18,296,195.86	18,562,780.71	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	51,129,629.09	76,311,358.86	
其中：营业成本	17,838,314.24	19,651,247.04	十六、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	1,936,506.91	1,769,493.16	
销售费用			
管理费用	58,727,200.93	58,053,222.95	
研发费用			
财务费用	-27,372,392.99	-3,162,604.29	
其中：利息费用	13,470,701.59	14,836,911.46	
利息收入	26,481,349.16	14,093,701.10	
加：其他收益	2,039,310.77	28,166.30	
投资收益（损失以“-”号填列）	373,437,842.66	319,509,933.45	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	370,829,638.93	317,163,357.22	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,683.66	16,029,829.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	342,642,036.54	277,819,351.25	
加：营业外收入			
减：营业外支出	1,901.06	29,074.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	342,640,135.48	277,790,276.63	
减：所得税费用		4,318,883.25	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	342,640,135.48	273,471,393.38	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	342,640,135.48	273,471,393.38	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-58,264,332.91	66,501,987.56	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		41,242,220.61	
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		41,242,220.61	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-58,264,332.91	25,259,766.95	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-58,264,332.91	25,259,766.95	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额	284,375,802.57	339,973,380.94	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	17,949,120.98	42,437,042.70	
△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			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	19,341,841.76	3,470,658.21	
经营活动现金流入小计	37,290,962.74	45,907,700.91	
购买商品、接受劳务支付的现金	4,890,150.22	5,973,877.56	
△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			
△拆出资金净增加额			
△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	39,634,513.52	51,023,510.63	
支付的各项税费	2,773,507.64	3,360,148.32	
支付其他与经营活动有关的现金	18,290,504.48	15,814,282.51	
经营活动现金流出小计	65,588,675.86	76,171,819.02	
经营活动产生的现金流量净额	-28,297,713.12	-30,264,118.11	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	750,000,000.00	1,050,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	414,349,683.28	377,823,515.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	12,000.00	
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			
投资活动现金流入小计	1,164,373,683.28	1,427,835,515.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	729,483.85	2,435,967.50	
投资支付的现金	1,930,476,000.00	1,393,436,000.00	
△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		21,616,300.00	
投资活动现金流出小计	1,931,205,483.85	1,417,488,267.50	
投资活动产生的现金流量净额	-766,831,800.57	10,347,247.77	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,184,263,494.87		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	50,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,333,749.99		
筹资活动现金流入小计	1,235,597,244.86		
偿还债务支付的现金	100,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,521,029.15	67,111,417.35	
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	51,213,207.56	400,000.00	
筹资活动现金流出小计	193,734,236.71	67,511,417.35	
筹资活动产生的现金流量净额	1,041,863,008.15	-67,511,417.35	
四、汇率变动对现金的影响		-46.79	
五、现金及现金等价物净增加额	246,733,494.46	-87,428,334.48	
加：期初现金及现金等价物的余额	365,388,881.14	452,817,215.62	
六、期末现金及现金等价物余额	612,122,375.60	365,388,881.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,942,200,000.00				811,249,476.33		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		2,832,137,762.31	6,564,450,316.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,942,200,000.00				811,249,476.33		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		2,832,137,762.31	6,564,450,316.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	306,961,747.00				876,791,631.45		-64,969,716.93		34,264,013.55		285,948,505.95	1,438,996,181.02
（一）综合收益总额							-58,264,332.91				342,640,135.48	284,375,802.57
（二）所有者投入和减少资本	306,961,747.00				875,658,745.69							1,182,620,492.69
1.所有者投入的普通股	306,961,747.00				875,658,745.69							1,182,620,492.69
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									34,264,013.55		-63,397,013.55	-29,133,000.00
2.提取一般风险准备									34,264,013.55		-34,264,013.55	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他											-29,133,000.00	-29,133,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）							-6,705,384.02				6,705,384.02	
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.其他综合收益结转留存收益							-6,705,384.02				6,705,384.02	
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他					1,132,885.76							1,132,885.76
四、本年年末余额	2,249,161,747.00				1,688,041,107.78		-109,720,161.85		1,057,877,536.07		3,118,086,268.26	8,003,446,497.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,942,200,000.00				795,861,823.48		-111,252,432.48		996,266,383.18		2,638,452,908.27	6,261,528,682.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,942,200,000.00				795,861,823.48		-111,252,432.48		996,266,383.18		2,638,452,908.27	6,261,528,682.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,387,652.85		66,501,987.56		27,347,139.34		183,684,854.04	302,921,633.79
（一）综合收益总额							66,501,987.56				273,471,393.38	339,973,380.94
（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												
1.提取盈余公积									27,347,139.34		-79,786,539.34	-52,439,400.00
2.提取一般风险准备									27,347,139.34		-27,347,139.34	
3.对所有者（或股东）的分配												
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,942,200,000.00				811,249,476.33		-44,750,444.92		1,023,613,522.52		2,832,137,762.31	6,564,450,316.24

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市盐田港股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

深圳市盐田港股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于 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, 于 1997 年 7 月 21 日在深圳市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为深司字 N53258 号的企业法人营业执照, 公司成立时注册资本 58,500.00 万元。公司总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 914403002793630194 的《营业执照》, 注册资本 224,916.17 万元, 股份总数 224,916.17 万股(每股面值 1 元), 其中无限售条件的流通股份 224,916.17 万股。本公司属交通运输行业。主要经营活动为港口投资、港口码头建设和运营、疏港运输和港口配套物流业务运营、高速公路运营。提供的劳务主要有: 高速公路收费、港口货物装卸运输、海关监管仓和其他港口配套仓储经营。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 15 日第七届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将深圳惠盐高速公路有限公司(以下简称惠盐高速公司)、惠州深能投资控股有限公司(以下简称惠深投控公司)、惠州深能港务有限公司(以下简称惠深港务公司)、黄石新港港口股份有限公司(以下简称黄石新港公司)、黄石新港现代物流园股份有限公司(以下简称黄石现代物流园公司)、盐田港港航发展(湖北)有限公司(以下简称盐田港港航公司)、黄石新港致远港务有限公司(以下简称黄石致远公司)、黄石海通港务有限公司(以下简称海通港务公司)、深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司(以下简称监管仓公司)、深圳盐田港集装箱物流中心有限公司(以下简称集装箱物流中心公司)、湘潭四航建设有限公司(以下简称湘潭四航)、津市港口有限公司(以下简称津市港公司)、汉江港航发展(湖北)有限公司(以下简称汉江港航公司)、黄石新港多式联运有限公司(以下简称新港多式联运公司)等 15 家公司纳入报告期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照企业会计准则的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他

综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 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采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以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采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金

融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额涉及转移的金融资产为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之和转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额涉及转移的金融资产为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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产减值

(1)金融工具减值计量和会计处理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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后

是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收股利组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款及合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款及合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款及合同资产预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	-
1-2 年 (含 2 年)	5.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。

但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三（九）金融工具进行处理。

（十二）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计

入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价

中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
码头及堆场	年限平均法	35-50	5.00	1.90-2.71
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
其中：轻钢结构仓库	年限平均法	20	5.00	4.75
构筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
其中：码头装卸设备	年限平均法	30	5.00	3.17
运输工具	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
其中：公务车	年限平均法	5	5.00	19.00
营运车	年限平均法	8	5.00	11.88
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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：

项 目	特许经营年限(年)	单位工作量摊销额（元/标准车次）
惠盐高速公路深圳段特许经营权	30	0.781/0.176

注：惠盐高速公司 2020 年 6 月委托湖南省公路设计有限公司对高速公路交通车流量进行重新预测，根据交通量预测报告测算的结果单位摊销额为 0.176（元/标准车次），于 2020 年

7 月调整单位工作量摊销额。

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。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务

成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行

权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括高速公路收费、港口货物装卸运输、仓储及其他服务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

高速公路收费：车辆行驶通过公司高速公路路段，按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

港口货物装卸运输：(1) 货物装卸运输劳务收入，公司已根据合同约定提供了货物装卸运输服务，与服务相关的收费清单已取得委托方确认时。(2) 港口劳务定价采取“一揽子包干”的业务收入，包括从货物到港至离港整个过程之装卸、堆存、港务综合管理等，港口劳务收入的核算原则：本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

仓储及其他服务：服务已经提供完成，按照有关协议或合同约定价格及所属期间，且预计经济利益能够流入时确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公

司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金
额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；

但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

（1）公司能够满足政府补助所附的条件；

（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）分部报告

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

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

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	高速公路运营 3%、不动产租赁 5%、（征收率）；港口码头服务 6%；陆路运输服务 10%、9%；其他销售收入 16%、13%。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
黄石新港公司	0%、25%
惠深港务公司	0%
黄石致远公司	0%
津市港公司、海通港务公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）本公司之子公司黄石新港公司、惠深港务公司、黄石致远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年度开始免征企业所得税，自2019年度开

始减半征收企业所得税阶段9号泊位经营所得自2017年度开始免征企业所得税，自2020年度开始减半征收企业所得税；二阶段4、5、6号泊位经营所得自2018年度开始免征企业所得税，自2021年度开始减半征收企业所得税；二阶段3号泊位经营所得自2019年度开始免征企业所得税，自2022年度开始减半征收企业所得税；三阶段23号泊位经营所得自2020年开始免征企业所得税，自2023年开始减半征收企业所得税。

惠深港务公司1号泊位经营所得自2018年度开始免征企业所得税，自2021年度开始减半征收企业所得税；2号泊位经营所得自2020年开始免征企业所得税，自2023年开始减半征收企业所得税。

黄石致远公司21、22号泊位经营所得自2020年开始免征企业所得税，自2023年开始减半征收企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，津市港公司及海通港务公司符合小型微利企业所得税税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2020年1月1日
将已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)相关的应收款项重分类至合同资产，将已收或应收客户价而应向客户转让商品或提供服务的义务相关的预收款项重分类至合同负债。	合并资产负债表	应收账款	-2,556,005.76
		合同资产	2,556,005.76
		预收款项	-3,620,520.51
	母公司资产负债表	合同负债	3,620,520.51
		应收账款	-
		合同资产	-
		预收款项	-67,430.22
		合同负债	67,430.22

2. 会计估计的变更

本公司子公司惠盐高速公司惠盐高速深圳段特许经营无形资产按工作量法(根据经营期限内的预测总标准车流量计算单位摊销额)摊销，惠盐高速公司每隔3-5年或当实际标准车流量与预测车流量出现重大差异时，将委托专业交通研究机构对未来车流量进行重新预测，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。惠盐高速公司委托湖南省公路设计有限公司(以下简称湖南公路设计公司)对惠盐高速深圳段剩余经营期限内交通流量进行预测，根据

其出具的交通流量预测报告，以2020年6月30日惠盐高速深圳段特许经营无形资产净值为基础，根据湖南公路设计公司预测惠盐高速深圳段2020年7月1日-2021年11月20日总标准车流量，对特许经营无形资产单位标准车辆摊销额进行调整。

自2020年7月1日起，惠盐高速公司惠盐高速深圳段单位标准车辆摊销额变更为0.176元/辆（变更前为0.781元/辆）。上述会计估计变更影响本公司2020年度合并归属于母公司净利润2,219,098.74元。

3. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	891,806,810.91	891,806,810.91	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	39,238,935.21	36,682,929.45	-2,556,005.76
应收款项融资	-	-	-
预付款项	50,630.39	50,630.39	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	124,856,903.68	124,856,903.68	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	2,921,649.64	2,921,649.64	-
合同资产	-	2,556,005.76	2,556,005.76
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	60,065,800.95	60,065,800.95	-
流动资产合计	1,118,940,730.78	1,118,940,730.78	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,737,679,588.12	4,737,679,588.12	-
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	2,129,157,282.98	2,129,157,282.98	-
在建工程	2,103,113,758.40	2,103,113,758.40	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产		-	-
无形资产	257,318,377.93	257,318,377.93	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	11,707,406.97	11,707,406.97	-
递延所得税资产	7,184,674.25	7,184,674.25	-
其他非流动资产	553,013,663.37	553,013,663.37	-
非流动资产合计	9,898,272,854.82	9,898,272,854.82	-
资产总计	11,017,213,585.60	11,017,213,585.60	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	471,790,360.68	471,790,360.68	-
预收款项	3,620,520.51	-	-3,620,520.51
合同负债		3,620,520.51	3,620,520.51
△卖出回购金融资产款		-	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	65,001,606.80	65,001,606.80	-
应交税费	16,258,962.30	16,258,962.30	-
其他应付款	73,738,277.53	73,738,277.53	-
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	72,500,000.00	72,500,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	702,909,727.82	702,909,727.82	-
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	1,750,046,829.19	1,750,046,829.19	-
应付债券	301,576,963.18	301,576,963.18	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	35,580,606.65	35,580,606.65	-
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	2,133,855,757.04	2,133,855,757.04	-
负 债 合 计	2,836,765,484.86	2,836,765,484.86	-
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	811,486,445.56	811,486,445.56	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-44,750,444.92	-44,750,444.92	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,023,613,522.52	1,023,613,522.52	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	3,368,020,586.46	3,368,020,586.46	-
归属于母公司所有者权益合计	7,100,570,109.62	7,100,570,109.62	-
少数股东权益	1,079,877,991.12	1,079,877,991.12	-
所有者权益合计	8,180,448,100.74	8,180,448,100.74	-
负债及所有者权益合计	11,017,213,585.60	11,017,213,585.60	-

各项目调整情况的说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求，将部分按照履约进度确认的应收账款重分类至合同资产；预收款项重分类为合同负债。具体调整数据详见上表。

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	422,530,373.80	422,530,373.80	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	745,846.97	745,846.97	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	-	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	2,961,790.88	2,961,790.88	-
△买入返售金融资产	-	-	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
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	426,238,011.65	426,238,011.65	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6,534,794,987.78	6,534,794,987.78	-
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	92,049,973.19	92,049,973.19	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产		-	-
无形资产	25,050,688.34	25,050,688.34	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,586,787.42	2,586,787.42	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	67,111,315.56	67,111,315.56	-
非流动资产合计	6,820,691,855.09	6,820,691,855.09	-
资产总计	7,246,929,866.74	7,246,929,866.74	-
流动负债			
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,201,671.52	3,201,671.52	-
预收款项	67,430.22	-	-67,430.22
合同负债	-	67,430.22	67,430.22
△卖出回购金融资产款	-	-	-
△吸收存款及同业存放	-	-	-
△代理买卖证券款	-	-	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	34,376,636.42	34,376,636.42	-
应交税费	1,730,370.25	1,730,370.25	-
其他应付款	177,713,013.95	177,713,013.95	-
△应付手续费及佣金	-	-	-
△应付分保账款	-	-	-
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	217,089,122.36	217,089,122.36	-
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	117,162,106.94	117,162,106.94	-
应付债券	301,576,963.18	301,576,963.18	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
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	465,390,428.14	465,390,428.14	-
负 债 合 计	682,479,550.50	682,479,550.50	-

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	811,249,476.33	811,249,476.33	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-44,750,444.92	-44,750,444.92	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,023,613,522.52	1,023,613,522.52	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,832,137,762.31	2,832,137,762.31	-
所有者权益合计	6,564,450,316.24	6,564,450,316.24	-
负债及所有者权益合计	7,246,929,866.74	7,246,929,866.74	-

各项目调整情况的说明: 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求, 将预收款项重分类为合同负债。具体调整数据详见上表。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2020年01月01日, 期末指2020年12月31日, 上期指2019年度, 本期指2020年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	495,587.97	658,091.11
银行存款	1,449,962,697.23	891,148,719.80
<u>合计</u>	<u>1,450,458,285.20</u>	<u>891,806,810.91</u>
<u>其中: 存放在境外的款项总额</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

2. 其他说明

截止2020年12月31日, 本公司货币资金期末余额中, 含三个月以上的定期存款及未到期已计提的利息金额为20,471,018.81元。

(二) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提										
坏账准备										
其中：单项										
计提坏账准备	2,576,885.45	7.77	2,576,885.45	100.00	-	2,576,885.45	6.52	2,576,885.45	100.00	-
的应收账款										
款										
按组合计提坏										
账准备										
其中：按信用										
风险特征组合	30,590,021.13	92.23	268,318.93	0.88	30,321,702.20	36,949,887.06	93.48	266,957.61	0.72	36,682,929.45
计提坏账准备										
的应收账款										
合计	33,166,906.58	100.00	2,845,204.38	8.58	30,321,702.20	39,526,772.51	100.00	2,843,843.06	7.19	36,682,929.45

2. 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
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
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	经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	2,576,885.45	2,576,885.45	—	—

3. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	30,222,993.73	—	—
1-2 年（含 2 年）	101,445.55	5,072.28	5.00
2-3 年（含 3 年）	2,919.00	583.80	20.00
3 年以上	262,662.85	262,662.85	100.00
合计	30,590,021.13	268,318.93	—

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,576,885.45	-	-	-	-	2,576,885.45
按组合计提坏账准备	266,957.61	1,361.32	-	-	-	268,318.93
合计	2,843,843.06	1,361.32	-	-	-	2,845,204.38

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1、中海油惠州石化有限公司	10,193,157.60	30.73	-
2、湖北华电西塞山发电有限公司	5,247,902.61	15.82	-
3、广东联合电子服务股份有限公司	5,151,791.27	15.53	-
4、黄石天海航运有限公司	1,608,546.23	4.85	-
5、阳新县棋盘洲国胜物流有限公司	1,450,587.48	4.37	-
合计	23,651,985.19	71.30	-

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,653,098.65	97.33	50,630.39	100.00
1-2年(含2年)	45,320.66	2.67	-	-
合计	1,698,419.31	100.00	50,630.39	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例(%)
1、物联云仓(成都)科技有限公司	639,530.08	37.65
2、国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	244,877.69	14.42
3、粤通卡	103,570.22	6.10
4、湖北新港港务有限公司	90,000.00	5.30
5、湖北世友市政工程有限公司	84,004.98	4.95
合计	1,161,982.97	68.42

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	118,260,039.07	122,856,903.68
<u>合计</u>	<u>120,260,039.07</u>	<u>124,856,903.68</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	2-3 年	深圳盐田拖轮有限公司付款审批手续未完成	深圳盐田拖轮有限公司经营情况正常，有能力向股东分红，故判断未发生减值
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>			

3. 其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：单项计提坏账准备的	114,938,822.17	94.75	698,822.17	0.61	114,240,000.00	114,938,822.17	91.50	698,822.17	0.61	114,240,000.00
其他应收款										
按组合计提坏账准备										
其中：按信用风险特征组合	6,362,332.55	5.25	2,342,293.48	36.82	4,020,039.07	10,675,270.99	8.50	2,058,367.31	19.28	8,616,903.68

项目	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
计提坏账准备										
的其他应收款										
合计	121,301,154.72	100.00	3,041,115.65	2.51	118,260,039.07	125,614,093.16	100.00	2,757,189.48	2.19	122,856,903.68

(2) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
中交第四航务工程局有限公司	114,938,822.17	698,822.17	0.61	应收占子公司湘潭四航公司 40%股权的股东款项, 其中 114,240,000.00 元为预分配款, 可以通过分配收回, 其余 698,822.17 元为垫付款, 账龄较长。
合计	114,938,822.17	698,822.17	0.61	—

(3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	2,853,827.42	—	—
1-2 年 (含 2 年)	647,488.30	32,374.42	5.00
2-3 年 (含 3 年)	688,872.21	137,774.44	20.00
3 年以上	2,172,144.62	2,172,144.62	100.00
合计	6,362,332.55	2,342,293.48	—

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	118,610,066.92	122,327,306.43
押金保证金	1,609,193.12	1,538,870.94
代缴社保及住房公积金	781,895.75	862,150.54
备用金	299,998.93	885,765.25
合计	121,301,154.72	125,614,093.16

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	<u>219,042.92</u>	<u>327,329.77</u>	<u>2,210,816.79</u>	<u>2,757,189.48</u>
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	-34,443.60	34,443.60	-	-
——转入第三阶段	-	-158,307.18	158,307.18	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-152,224.90	-65,691.75	501,842.82	283,926.17
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	<u>32,374.42</u>	<u>137,774.44</u>	<u>2,870,966.79</u>	<u>3,041,115.65</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余额
				总额的比例 (%)	
中交第四航务工程局有限公司	往来款	114,938,822.17	3 年以上	94.75	698,822.17
中海油惠州石化有限公司	代垫款项	1,236,678.91	1 年以内、 1-2 年	1.03	7,653.02
中铁二十二局集团有限公司	代垫款项	909,372.93	1 年以内、 1-3 年	0.75	560,174.68
深圳能源集团股份有限公司	代垫款项	634,558.19	1 年以上	0.52	146,956.25
惠州中诚信置业有限公司	押金	261,319.81	3 年以上	0.22	261,319.81
<u>合计</u>		<u>117,980,752.01</u>		<u>97.27</u>	<u>1,674,925.93</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	账面 余额	期末余额	账面 价值	账面 余额	期初余额	账面 价值
		存货跌价准备			存货跌价 准备	
原材料	1,623,145.04	-	1,623,145.04	1,923,018.98	-	1,923,018.98

项目	账面 余额	期末余额		账面 价值	账面 余额	期初余额	
		存货跌价准备				存货跌价 准备	账面 价值
低值易耗品	2,117,802.58	-		2,117,802.58	998,630.66	-	998,630.66
<u>合计</u>	<u>3,740,947.62</u>	<u>-</u>		<u>3,740,947.62</u>	<u>2,921,649.64</u>	<u>-</u>	<u>2,921,649.64</u>

(六) 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
港口“一揽子包干”业务	2,984,086.71	-	2,984,086.71	2,556,005.76	-	2,556,005.76
<u>合计</u>	<u>2,984,086.71</u>	<u>-</u>	<u>2,984,086.71</u>	<u>2,556,005.76</u>	<u>-</u>	<u>2,556,005.76</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保本理财投资	953,417,833.34	-
待抵扣的进项税	62,530,404.37	60,065,800.95
<u>合计</u>	<u>1,015,948,237.71</u>	<u>60,065,800.95</u>

(八) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	79,237,189.11	-	-
<u>小计</u>	<u>79,237,189.11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
二、联营企业			
深圳盐田西港区码头有限公司	1,355,427,547.02	-	-
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,851,279.25	-	-
盐田国际集装箱码头有限公司	1,233,082,407.18	-	-
海南海峡航运股份有限公司	544,548,415.09	-	-
曹妃甸港集团股份有限公司	1,433,783,077.55	-	-
深圳盐田拖轮有限公司	45,492,677.35	-	-
黄石新港有色化工码头有限公司	28,256,995.57	-	-
<u>小计</u>	<u>4,658,442,399.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合计	4,737,679,588.12	-	-

接上表:

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
1,840,141.83	-	-	-	-
<u>1,840,141.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
208,090,491.11	-	-	-	143,500,000.00
1,405,772.97	-	-	-	-
208,602,189.46	-76,471,965.57	-	-	213,099,656.00
35,069,720.95	11,502,248.64	285,713.79	27,859,404.20	
-89,730,673.68	-	296,661.03	-	
5,551,996.29	-	550,510.94	3,000,000.00	
7,284.08	-	-	-	
<u>368,996,781.18</u>	<u>-64,969,716.93</u>	<u>1,132,885.76</u>	<u>387,459,060.20</u>	
<u>370,836,923.01</u>	<u>-64,969,716.93</u>	<u>1,132,885.76</u>	<u>387,459,060.20</u>	

接上表:

