

广州港股份有限公司

2020年度

审计报告



| 索引 | 页码 |
|--------------|--------|
| 审计报告 | |
| 公司财务报表 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-133 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021GZAA60216

广州港股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了广州港股份有限公司（以下简称广州港）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，公允反映了广州港 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，我们独立于广州港，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。

| 1. 营业收入确认 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 2020 年度，广州港本期营业收入 1,125,275.22 万元，主要为装卸及相关业务收入、物流及港口辅助业务收入、贸易业务收入和其他业务收入。 营业收入确认是否恰当对广州港经营成果 | 我们针对营业收入执行的审计程序包括但不限于： (1) 通过审阅销售合同并与业务人员访谈，了解和评估广州港的收入确认政策； (2) 假定收入确认存在舞弊风险； |

| | |
|---|--|
| <p>产生重大影响，且各类业务存在差异化，我们将其列入关键审计事项。</p> | <p>(3) 了解并测试与收入相关的内部控制，确定其可依赖；</p> <p>(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>(5) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据，检查收款记录，结合应收账款的函证测试，审计销售收入的真实性；</p> <p>(6) 针对可能出现的完整性风险，针对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试。</p> |
| <p>2. 关联方交易</p> | |
| <p>关键审计事项</p> | <p>审计中的应对</p> |
| <p>2020 年度，广州港与关联方之间各类关联交易较大，其中采购商品/接受劳务交易总额 27,904.51 万元，出售商品/提供劳务交易总额 83,807.11 万元。</p> <p>鉴于本