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
-	-	81,077,330.94	-	-
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>81,077,330.94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
-	-	1,420,018,038.13	-	-
-	-	19,257,052.22	-	-
-	-	1,152,112,975.07	-	-
-	6,705,384.02	570,252,078.29	-	-
-	-	1,344,349,064.90	-	-
-	-	48,595,184.58	-	-
-	-	28,264,279.65	-	-
<u>-</u>	<u>6,705,384.02</u>	<u>4,582,848,672.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
合计	6,705,384.02		4,663,926,003.78	—

（九）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
湛江港（集团）股份有限公司	99,098,102.80	99,098,102.80
合计	99,098,102.80	99,098,102.80

2008年7月，本公司以持有的原广东湛江港股份有限公司的全部股份作价57,855,882.19元认购湛江港（集团）股份有限公司增资股份53,078,791股，持股比例为1.32%。2019年1月，招商局港口集团股份有限公司及其子公司与湛江港（集团）股份有限公司签署了《关于湛江港（集团）股份有限公司之增资协议》，并于2019年2月完成相关交易的工商变更登记及商务变更备案，变更后本公司持股比例为0.9036%，按照本次交易价格。本公司确认对湛江港（集团）股份有限公司公允价值变动增加41,242,220.61元。本公司持有的湛江港（集团）股份有限公司的股权符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》规定的权益工具定义，且本公司并非为交易目的而持有，故将该项股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具。

（十）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,439,416,546.08	2,129,157,282.98
固定资产清理	—	—
合计	3,439,416,546.08	2,129,157,282.98

2. 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	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	935,986,969.71	978,735,569.39	498,298,099.08	14,046,035.17	18,358,263.83	2,445,424,937.18

项目	码头及堆场	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
2.本期增加金额	587,223,246.31	476,200,039.92	354,658,153.22	4,954,183.31	2,791,162.98	1,425,826,785.74
(1) 购置	-	700,365.83	636,988.84	1,478,653.15	2,791,162.98	5,607,170.80
(2) 在建工程转入	587,223,246.31	475,499,674.09	354,021,164.38	3,475,530.16	-	1,420,219,614.94
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	516,148.00	-	462,800.00	401,199.00	1,380,147.00
(1) 处置或报废	-	516,148.00	-	462,800.00	401,199.00	1,380,147.00
4.期末余额	1,523,210,216.02	1,454,419,461.31	852,956,252.30	18,537,418.48	20,748,227.81	3,869,871,575.92
二、累计折旧						
1.期初余额	40,198,900.72	168,482,260.26	88,661,978.51	7,868,292.18	11,056,222.53	316,267,654.20
2.本期增加金额	36,272,764.88	41,917,589.87	32,002,900.55	1,833,991.29	3,373,399.83	115,400,646.42
(1) 计提	36,272,764.88	41,917,589.87	32,002,900.55	1,833,991.29	3,373,399.83	115,400,646.42
3.本期减少金额	-	392,272.73	-	439,660.00	381,338.05	1,213,270.78
(1) 处置或报废	-	392,272.73	-	439,660.00	381,338.05	1,213,270.78
4.期末余额	76,471,665.60	210,007,577.40	120,664,879.06	9,262,623.47	14,048,284.31	430,455,029.84
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,446,738,550.42	1,244,411,883.91	732,291,373.24	9,274,795.01	6,699,943.50	3,439,416,546.08
2.期初账面价值	895,788,068.99	810,253,309.13	409,636,120.57	6,177,742.99	7,302,041.30	2,129,157,282.98

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
三号区 1 号仓	1,222,275.66
三号区 2 号仓	49,102,093.98
五号区 1 号仓	12,492,823.84
海港大厦	5,630,848.73
集运综合楼	4,943,749.30
小计	73,391,791.51

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五号区 1 号仓	12,492,823.84	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权, 该项房屋系本公司利用自有土地及租赁深圳平盐海铁联运有限公司的土地使用权建造, 办理了相关建设审批和验收手续, 但因土地与房屋权属不一致, 未办理房屋产权证书
三号区 1 号仓	1,222,275.66	
黄石棋盘洲项目	66,201,805.16	计划办理中
黄石物流园项目	123,636,993.84	尚未竣工结算
<u>小计</u>	<u>203,553,898.50</u>	

(十一) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,336,373,681.19	2,103,113,758.40
工程物资	-	-
<u>合计</u>	<u>1,336,373,681.19</u>	<u>2,103,113,758.40</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州港荃湾港区煤炭码头	226,239,329.79	-	226,239,329.79	1,272,654,726.46	-	1,272,654,726.46
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	849,881,164.96	-	849,881,164.96	543,021,431.81	-	543,021,431.81
黄石市棋盘洲港区码头一期工程	92,760,575.25	-	92,760,575.25	25,239,485.33	-	25,239,485.33
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 11-13 号、23 号泊位工程	155,263,859.37	-	155,263,859.37	113,620,921.00	-	113,620,921.00
多联式物流园	5,317,895.11	-	5,317,895.11	1,880,380.26	-	1,880,380.26
黄石新港现代物流园	850,228.17	-	850,228.17	74,584,918.02	-	74,584,918.02

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 21-22 号泊位工程	-	-	-	71,317,986.77	-	71,317,986.77
黄石市棋盘洲港区码头三期工程	4,768,965.45	-	4,768,965.45	212,497.35	-	212,497.35
其他工程	1,291,663.09	-	1,291,663.09	581,411.40	-	581,411.40
合计	<u>1,336,373,681.19</u>	<u>-</u>	<u>1,336,373,681.19</u>	<u>2,103,113,758.40</u>	<u>-</u>	<u>2,103,113,758.40</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
惠州港荃湾港区煤炭码头	295,252.89	1,272,654,726.46	149,692,827.08	1,040,220,967.71	155,887,256.04	226,239,329.79
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	287,557.40	543,021,431.81	306,859,733.15	-	-	849,881,164.96
黄石市棋盘洲港区码头工程一期	137,542.00	25,239,485.33	110,418,475.37	42,396,009.06	501,376.39	92,760,575.25
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 11-13 号、23 号泊位工程	60,162.00	113,620,921.00	111,247,160.34	69,604,221.97	-	155,263,859.37
多联式物流园	35,392.00	1,880,380.26	3,437,514.85	-	-	5,317,895.11
黄石新港现代物流园	18,753.88	74,584,918.02	71,987,572.03	145,722,261.88	-	850,228.17
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 21-22 号泊位工程	15,329.00	71,317,986.77	49,854,512.39	121,172,499.16	-	-
黄石市棋盘洲港区码头	18,484.90	212,497.35	4,556,468.10	-	-	4,768,965.45

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
三期工程						
小计	868,474.07	2,102,532,347.00	808,054,263.31	1,419,115,959.78	156,388,632.43	1,335,082,018.10

接上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
90.91	90.91	269,535,808.83	8,025,521.28	3.41	自筹及银行贷款
29.56	29.56	7,081,129.93	6,518,593.21	4.46	自筹及银行贷款
76.08	76.08	-	-	-	自筹资金
37.38	37.38	-	-	-	自筹资金
1.50	1.50	-	-	-	自筹资金
58.90	58.90	-	-	-	自筹资金
79.69	79.69	-	-	-	自筹资金
2.58	2.58	-	-	-	自筹资金
小计		276,616,938.76	14,544,114.49		

说明:

惠州港荃湾港区煤炭码头工程和黄石市棋盘洲港区码头一期工程其他减少主要系工程实际结算金额与按合同暂估入账金额的差异调整所致。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	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. 期初余额	218,115,719.66	1,627,663.43	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	614,039,063.58
2. 本期增加金额	=	10,619.47	=	=	=	10,619.47
(1) 购置	-	10,619.47	-	-	-	10,619.47
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增	-	-	-	-	-	-
加						
3. 本期减少金额	=	=	=	=	165,000.00	165,000.00
(1) 处置	-	-	-	-	165,000.00	165,000.00
(2) 其他	-	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	计算机软件	收费高速公路特许经营权	海域使用权	停车位使用权	合计
4. 期末余额	<u>218,115,719.66</u>	<u>1,638,282.90</u>	<u>334,499,545.49</u>	<u>59,631,135.00</u>	<u>-</u>	<u>613,884,683.05</u>
二、累计摊销						
1. 期初余额	<u>28,363,034.90</u>	<u>387,002.01</u>	<u>318,569,337.35</u>	<u>9,348,537.19</u>	<u>52,774.20</u>	<u>356,720,685.65</u>
2. 本期增加金额	<u>4,467,202.20</u>	<u>262,987.56</u>	<u>12,601,560.04</u>	<u>1,193,413.50</u>	<u>2,123.10</u>	<u>18,527,286.40</u>
(1) 计提	4,467,202.20	262,987.56	12,601,560.04	1,193,413.50	2,123.10	18,527,286.40
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>54,897.30</u>	<u>54,897.30</u>
(1) 处置	-	-	-	-	54,897.30	54,897.30
4. 期末余额	<u>32,830,237.10</u>	<u>649,989.57</u>	<u>331,170,897.39</u>	<u>10,541,950.69</u>	<u>-</u>	<u>375,193,074.75</u>
三、减值准备						
1. 期初余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2. 本期增加金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>185,285,482.56</u>	<u>988,293.33</u>	<u>3,328,648.10</u>	<u>49,089,184.31</u>	<u>-</u>	<u>238,691,608.30</u>
2. 期初账面价值	<u>189,752,684.76</u>	<u>1,240,661.42</u>	<u>15,930,208.14</u>	<u>50,282,597.81</u>	<u>112,225.80</u>	<u>257,318,377.93</u>

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工程设施费	8,907,250.85	1,235,305.86	2,573,671.79	-	7,568,884.92
房屋装修费	2,800,156.12	572,426.10	1,326,047.68	-	2,046,534.54
<u>合计</u>	<u>11,707,406.97</u>	<u>1,807,731.96</u>	<u>3,899,719.47</u>	<u>-</u>	<u>9,615,419.46</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	378,746.76	94,686.70	372,798.82	93,199.71
折旧和摊销	5,823,940.50	1,455,985.13	5,176,009.61	1,294,002.40
递延收益	29,370,016.72	7,342,504.17	23,189,888.54	5,797,472.14
合计	<u>35,572,703.98</u>	<u>8,893,176.00</u>	<u>28,738,696.97</u>	<u>7,184,674.25</u>

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	<u>186,605,432.08</u>	<u>46,651,358.02</u>	<u>186,605,432.08</u>	<u>46,651,358.02</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	5,507,573.27
可抵扣亏损	358,219,161.67
合计	<u>363,726,734.94</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2021 年	36,473,537.54
2022 年	56,810,667.04
2023 年	89,858,375.11
2024 年	62,819,696.29
2025 年	112,256,885.69
合计	<u>358,219,161.67</u>

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳市盐田港建设指挥部 (注 1)	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠盐高速公路深圳段扩建工程预付款	206,136,907.50	-	206,136,907.50	147,492,194.00	-	147,492,194.00
黄石棋盘洲港口设备购置款	61,508,549.64	-	61,508,549.64	31,456,378.45	-	31,456,378.45
惠州大亚湾石化工业区发展集团有限公司	16,840,000.00	-	16,840,000.00	16,840,000.00	-	16,840,000.00
惠州港荃湾港区煤炭码头工程及设备进项税	89,478,153.90	-	89,478,153.90	86,359,874.62	-	86,359,874.62
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线（注2）	300,309,238.81	-	300,309,238.81	248,078,178.36	-	248,078,178.36
黄石新港二期工程 21-22 号泊位设备购置款	-	-	-	3,985,132.74	-	3,985,132.74
黄石新港二期工程 21-22 号泊位工程及设备进项税	3,231,579.19	-	3,231,579.19	6,782,147.96	-	6,782,147.96
黄石新港物流园工程及设备进项税	5,627,163.68	-	5,627,163.68	6,386,256.58	-	6,386,256.58
其他	680,605.25	-	680,605.25	633,500.66	-	633,500.66
合计	688,812,197.97	-	688,812,197.97	553,013,663.37	-	553,013,663.37

注 1：深圳市盐田港建设指挥部

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，详见本财务报表附注十三（一）3 其他承诺事项。

注 2：惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线

本公司子公司惠深港务公司按照 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、远期的经济效益和社会效益进行充分论证，并适时回购”的文件精神，于 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》，获得惠州市政府批示“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”，据此，惠深港务公司将所建设惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线工程结转至本项目列示。

（十六）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,050,416.67	-
<u>合计</u>	<u>50,050,416.67</u>	<u>-</u>

注：2020年3月5日，本公司作为借款人，子公司惠深港务公司、黄石新港公司作为用款人，与国家开发银行深圳市分行签订了《国家开发银行人民币资金借款合同》（编号为4430202001100002596），借款金额50,000,000.00元（其中惠深港务公司用款额度30,000,000.00元，黄石新港公司用款额度20,000,000.00元），借款期1年（期限：2020年3月-2021年3月），利率为LPR1Y-75BP。截至2020年12月31日贷款本金为50,000,000.00元。

（十七）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程、固定资产及其他非流动资产	576,982,771.24	452,033,750.36
采购		
存货及劳务采购	13,236,746.93	19,756,610.32
<u>合计</u>	<u>590,219,518.17</u>	<u>471,790,360.68</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	152,243,106.71	支付工程款时，预留10%的工程质保金
广东省源天工程有限公司	10,396,362.00	支付工程款时，预留10%的工程质保金
中国中铁股份有限公司	4,657,022.00	支付工程款时，预留10%的工程质保金
<u>合计</u>	<u>167,296,490.71</u>	-

（十八）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收港口服务费及租金	4,581,979.22	3,620,520.51
<u>合计</u>	<u>4,581,979.22</u>	<u>3,620,520.51</u>

（十九）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,628,798.11	154,575,773.62	134,611,238.88	81,593,332.85

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利中-设定提存计划负债	3,372,808.69	9,114,488.24	6,829,034.67	5,658,262.26
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	<u>65,001,606.80</u>	<u>163,690,261.86</u>	<u>141,440,273.55</u>	<u>87,251,595.11</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,756,566.50	132,543,285.92	115,125,638.55	69,174,213.87
二、职工福利费	-	771,378.30	771,378.30	-
三、社会保险费	475,442.80	4,797,066.57	4,613,009.17	659,500.20
其中：医疗保险费	379,588.53	4,367,848.86	4,286,584.94	460,852.45
工伤保险费	19,624.90	64,547.19	32,600.74	51,571.35
生育保险费	76,229.37	364,670.52	293,823.49	147,076.40
四、住房公积金	1,363,780.14	10,472,536.59	10,282,141.84	1,554,174.89
五、工会经费和职工教育经费	8,033,008.67	5,991,506.24	3,819,071.02	10,205,443.89
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	<u>61,628,798.11</u>	<u>154,575,773.62</u>	<u>134,611,238.88</u>	<u>81,593,332.85</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	1,476,751.39	2,459,831.69	1,129,944.79	2,806,638.29
2.失业保险费	256,127.13	49,032.47	23,436.44	281,723.16
3.企业年金缴费	1,639,930.17	6,605,624.08	5,675,653.44	2,569,900.81
合 计	<u>3,372,808.69</u>	<u>9,114,488.24</u>	<u>6,829,034.67</u>	<u>5,658,262.26</u>

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	15,949,185.47	10,514,852.14
2. 增值税	2,058,038.59	2,102,247.33
3. 土地使用税	765,775.68	801,265.71
4. 房产税	1,253,857.93	1,452,984.23
5. 城市维护建设税	147,493.06	143,358.65
6. 教育费附加	105,151.10	102,140.92

税费项目	期末余额	期初余额
7. 代扣代缴个人所得税	1,433,199.11	871,639.26
8. 印花税	276,827.38	270,020.21
9. 其他	743.54	453.85
<u>合计</u>	<u>21,990,271.86</u>	<u>16,258,962.30</u>

（二十一）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	51,825,106.05	73,738,277.53
<u>合计</u>	<u>51,825,106.05</u>	<u>73,738,277.53</u>

2. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	22,632,679.33	43,761,350.39
押金及保证金	27,391,083.63	17,805,997.36
其他	1,801,343.09	12,170,929.78
<u>合计</u>	<u>51,825,106.05</u>	<u>73,738,277.53</u>

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
星辉储运（深圳）有限公司	5,000,000.00	押金未到期
深圳市港龙混凝土有限公司	1,275,210.00	押金未到期
<u>合计</u>	<u>6,275,210.00</u>	-

（二十二）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	72,500,000.00
1 年内到期的应付债券	301,747,100.89	-
<u>合计</u>	<u>351,747,100.89</u>	<u>72,500,000.00</u>

注：1 年内到期的长期借款说明详见本附注六、（二十三）长期借款；1 年内到期的应付债券说明详见本附注六、（二十四）应付债券。

（二十三）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,710,915,039.51	1,619,881,017.25
质押借款	298,892,544.45	30,027,930.00
委托借款	-	100,137,881.94
<u>合计</u>	<u>2,009,807,583.96</u>	<u>1,750,046,829.19</u>

注：

（1）信用借款

2013 年 10 月 8 日，本公司子公司惠深港务公司与中国工商银行股份有限公司惠州分行、中国进出口银行、中国工商银行股份有限公司惠州大亚湾支行签订《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）。2017 年 3 月 17 日、2017 年 7 月 31 日及 2018 年 8 月 9 日，上述各方以及珠海华润银行股份有限公司惠州分行签订系列补充协议。根据上述银团贷款合同及其补充协议，银团累计向惠深港务公司发放本合同项下贷款本金 1,706,264,486.50 元，惠深港务公司累计偿还贷款本金 31,457,404.91 元，贷款余额 1,674,807,081.59 元。

2020 年 5 月 11 日，惠深港务公司与广发银行深圳分行签订《固定资产项目贷款合同》（编号为：（2020）深银固贷字第 000012 号）。广发银行深圳分行向惠深港务公司提供总额不超过 200,000.00 万元的贷款（合同约定：不超过 17 亿元人民币用于置换银团贷款，剩余 3 亿元人民币用于项目的后期建设），贷款期限至 2034 年 12 月 21 日，贷款利率为 LPR5Y-34BP。截至 2020 年 12 月 31 日，广发银行深圳分行累计向惠深港务公司发放本合同项下贷款本金 1,758,599,062.24 元。同时惠深港务公司与原银团达成一致，使用广发银行贷款归还原银团全部贷款本金及利息，截至 2020 年 12 月 31 日，惠深港务公司已全部偿还原银团贷款本金及利息。期末将一年内到期的 5,000.00 万元长期借款重分类至一年内到期的非流动负债，详见本附注六、（二十二）一年内到期的非流动负债。

（2）质押借款

2019 年 1 月 21 日，本公司子公司惠盐高速公司与国家开发银行深圳市分行、深圳农村商业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司深圳东部支行签订《惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目人民币资金银团贷款合同》（编号为：4430201901100002382），2019 年 12 月 5 日，基于上述银团贷款合同与上述银行签订《惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目人民币资金银团贷款合同变更协议》（编号为：443020190110000238201）。根据前述银团贷款合同及变更协议，上述银行共同向惠盐高速公司提供总额不超过 222,000.00 万元的贷款。本合同项下贷款仅限应用于本项目的建设；贷款期限为 25 年（自第一笔贷款提款日起，至最后一笔贷款还本日止）；第一笔贷款执

行利率为提款日中国人民银行公布五年期以上人民币贷款基准利率，除第一笔贷款以外，本合同项下后续提取的每笔贷款的执行利率随中国人民银行授权的全国银行间同业拆借中心发布的 LPR5Y 的调整而调整。截至 2020 年 12 月 31 日，上述银行累计向惠盐高速公司发放本合同项下贷款本金 298,563,035.53 元。根据借款人惠盐高速公司与国家开发银行深圳市分行、深圳农村商业银行股份有限公司和中国银行股份有限公司深圳东部支行签订《银团贷款应收账款质押合同》，惠盐高速公司以其有权处分的应收账款作质押，向各质权人提供担保。

(3) 委托借款

2018 年 5 月 18 日，深圳市盐田港集团有限公司与本公司、中信银行股份有限公司深圳分行签订《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%（具体以双方在现金管理电子委贷中确认为准）。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已偿还累计提取的 100,000,000.00 元贷款本金及利息。

(二十四) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 盐港 01	-	301,576,963.18
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>301,576,963.18</u>

2. 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
16 盐港 01	300,000,000.00	2016-10-19	5 年	300,000,000.00	301,576,963.18
<u>合计</u>	<u>300,000,000.00</u>			<u>300,000,000.00</u>	<u>301,576,963.18</u>

接上表：

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
	9,360,000.00	170,137.71	9,360,000.00	301,747,100.89
<u>合计</u>	<u>9,360,000.00</u>	<u>170,137.71</u>	<u>9,360,000.00</u>	<u>301,747,100.89</u>

注：本公司于 2015 年 12 月 22 日经中国证监会《关于核准深圳市盐田港股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准向合格投资者公开发行面值总额不超过 22 亿元的公司债券，采取分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成，其余各期债券发行自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。2016 年 10 月 21 日，本公司完成发行“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）”公司债券（债券简称“16 盐港 01”）。“16 盐港 01”债券面值额共 3 亿元，期限 5 年，分期付息，年利率 3.12%，按债券面值平价发行，实际发行 3 亿元。本公司支付券商佣金 87 万元（含增值税额）。期末将

上述应付债券重分类至一年内到期的非流动负债，详见本附注六、（二十二）一年内到期的非流动负债。

（二十五）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,580,606.65	18,160,430.00	795,400.49	52,945,636.16	收到政府补助
合计	35,580,606.65	18,160,430.00	795,400.49	52,945,636.16	-

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业园区财政局企业发展基金	8,097,278.40	-	-	180,608.40	-	7,916,670.00	与资产相关
黄石市港航项目奖励资金	7,000,000.00	-	-	70,000.02	-	6,929,999.98	与资产相关
多式联运公共物流信息服务平台	6,950,000.00	-	-	-	-	6,950,000.00	与资产相关
口岸大通关资金	4,538,888.96	2,000,000.00	-	230,573.54	-	6,308,315.42	与资产相关
物流及航运服务业专项资金	5,790,424.46	-	-	179,590.56	-	5,610,833.90	与资产相关
船舶污染治理奖励金	-	4,950,000.00	-	16,500.00	-	4,933,500.00	与资产相关
工业园区管委会建设用地补助金	1,292,395.75	-	-	28,456.44	-	1,263,939.31	与资产相关
靠港船舶使用岸电补助资金	774,000.00	-	-	27,000.00	-	747,000.00	与资产相关
靠港船舶使用岸电(港口或船舶)项目奖励资金	196,666.64	-	-	6,666.72	-	189,999.92	与资产相关
湖北省级外贸发展专项资金口岸建设资金	564,285.75	-	-	17,142.84	-	547,142.91	与资产相关
2017 年中央级中西部加工贸易	376,666.69	-	-	13,333.32	-	363,333.37	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
发展促进资金							
公共信息服务信 息化补助	-	6,460,000.00	-	-	-	6,460,000.00	与资产相关
固定资产投资返 还款	-	1,157,450.00	-	19,290.84	-	1,138,159.16	与资产相关
土地返还资金	-	3,592,980.00	-	6,237.81	-	3,586,742.19	与资产相关
合计	35,580,606.65	18,160,430.00	-	795,400.49	-	52,945,636.16	-

注：政府补助本期计入当前损益的情况详见本附注六、（四十九）政府补助。

（二十六）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	合计	
股份总额	1,942,200,000.00	306,961,747.00	-	-	-	-	2,249,161,747.00
股份合计	1,942,200,000.00	306,961,747.00	-	-	-	-	2,249,161,747.00

注：本期新增股本 306,961,747.00 元，系本公司向原股东配售 306,961,747.00 股人民币普通股，配股价格 3.86 元/股，募集资金总额 1,184,872,343.42 元。扣除发行费用后，实际募集资金净额为 1,182,620,492.69 元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具天健验[2020]7-92 号验资报告。

（二十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	351,795,994.10	875,658,745.69	-	1,227,454,739.79
其他资本公积	459,690,451.46	1,132,885.76	-	460,823,337.22
合计	811,486,445.56	876,791,631.45	-	1,688,278,077.01

注：本期资本公积中（1）资本溢价增加系本期向原股东配售股份所致，详见本附注六、（二十六）股本；（2）其他资本公积增加 1,132,885.76 元，主要系本公司对联营企业除净损益、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资本公积所致。

（二十八）其他综合收益

1. 分类列示

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				税后 归属 于少 数股 东	期末余额
			减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司		
一、不能重分类进损益的								
其他综合收益	41,242,220.61		-	-	-	-	-	41,242,220.61
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允 价值变动	41,242,220.61	-	-	-	-	-	-	41,242,220.61
4.企业自身信用风险公允 价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-85,992,665.53	-58,264,332.91	-	6,705,384.02	-	-64,969,716.93	-	-150,962,382.46
1.权益法下可转损益的其 他综合收益	-85,992,665.53	-58,264,332.91	-	6,705,384.02	-	-64,969,716.93	-	-150,962,382.46
2.其他债权投资公允价值 变动	-	-	-	-	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其 他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值 准备	-	-	-	-	-	-	-	-
5.现金流量套期的有效部 分	-	-	-	-	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-44,750,444.92	-58,264,332.91	-	6,705,384.02	-	-64,969,716.93	-	-109,720,161.85

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,023,613,522.52	34,264,013.55	-	1,057,877,536.07
合计	<u>1,023,613,522.52</u>	<u>34,264,013.55</u>	<u>-</u>	<u>1,057,877,536.07</u>

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

（三十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	3,368,020,586.46	3,088,376,201.66
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	3,368,020,586.46	3,088,376,201.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	391,728,818.96	359,430,924.14
减：提取法定盈余公积	34,264,013.55	27,347,139.34
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	29,133,000.00	52,439,400.00
转作股本的普通股股利	-	-
加：其他	6,705,384.02	-
期末未分配利润	3,703,057,775.89	3,368,020,586.46

注：其他系联营企业海南海峡航运股份有限公司出售其他权益工具投资导致未分配利润增加。

（三十一）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
高速公路收入	188,055,062.14	85,245,704.61	247,561,829.83	102,626,350.39
港口货物装卸运输收入	315,530,635.49	263,560,833.01	314,819,816.60	213,458,888.40
仓储租赁及其他收入	27,595,332.31	23,157,337.60	30,976,851.86	23,957,286.90
合计	<u>531,181,029.94</u>	<u>371,963,875.22</u>	<u>593,358,498.29</u>	<u>340,042,525.69</u>

（三十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	74,614.53	-
城市维护建设税	536,278.32	697,444.63
教育费附加	382,808.76	498,174.73
房产税	1,518,908.41	3,270,460.09
土地使用税	916,188.55	1,263,375.30
车船使用税	22,444.18	101,040.76
印花税	1,638,926.73	801,811.98
其他	10,504.66	1,956.01
<u>合计</u>	<u>5,100,674.14</u>	<u>6,634,263.50</u>

（三十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,011,593.32	1,749,370.15
业务招待费	792,102.10	516,761.95
广告宣传费	765,648.65	528,622.52
咨询和服务费	302,239.09	61,620.12
其他费用	172,580.66	17,770.00
<u>合计</u>	<u>4,044,163.82</u>	<u>2,874,144.74</u>

（三十四）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,964,596.41	73,177,042.06
折旧及资产摊销费	3,071,888.73	4,070,579.87
租金、物业管理费、水电费	4,730,124.31	5,447,938.77
办公费	3,347,886.81	1,821,055.14
交通差旅费	1,842,431.43	2,917,814.02
业务招待费	1,520,493.00	969,221.16
中介机构费	5,775,768.83	5,912,906.21
董事监事会费	953,364.52	1,444,587.11
企业文化建设费	5,660,305.65	4,266,211.77
其他费用	4,745,212.61	3,416,281.63
<u>合计</u>	<u>108,612,072.30</u>	<u>103,443,637.74</u>

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	2,596.60	-
委外研发支出	499,908.53	-
<u>合计</u>	<u>502,505.13</u>	<u>-</u>

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,351,500.33	62,281,591.93
利息收入	32,113,904.25	19,790,786.17
汇兑损益	-14,382,151.22	-3,933,258.35
手续及其他支出	82,410.90	102,377.07
<u>合计</u>	<u>35,937,855.76</u>	<u>38,659,924.48</u>

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	795,400.49	554,587.90
与收益相关的政府补助	41,879,496.42	138,423.87
代扣个人所得税手续费返还	167,427.64	27,000.58
<u>合计</u>	<u>42,842,324.55</u>	<u>720,012.35</u>

注：本期其他收益详见本附注六、（四十九）政府补助。

(三十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	370,836,923.01	317,602,180.36
<u>合计</u>	<u>370,836,923.01</u>	<u>317,602,180.36</u>

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-285,287.49	16,604,205.51
<u>合计</u>	<u>-285,287.49</u>	<u>16,604,205.51</u>

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置损益	44,696.00	-
固定资产处置损益	1,024,843.15	-
<u>合计</u>	<u>1,069,539.15</u>	<u>-</u>

(四十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计:	442.48	544.16	442.48
其中: 固定资产毁损报废利得	442.48	544.16	442.48
政府补助	597,400.00	-	597,400.00
罚款、违约金收入	358,254.15	1,109,410.59	358,254.15
其他	0.58	97,600.08	0.58
<u>合计</u>	<u>956,097.21</u>	<u>1,207,554.83</u>	<u>956,097.21</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黄石市市场监督管理局第六届市长质量奖励金	400,000.00	-	与收益相关
黄石市财政局财政专户 2020 年度创业培训资金 (以工代训补贴资金)	197,400.00	-	与收益相关
<u>合计</u>	<u>597,400.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计:	13,581.01	122,988.01	13,581.01
其中: 固定资产毁损报废损失	13,581.01	122,988.01	13,581.01
罚款、滞纳金	498.85	112.24	498.85
其他	1,916.22	68,943.12	1,916.22
<u>合计</u>	<u>15,996.08</u>	<u>192,043.37</u>	<u>15,996.08</u>

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,898,244.66	39,877,995.50
递延所得税费用	-1,708,501.75	3,329,980.92
<u>合计</u>	<u>37,189,742.91</u>	<u>43,207,976.42</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	420,423,483.92	437,645,911.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,105,870.98	109,411,477.96
子公司适用不同税率的影响	-230,787.43	-31,805.44
调整以前期间所得税的影响	709,539.66	1,285.01
非应税收入的影响	-96,618,586.13	-85,213,791.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,314,270.47	642,541.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,113,391.13	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,309,219.76	18,398,269.45
其他	-286,393.27	-
<u>所得税费用合计</u>	<u>37,189,742.91</u>	<u>43,207,976.42</u>

(四十四) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、(二十八) 其他综合收益”。

(四十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,155,035.60	35,813,615.49
利息收入	18,577,378.37	6,459,632.37
收到政府补助(不含税费返还)	60,586,518.50	9,288,423.87
其他	510,130.83	1,131,640.00
<u>合计</u>	<u>95,829,063.30</u>	<u>52,693,311.73</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营管理费用	32,387,750.98	28,232,772.34
往来款	16,297,456.63	30,011,850.64
其他损失	2,415.07	69,055.36
银行手续费支出	82,410.90	102,276.61
<u>合计</u>	<u>48,770,033.58</u>	<u>58,415,954.95</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司的少数股东预付增资款	-	13,946,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>13,946,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
配股相关中介费用	1,213,207.56	400,000.00
<u>合计</u>	<u>1,213,207.56</u>	<u>400,000.00</u>

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	383,233,741.01	394,437,935.40
加：资产减值准备	-	662,010.04
信用减值损失	285,287.49	-17,266,215.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,193,526.12	73,704,558.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销	18,527,286.40	26,286,810.96
长期待摊费用摊销	3,899,719.47	5,067,288.14
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）	-1,069,539.15	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,138.53	122,443.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	57,034,130.27	45,017,280.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-370,836,923.01	-
		317,602,180.36

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,708,501.75	3,329,980.92
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）	-819,297.98	-2,353,748.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	66,533,966.65	-1,839,978.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,054,484.86	49,957,610.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	273,341,018.91	259,523,794.73
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,429,987,266.39	794,240,512.97
减：现金的期初余额	794,240,512.97	775,766,030.75
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	635,746,753.42	18,474,482.22

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,429,987,266.39	794,240,512.97
其中：库存现金	495,587.97	658,091.11
可随时用于支付的银行存款	1,429,491,678.42	793,582,421.86
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,429,987,266.39	794,240,512.97
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	-	-

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	期末余额	期初余额
三个月以上的定期存款及利息	20,471,018.81	97,566,297.94
<u>合计</u>	<u>20,471,018.81</u>	<u>97,566,297.94</u>

（四十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,471,018.81	意图持有至到期
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	849,881,164.96	质押借款
合计	870,352,183.77	

2019年1月21日，本公司子公司惠盐高速公司与国家开发银行深圳市分行、深圳农村商业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司深圳东部支行签订《惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目人民币资金银团贷款合同》（编号为：4430201901100002382），本贷款由出质人惠盐高速公司以其依法可以出质的惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目建成后的通行费收费权提供质押担保。长期借款的详细情况详见附注六、（二十三）长期借款。

（四十八）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	109,554.99	0.84164	92,205.86

（四十九）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
与收益相关的政府补助	42,644,324.06	其他收益、营业外收入	42,644,324.06
与资产相关的政府补助	52,945,636.16	递延收益	795,400.49
合计	95,589,960.22		43,439,724.55

2. 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
工业园区财政局企业发展基金	8,097,278.40	-	180,608.40	7,916,670.00	其他收益	黄石新港（物流）工业园区管委会承诺函
黄石市港航项目奖励资金	7,000,000.00	-	70,000.02	6,929,999.98	其他收益	湖北省财政厅《省财政厅关于下达2018年长江港航建设发展专项资金（武汉新航）的通知》（鄂财建发〔2018〕95号）

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
多式联运公共物流信息服务平台	6,950,000.00	-	-	6,950,000.00	其他收益	黄石市发展和改革委员会《关于转发湖北省发展改革委关于下达东北地区等老工业基地调整改造专项（新动能培育平台及设施建设）2019年度中央预算内投资计划的通知》（黄发改工业〔2019〕10号）
口岸大通关资金	4,538,888.96	2,000,000.00	230,573.54	6,308,315.42	其他收益	湖北省商务厅《湖北省商务厅关于拨付2018年省级外经贸资金一口岸“大通关”建设项目补助资金的通知》（鄂商务函〔2018〕162号）
物流及航运服务业专项资金	5,790,424.46	-	179,590.56	5,610,833.90	其他收益	黄石市人民政府《市人民政府关于加快现代物流及航运服务业发展的意见》（黄政发〔2016〕9号）、
船舶污染治理奖励金	-	4,950,000.00	16,500.00	4,933,500.00	其他收益	黄石市发展和改革委员会关于下达长江经济带绿色发展专项2020年第二批中央预算内投资计划的通知
工业园区管委会建设用地补助金	1,292,395.75	-	28,456.44	1,263,939.31	其他收益	黄石新港（物流）工业园区管委会承诺函
靠港船舶使用岸电补助资金	774,000.00	-	27,000.00	747,000.00	其他收益	中华人民共和国交通运输部《交通运输部关于印发〈靠港船舶使用岸电2016-2018年度项目奖励资金申请指南〉的通知》（交规划函〔2017〕100号）
靠港船舶使用岸电（港口或船舶）项目奖励资金	196,666.64	-	6,666.72	189,999.92	其他收益	湖北省交通运输厅《省交通运输厅关于印发引导推进湖北省港口和船舶污染物接收转运处置设施等建设实施方案的通知》（鄂交计〔2017〕471号）
湖北省级外经贸发展专项资金口岸建设资金	564,285.75	-	17,142.84	547,142.91	其他收益	湖北省商务厅《省商务厅关于下达2016年省级外经贸发展专项资金的通知》（鄂商务发〔2016〕70号）
2017年中央级中西部加工贸易发展促进资金	376,666.69	-	13,333.32	363,333.37	其他收益	黄石市商务委员会《关于开展“2017年中央级中西部加工贸易发展促进资金”项目申报工作的通知》（黄商办〔2017〕64号）
公共信息服务信息化补助	-	6,460,000.00	-	6,460,000.00	其他收益	黄石市发展改革委关于下达老工业地区振兴发展（产业转型升级示范区和重点园区建设）2020年第一批中央预算内投资计划的通知
固定资产投资返款	-	1,157,450.00	19,290.84	1,138,159.16	其他收益	关于加快黄石现代物流及航运服务业发展的意见》实施细则

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
土地返还资金	-	3,592,980.00	6,237.81	3,586,742.19	其他收益	《关于2010年度园区招商引资工作领导小组第一次会议的专题会议纪要》
合计	35,580,606.65	18,160,430.00	795,400.49	52,945,636.16		

3. 与收益相关且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目
黄石市地方财政库款有关泊位投产运营的政府补助资金	30,000,000.00	其他收益
取消省界高速公路补助资金	4,532,578.00	其他收益
收2019年度稳增长调结构资助金	3,219,054.00	其他收益
保险费返还	1,848,677.90	其他收益
津市市政府确保津市港口有限公司运营期间实现不低于8%的年化收益率	1,828,818.56	其他收益
黄石市市场监督管理局第六届市长质量奖励金	400,000.00	营业外收入
就业稳岗补贴	250,145.60	其他收益
黄石市财政局财政专户2020年度创业培训资金（以工代训补贴资金）	197,400.00	营业外收入
收代扣代缴手续费	167,427.64	其他收益
黄石市劳动就业管理局失业保险基金2020年失业保险费	73,871.00	其他收益
增值税（加计抵减额）	50,807.92	其他收益
惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局“小升规”专项资金	50,000.00	其他收益
税费返还	19,747.44	其他收益
随军家属就业企业奖励金	5,796.00	其他收益
合计	42,644,324.06	

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并：无

（二）同一控制下企业合并：无

（三）反向购买：无

（四）处置子公司：无

（五）其他原因的合并范围变动

1. 新设公司的情况

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例(%)		备注
					直接持股	间接持股	
1	盐田港港航发展(湖北)有限公司	新设公司	2020年1月2日	1,371,412,000.00	100.00	-	注1
2	汉江港航发展(湖北)有限公司	新设公司	2020年8月28日	19,600,000.00	-	70.00	注2
3	黄石海通港务有限公司	新设公司	2020年7月7日	1,020,000.00	-	51.00	注3
4	黄石新港多式联运有限公司	新设公司	2020年12月30日	0.00	-	60.00	注4

注1: 2019年12月5日本公司第七届董事会临时会议批准通过, 本公司出资成立盐田港港航发展(湖北)有限公司, 持股100%。盐田港港航发展(湖北)有限公司于2020年1月2日成立, 取得统一社会信用代码为91420200MA49E61CXP的营业执照, 注册资本137,141.20万元。

注2: 2020年7月22日本公司第七届董事会临时会议通过, 本公司控股公司盐田港港航发展(湖北)有限公司与襄阳交通建设投资有限公司共同出资成立汉江港航发展(湖北)有限公司, 分别持股70%、30%。汉江港航发展(湖北)有限公司于2020年8月28日成立, 取得统一社会信用代码为91420600MA49JUX67P的营业执照, 注册资本2800.00万元。

注3: 2020年5月25日本公司第七届董事会临时会议通过, 本公司控股公司黄石新港现代物流园股份有限公司与黄石天海航运有限公司共同出资成立黄石海通港务有限公司, 分别持股51%、49%。黄石海通港务有限公司于2020年7月7日成立, 取得统一社会信用代码为91420222MA49HF2D58的营业执照, 注册资本200.00万元。

注4: 2020年11月26日本公司第七届董事会临时会议通过, 本公司控股公司黄石新港港口股份有限公司与黄石市铁路建设投资有限公司成立黄石新港多式联运有限公司, 分别持股60%、40%。黄石新港多式联运有限公司于2020年12月30日成立, 取得统一社会信用代码91420200MA49N1J44C的营业执照, 注册资本500.00万元。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

序号	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	
1	深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市	深圳市	交通运输业	66.67	-	同一控制下企业合并
2	深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其他服务业	100.00	-	设立

序号	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	
3	惠州深能投资控股有限公司	惠州市	惠州市	基建投资业	70.00	-	非同一控制下企业合并
4	惠州深能港务有限公司	惠州市	惠州市	码头建设和经营业	-	70.00	非同一控制下企业合并
5	黄石新港港口股份有限公司	黄石市	黄石市	码头建设和经营业	-	80.00	设立
6	黄石新港致远港务有限公司	黄石市	黄石市	码头建设和经营业	-	85.00	设立
7	黄石新港现代物流园股份有限公司	黄石市	黄石市	物流园投资、开发、建设和运营管理业	31.00	-	设立
8	深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其他服务业	50.00	-	设立
9	湘潭四航建设有限公司	湘潭市	湘潭市	交通运输业	60.00	-	非同一控制下企业合并
10	盐田港股份(香港)投资发展有限公司	香港	香港	投资业	100.00	-	设立
11	津市港口有限公司	津市市	津市市	交通运输、仓储和邮政业	-	80.00	设立
12	盐田港港航发展(湖北)有限公司	黄石市	黄石市	港口开发与经营业	100.00	-	设立
13	汉江港航发展(湖北)有限公司	襄阳市	襄阳市	码头建设和经营业	-	70.00	设立
14	黄石海通港务有限公司	黄石市	黄石市	港口服务业	-	51.00	设立
15	黄石新港多式联运有限公司	黄石市	黄石市	铁路运输业	-	60.00	设立

(1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

①经2018年1月31日本公司第七届董事会临时会议通过，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为 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，盐田港物流在黄石新港物流园公司股东大会、董事会中行使表决权时，应与本公司保持一致。任何一方拟向股东会、董事大会提出议案之前，一致行动人内部先对相关议案或决议事项进行协调达成一致意见，若双方无法达成一致意见，以本公司意见为准。本公司自黄石新港现代物流园股份有限公司成立起即合并其会计报表。

②深圳盐田港集装箱物流中心有限公司，为本公司与外资股东组建的中外合资企业，双方股东各持有 50%的股份，外方股东不参与该公司的经营，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。截至2020年12月31日，该公司尚未完成清算工作。

(2) 其他说明

2017年11月9日，湘潭四航建设有限公司成立清算组进行清算。截至2020年12月31日，该公司尚未完成清算工作。

2. 重要非全资子公司

公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳惠盐高速公路有限公司	33.33	33.33	25,123,134.17	-	284,278,600.88
惠州深能投资控股有限公司	30.00	30.00	-40,859,423.63	-	364,484,572.86
黄石新港现代物流园股份有限公司	69.00	49.00	-3,633,586.07	-	89,572,896.66
黄石新港港口股份有限公司	20.00	20.00	10,146,168.06	-	386,428,854.46

注：2020年9月22日第七届董事会临时会议通过《关于黄石新港港口股份有限公司和津市港口有限公司股权划转的议案》，通过划转增资方式将所持有的黄石新港港口股份有限公司80%股权和津市港口有限公司80%股权划转至盐田港港航公司，截至2020年12月31日，上述股权划转已经完成。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	惠盐高速公司	惠深投控公司	黄石现代物流园公司	黄石新港公司
流动资产	299,220,882.13	50,479,439.89	29,580,719.10	472,368,160.78
非流动资产	1,077,846,557.57	2,788,737,860.57	183,254,975.70	1,577,077,360.06
资产合计	1,377,067,439.70	2,839,217,300.46	212,835,694.80	2,049,445,520.84
流动负债	225,339,092.60	285,368,272.01	67,872,566.08	223,929,310.09
非流动负债	298,892,544.45	1,750,973,095.07	11,184,901.35	41,760,734.81
负债合计	524,231,637.05	2,036,341,367.08	79,057,467.43	265,690,044.90
营业收入	188,055,062.14	132,853,664.61	778,786.57	165,169,202.72
净利润（净亏损）	75,369,402.51	-83,065,462.72	-5,266,240.36	50,268,407.57
综合收益总额	75,369,402.51	-83,065,462.72	-5,266,240.36	50,268,407.57
经营活动现金流量	94,693,456.82	66,149,878.22	13,419,168.31	119,191,250.96

接上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	惠盐高速公司	惠深投控公司	黄石现代物流园公司	黄石新港公司
流动资产	210,010,049.21	67,974,868.31	62,843,166.10	200,530,695.99
非流动资产	731,550,737.86	2,809,367,581.29	113,428,989.54	1,305,899,986.59
资产合计	941,560,787.07	2,877,342,449.60	176,272,155.64	1,506,430,682.58
流动负债	134,066,456.93	331,461,980.69	51,957,687.91	147,739,007.56
非流动负债	30,027,930.00	1,659,939,072.81	-	35,580,606.65
负债合计	164,094,386.93	1,991,401,053.50	51,957,687.91	183,319,614.21
营业收入	247,561,829.83	138,517,767.71	-	174,662,634.17
净利润（净亏损）	103,461,359.60	-12,283,724.24	-1,067,438.74	31,595,264.93
综合收益总额	103,461,359.60	-12,283,724.24	-1,067,438.74	31,595,264.93
经营活动现金流量	135,619,972.64	72,114,796.59	-1,797,603.52	78,380,805.49

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
深圳盐田西港区码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输业	35.00	-	权益法核算
盐田国际集装箱码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输业	29.00	-	权益法核算
海南海峡航运股份有限公司	海口市	海口市	交通运输业	14.06	-	权益法核算
曹妃甸港集团股份有限公司	唐山市	唐山市	交通运输业	35.00	-	权益法核算

（1）持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司持有海南海峡航运股份有限公司14.06%股权，持有深圳盐田拖轮有限公司10%的股权，在该等公司均委派了董事和高级管理人员，对该等公司具有重大影响，采用权益法核算。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	深圳盐田西港区码头有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	海南海峡航运股份有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
流动资产	1,071,464,684.00	5,521,222,643.00	1,936,062,677.47	2,972,430,790.17
非流动资产	3,265,071,397.00	2,475,739,363.00	2,304,106,603.71	19,003,052,865.55
资产合计	4,336,536,081.00	7,996,962,006.00	4,240,169,281.18	21,975,483,655.72
流动负债	172,536,200.00	4,377,712,204.00	221,100,570.82	2,482,209,291.85
非流动负债	26,136,707.00	113,798,037.00	46,681,204.62	13,983,614,845.21
负债合计	198,672,907.00	4,491,510,241.00	267,781,775.44	16,465,824,137.06
少数股东权益	-	-	-	1,652,923,114.40
归属于母公司股东权益	4,137,863,174.00	3,505,451,765.00	3,972,387,505.74	3,856,736,404.26

项目	期末余额或本期发生额			
	深圳盐田西港区码 头有限公司	盐田国际集装箱码 头有限公司	海南海峡航运股份 有限公司	曹妃甸港集团股份有 限公司
按持股比例计算的 净资产份额	1,448,252,110.90	1,016,581,011.85	558,573,377.98	1,349,857,741.49
调整事项	-28,234,072.77	135,531,963.22	11,678,700.31	-5,508,676.59
——商誉	-	-	-	-
——内部交易未实 现利润	-28,234,072.77	-	-	-
——其他	-	135,531,963.22	11,678,700.31	-5,508,676.59
对联营企业权益投 资的账面价值	1,420,018,038.13	1,152,112,975.07	570,252,078.29	1,344,349,064.90
存在公开报价的联 营权益投资的公允 价值	-	-	-	-
营业收入	1,107,897,303.00	1,445,171,551.00	1,072,723,990.67	2,328,107,227.91
净利润	591,317,509.00	739,394,966.00	249,404,191.26	-75,684,068.41
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-263,696,433.00	129,486,627.61	-
综合收益总额	591,317,509.00	475,698,533.00	378,890,818.87	-75,684,068.41
本年度收到的来自 联营企业的股利	143,500,000.00	213,099,656.00	27,859,404.20	-

接上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	深圳盐田西港区码 头有限公司	盐田国际集装箱码 头有限公司	海南海峡航运股 份有限公司	曹妃甸港集团股份有 限公司
流动资产	792,447,839.00	6,096,253,693.00	1,662,741,366.99	2,438,537,089.43
非流动资产	3,389,566,093.00	2,817,172,909.00	2,383,070,458.21	19,593,752,432.12
资产合计	4,182,013,932.00	8,913,426,602.00	4,045,811,825.20	22,032,289,521.55
流动负债	195,473,075.00	4,887,800,570.00	227,873,049.81	2,361,535,215.19
非流动负债	29,995,192.00	261,046,400.00	28,346,595.54	14,018,437,263.07
负债合计	225,468,267.00	5,148,846,970.00	256,219,645.35	16,379,972,478.26
少数股东权益	-	-	-	1,540,054,888.60
归属于母公司股 东权益	3,956,545,665.00	3,764,579,632.00	3,789,592,179.85	4,112,262,154.69
按持股比例计算 的净资产份额	1,384,790,982.75	1,091,728,093.28	532,869,714.78	1,439,291,754.14
调整事项	-29,363,435.73	141,354,313.90	11,678,700.31	-5,508,676.59
——商誉	-	-	-	-
——内部交易未 实现利润	-29,363,435.73	-	-	-
——其他	-	141,354,313.90	11,678,700.31	-5,508,676.59

项目	期初余额或上期发生额			
	深圳盐田西港区码头有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	海南海峡航运股份有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	1,355,427,547.02	1,233,082,407.18	544,548,415.09	1,433,783,077.55
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	1,100,196,407.00	1,445,462,913.00	1,110,175,620.26	2,809,926,818.21
净利润	584,490,388.00	774,786,239.00	219,174,362.83	-351,219,214.03
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	70,856,502.00	33,505,875.00	-
综合收益总额	584,490,388.00	845,642,741.00	252,680,237.83	-351,219,214.03
本年度收到的来自联营企业的股利	127,750,000.00	214,332,519.66	13,929,702.15	-

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：	——	——
投资账面价值合计	81,077,330.94	79,237,189.11
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
——净利润	1,840,141.83	1,168,830.15
——其他综合收益	-	-
——综合收益总额	1,840,141.83	1,168,830.15
联营企业：	-	-
投资账面价值合计	96,116,516.45	91,600,952.17
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
——净利润	6,965,053.34	6,002,386.92
——其他综合收益	-	-
——综合收益总额	6,965,053.34	6,002,386.92

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	1,450,458,285.20	-	-	1,450,458,285.20
应收账款	30,321,702.20	-	-	30,321,702.20
其他应收款	120,260,039.07	-	-	120,260,039.07
其他流动资产	953,417,833.34	-	-	953,417,833.34
其他权益工具投资	-	-	99,098,102.80	99,098,102.80

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金 融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益的金 融资产	合计
货币资金	891,806,810.91	-	-	891,806,810.91
应收账款	39,238,935.21	-	-	39,238,935.21
其他应收款	124,856,903.68	-	-	124,856,903.68
其他流动资产	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	99,098,102.80	99,098,102.80

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	50,050,416.67	50,050,416.67
应付账款	-	590,219,518.17	590,219,518.17
其他应付款	-	51,825,106.05	51,825,106.05
一年内到期的非流动负债	-	351,747,100.89	351,747,100.89
长期借款	-	2,009,807,583.96	2,009,807,583.96

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	-	-
应付账款	-	471,790,360.68	471,790,360.68

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款	-	73,738,277.53	73,738,277.53
一年内到期的非流动负债	-	72,500,000.00	72,500,000.00
长期借款	-	1,750,046,829.19	1,750,046,829.19
应付债券	-	301,576,963.18	301,576,963.18

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 定量标准：债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；
- 2) 定性标准
 - ① 债务人发生重大财务困难；
 - ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
 - ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 - ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的

定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注六（二）、应收账款、六（四）其他应收款。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.20%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（三）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。报告各期末本公司金融工具账龄主要为银行存款，且本公司业务主要为高速公路收费和港口装卸运输服务，具有销售款实时收取或结算时间短的特性，因此不存在流动性风险。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2020 年 12 月 31 日			
	小计	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	50,050,416.67	50,050,416.67	-	-
长期借款（含一年内到期）	2,059,807,583.96	58,834,628.44	150,000,000.00	1,850,972,955.52
应付债券（含一年内到期）	301,747,100.89	301,747,100.89	-	-
其他应付款	51,825,106.05	51,825,106.05	-	-
合计	<u>2,463,430,207.57</u>	<u>462,457,252.05</u>	<u>150,000,000.00</u>	<u>1,850,972,955.52</u>

续上表

项目	小计	2019 年 12 月 31 日		
		1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期借款（含一年内到期）	1,822,546,829.19	174,717,480.07	620,000,000.00	1,027,829,349.12
应付债券	301,576,963.18	1,576,963.18	300,000,000.00	-
应付账款	471,790,360.68	471,790,360.68	-	-
其他应付款	73,738,277.53	73,738,277.53	-	-
合计	2,669,652,430.58	721,823,081.46	920,000,000.00	1,027,829,349.12

注：一年内到期的非流动负债详见本附注六（二十二）一年内到期的非流动负债。

（四）市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 2,109,858,000.63 元。本公司以浮动利率计息的借款主要是向银行借入的固定资产贷款。在其他变量不变的假设下,假定利率上升/下降 10 个 BP,将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 2,109,858.00 元,净利润减少/增加人民币 2,109,858.00 元。

2.外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六(四十八)。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020 年度和 2019 年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	
	价值计量	价值计量	价值计量	
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	-	99,098,102.80	-	99,098,102.80
持续以公允价值计量的资产总额	-	99,098,102.80	-	99,098,102.80

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

2019年1月，招商局港口集团股份有限公司及其子公司与湛江港（集团）股份有限公司签署了《关于湛江港（集团）股份有限公司之增资协议》各方同意按照每股人民币1.867元或等值外币增资，本公司持有湛江港（集团）股份有限公司股份53,078,791股，按照本次增资的价格，所持股份价值99,098,102.80元。由于湛江港（集团）股份有限公司2020年度业务未发生重大变化，也未发生其他股权转让事宜，故参照此次交易价格确定公允价值。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
深圳市盐田港集团有限公司	国有独资集团	深圳市	孙波	港口基础设施的投资、建设和经营	453,000 万元人民币

接上表：

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（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
67.48	67.48	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	19219255-2

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
深圳梧桐山隧道有限公司	同一母公司
深圳市盐田港港口服务有限公司	同一母公司
深圳市盐田港物流有限公司	同一母公司，子公司的股东
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制方
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制方
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳盐田拖轮有限公司	船舶代管服务、拖轮费	686,792.45	33,018.87

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市盐田港置业有限公司	其他服务	-	130,827.36

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产 种类	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
深圳盐田拖轮有限公司	固定资产	市场定价	769,497.16	769,497.16
深圳盐田港珠江物流有限公司	固定资产	市场定价	172,702.39	172,200.12
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	固定资产	市场定价	135,828.60	135,828.60
深圳市骏联港航发展有限公司	固定资产	市场定价	25,920.00	25,920.00
合计			1,103,948.15	1,103,445.88

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市盐田港集团有限公司	土地使用权	市场定价	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	市场定价	395,163.42	-
深圳市盐田港港口服务有限公司	土地使用权	市场定价	390,222.60	790,326.84
深圳市盐田港置业有限公司	房屋租赁	市场定价	104,198.04	31,186.96
<u>合计</u>	——	——	<u>1,939,129.74</u>	<u>1,871,059.48</u>

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	753.60 万元	838.47 万元

4. 其他关联交易

(1) 2018年取得深圳市盐田港集团有限公司委托贷款

关联方	期末余额	本期利息支出	起始日	到期日
深圳市盐田港集团有限公司	-	1,817,534.72	2018.5.18	2021.5.17

注: 2018年5月18日, 深圳市盐田港集团有限公司与本公司、中信银行股份有限公司深圳分行签订《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% (具体以双方在现金管理电子委贷中确认为准)。

截至2020年12月31日, 本公司已偿还累计提取的100,000,000.00元贷款本金及利息。

(2) 黄石新港现代物流园股份有限公司收到少数股东增资款

2019年4月24日, 黄石新港现代物流园股份有限公司 (以下简称黄石物流园) 召开了第三次股东大会, 会议审议通过了《关于公司股东增资的议案》, 根据会议决议, 盐田港物流增资1,394.60万元, 黄石物流园于2019年12月17日收到此增资款。截至2020年12月31日, 黄石物流园的增资手续未办理完毕。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	14,610.34	-	14,082.34	-
<u>小计</u>	——	<u>14,610.34</u>	—	<u>14,082.34</u>	—
其他应收款	深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	57,733.50	50,894.70	128,418.30	53,146.67

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳梧桐山隧道有限公司	280.00	280.00	280.00	280.00
其他应收款	深圳市盐田港港口服务有限公司	70,684.80	-	-	-
其他应收款	深圳市盐田港置业有限公司	35,420.00	280.10	5,602.00	-
小计	——	164,118.30	51,454.80	134,300.30	53,426.67
应收股利	深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
小计	——	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	深圳市盐田港集团有限公司	123,257.27	123,257.27
应付账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
小计	——	124,777.27	124,777.27
其他应付款	深圳市盐田港物流有限公司	13,946,000.00	13,946,000.00
其他应付款	深圳盐田港珠江物流有限公司	131,540.80	131,540.80
其他应付款	深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	10,246.00	10,246.00
其他应付款	深圳市骏联港航发展有限公司	6,300.00	6,300.00
其他应付款	深圳市盐田港置业有限公司	-	22,476.00
小计	——	14,094,086.80	14,116,562.80
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司	-	100,137,881.94
小计	——	-	100,137,881.94

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	期末数	期初数	备注
购建长期资产承诺	63,337,200.00	63,337,200.00	注

注：本公司子公司惠深港务公司于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深港务公司建设码头使用，转让价格为276元/平方米，转让总面积约为29.0497万平方米，转让总定价约为8,017.72万元，最终的边界及面积以海洋行政部门批准文件为准。截至2020年12月31日惠深港务公司已预付海域使用权转让款1,684.00万元，尚未履行金额为6,333.72万元。

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目	期末数	期初数
大额发包合同	2,512,972,918.51	2,776,801,606.96

(1) 本公司子公司惠深港务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，截至 2020 年 12 月 31 日，签订的该等合同总金额 2,419,220,089.96 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 2,179,017,396.13 元，尚未履行金额为 240,202,693.83 元。2020 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 74,382,843.86 元。

(2) 本公司子公司黄石新港公司与中交第二航务局工程有限公司、中交第三航务局工程有限公司、江苏工力重机有限公司等单位签订黄石港棋盘洲港区 1-3 期水工工程、道路堆场工程、陆域形成工程、大型设备购置等系列合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该等合同总金额 1,709,984,778.56 元，累计完成该等合同下的工程建设支出(含预付款)1,459,693,313.76 元，尚未履行金额为 250,291,464.80 元。2020 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 288,277,250.71 元。

(3) 本公司子公司惠盐高速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，截至 2020 年 12 月 31 日，该等合同总金额 2,657,848,088.44 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 683,498,716.88 元，尚未履行金额为 1,974,349,371.56 元。2020 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 38,639,997.95 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交第二航务工程勘察设计院有限公司、中冶南方工程技术有限公司等单位签订工程 EPC 工程总包合同、设计费、国有建设用地使用权出让等合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该等合同总金额 194,298,840.43 元，累计完成合同项下的支出 146,169,452.11 元，尚未履行的金额为 48,129,388.32 元。2020 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 58,144,840.17 元。

3. 其他重要财务承诺

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。合同规定在合同生效后七日内由本公司支付转让金人民币 5,000,000.00 元，余款在本合同生效后五年内支付。截至 2020 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。

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

本公司于2021年4月15日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了公司《2020年度利润分配预案》，2020年公司拟以2020年12月31日公司总股本224,916.17万股为基数，每10股派发现金股利0.18元（共计4,048.49万元，含税）；公司2020年度拟不送股，拟不进行资本公积金转增股本。该议案尚需经过股东大会审议通过。

（二）其他资产负债表日后事项说明

（1）关于向银行申请5000万元流动资金贷款事宜

本公司于2021年4月15日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于股份公司向银行申请5000万元流动资金贷款的议案》，为缓解控股子公司惠深港务公司短期流动资金压力，同意通过以“统借统还”方式向国家开发银行深圳市分行申请流动资金贷款（不超过5000万元），借款人为深圳市盐田港股份有限公司，用款人为惠深港务公司，贷款期限3年。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对高速公路收费业务、港口货物装卸运输业务、仓储及其他服务、其他等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

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	分部间抵消	合计
营业收入	188,055,062.14	315,530,635.49	36,781,366.21	-	-9,186,033.90	531,181,029.94
营业成本	85,245,704.61	263,560,833.01	29,824,004.30	-	-6,666,666.70	371,963,875.22
资产总额	1,377,067,439.70	4,941,747,586.54	2,070,053,644.92	7,128,326,254.49	-2,406,956,472.25	13,110,238,453.40
负债总额	524,231,637.05	2,306,820,578.09	432,344,505.38	351,933,280.63	-348,259,435.04	3,267,070,566.11

（二）租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	6,803,144.25
1年以上2年以内（含2年）	3,961,200.11
2年以上3年以内（含3年）	3,021,373.68
3年以上	2,099,091.36
合 计	15,884,809.40

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	628,959.05	62.09	628,959.05	100.00	-	628,959.05	38.31	628,959.05	100.00	-
按组合计提坏账准备										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	384,088.95	37.91	268,318.93	69.86	115,770.02	1,012,804.58	61.69	266,957.61	26.36	745,846.97
合计	1,013,048.00	100.00	897,277.98	88.57	115,770.02	1,641,763.63	100.00	895,916.66	54.57	745,846.97

2. 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
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	经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	628,959.05	-	-

3. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,061.55	-	-
1-2 年 (含 2 年)	101,445.55	5,072.28	5.00
2-3 年 (含 3 年)	2,919.00	583.80	20.00

账龄	账面余额	期末余额	计提比例 (%)
		坏账准备	
3 年以上	262,662.85	262,662.85	100.00
<u>合计</u>	<u>384,088.95</u>	<u>268,318.93</u>	—

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	628,959.05	—	—	—	—	628,959.05
按组合计提坏账准备	266,957.61	1,361.32	—	—	—	268,318.93
<u>合计</u>	<u>895,916.66</u>	<u>1,361.32</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>897,277.98</u>

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	52.70	533,890.55
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	9.38	95,068.50
深圳市商溢物流有限公司	28,435.00	2.81	28,435.00
深圳市外代国际货运有限公司	24,785.74	2.45	24,785.74
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	24,192.00	2.39	24,192.00
<u>合计</u>	<u>706,371.79</u>	<u>69.73</u>	<u>706,371.79</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	51,417,185.61	961,790.88
<u>合计</u>	<u>53,417,185.61</u>	<u>2,961,790.88</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	2-3 年	深圳盐田拖轮有限公司付款审批手续未完成	深圳盐田拖轮有限公司经营情况正常，有能力向股东分红，故判断未发生减值
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>			

3. 其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：按单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,767,294.64	100.00	350,109.03	0.68	51,417,185.61	1,311,577.57	100.00	349,786.69	26.67	961,790.88
<u>合计</u>	<u>51,767,294.64</u>	<u>100.00</u>	<u>350,109.03</u>	<u>0.68</u>	<u>51,417,185.61</u>	<u>1,311,577.57</u>	<u>100.00</u>	<u>349,786.69</u>	<u>26.67</u>	<u>961,790.88</u>

(2) 合并范围内组合：

名称	期末余额
惠州深能港务有限公司	30,030,250.00
黄石新港港口股份有限公司	20,020,069.49
惠州深能投资控股有限公司	1,180,082.38
<u>合计</u>	<u>51,230,401.87</u>

(3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	149,321.33	-	-
1-2 年（含 2 年）	21,019.47	1,050.97	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	21,867.39	4,373.48	20.00
3 年以上	344,684.58	344,684.58	100.00
<u>合计</u>	<u>536,892.77</u>	<u>350,109.03</u>	—

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	51,230,681.87	1,059,879.57
押金保证金	471,721.48	164,860.00
代缴社保及住房公积金	55,491.29	72,515.00
备用金	9,400.00	14,323.00
<u>合计</u>	<u>51,767,294.64</u>	<u>1,311,577.57</u>

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,102.11	—	344,684.58	349,786.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	-1,093.37	1,093.37	—	—
——转入第三阶段	—	—	—	—
——转回第二阶段	—	—	—	—
——转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-2,957.77	3,280.11	—	322.34
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余额	1,050.97	4,373.48	344,684.58	350,109.03

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州深能港务有限公司	关联往来	30,030,250.00	1 年以内	58.01	—
黄石新港港口股份有限公司	关联往来	20,020,069.49	1 年以内	38.67	—

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例	坏账准备期末余额
				(%)	
惠州深能投资控股有限公司	关联往来	1,180,082.38	1-3 年	2.28	-
深圳市盐田港港口服务有限公司	保证金	70,684.80	1 年以内	0.14	-
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	关联往来	57,733.50	1-3 年	0.11	50,894.70
合计		51,358,820.17		99.21	50,894.70

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,107,489,095.23	2,140,700.00	2,105,348,395.23	1,827,513,095.23	2,140,700.00	1,825,372,395.23
对联营、合营企业投资	4,635,661,724.13	-	4,635,661,724.13	4,709,422,592.55	-	4,709,422,592.55
合计	6,743,150,819.36	2,140,700.00	6,741,010,119.36	6,536,935,687.78	2,140,700.00	6,534,794,987.78

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳惠盐高速公路有限公司	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	-	-
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	21,552,645.36	-	-	21,552,645.36	-	-
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	1,083,436,000.00	250,376,000.00	1,333,812,000.00	-	-	-
黄石新港现代物流园股份有限公司	46,500,000.00	-	-	46,500,000.00	-	-
津市港口有限公司本部	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-	-
盐田港港航发展(湖北)有限公司	-	1,371,412,000.00	-	1,371,412,000.00	-	-
合计	1,827,513,095.23	1,621,788,000.00	1,341,812,000.00	2,107,489,095.23	-	2,140,700.00

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	79,237,189.11	-	-
小计	79,237,189.11	-	-
二、联营企业			
深圳盐田西港区码头有限公司	1,355,427,547.02	-	-
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,851,279.25	-	-
盐田国际集装箱码头有限公司	1,233,082,407.18	-	-
海南海峡航运股份有限公司	544,548,415.09	-	-
曹妃甸港集团股份有限公司	1,433,783,077.55	-	-
深圳盐田拖轮有限公司	45,492,677.35	-	-
小计	4,630,185,403.44	-	-
合计	4,709,422,592.55	-	-

接上表:

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	本期增减变动	
			宣告发放现金红利或利润	
1,840,141.83	-	-	-	-
1,840,141.83	-	-	-	-
208,090,491.11	-	-	143,500,000.00	-
1,405,772.97	-	-	-	-
208,602,189.46	-76,471,965.57	-	213,099,656.00	-
35,069,720.95	11,502,248.64	285,713.79	27,859,404.20	-
-89,730,673.68	-	296,661.03	-	-
5,551,996.29	-	550,510.94	3,000,000.00	-
368,989,497.10	-64,969,716.93	1,132,885.76	387,459,060.20	-
370,829,638.93	-64,969,716.93	1,132,885.76	387,459,060.20	-

接上表:

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
-	-	81,077,330.94	-	-

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
二		二	81,077,330.94	二
-		-	1,420,018,038.13	-
-		-	19,257,052.22	-
-		-	1,152,112,975.07	-
-	6,705,384.02		570,252,078.29	-
-		-	1,344,349,064.90	-
-		-	48,595,184.58	-
二	6,705,384.02		4,554,584,393.19	二
合计	6,705,384.02		4,635,661,724.13	二

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,296,195.86	17,838,314.24	18,562,780.71	19,651,247.04
合计	18,296,195.86	17,838,314.24	18,562,780.71	19,651,247.04

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,608,203.73	2,346,576.23
权益法核算的长期股权投资收益	370,829,638.93	317,163,357.22
合计	373,437,842.66	319,509,933.45

十七、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	1,069,539.15	-
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
(3) 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）	43,272,296.91	-
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5) 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	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-
(8) 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	-	-
(9) 债务重组损益	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
(11) 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	-	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(17) 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	-	-
(18) 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	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和营业外支出	342,701.13	-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	167,427.64	-
非经常性损益合计	44,851,964.83	-
减：所得税影响金额	10,311,026.88	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	34,540,937.95	-
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	27,800,918.75	-

非经常性损益明细	金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益	6,740,019.20	-

(二) 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
归属于公司普通股股东的净利润	5.13	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.17	0.17



照
执
业
者

(副本)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围



登记机关

2020年06月05日



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

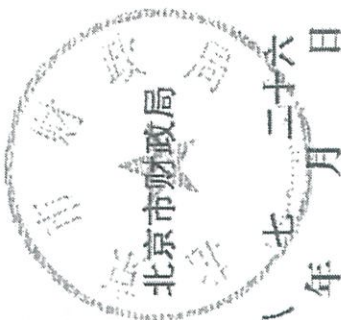
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局

证书序号: 0000175

说明

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



发证机关:

二〇一一年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

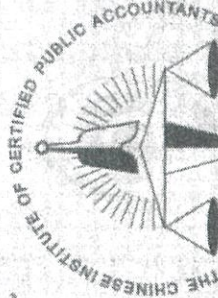
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名 黎明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-23
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430121771123461
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.



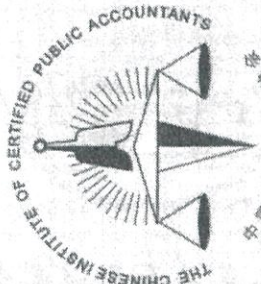
证书编号: 430100100025
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 01 月 01 日
Date of Issuance

黎明
430100100025
深圳市注册会计师协会





姓名 何小兵
Sex 男
出生日期 1986-07-14
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit
身份证号码 362425198607141811
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101505162
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 09 日
Date of Issuance

何小兵
110101505162
深圳市注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d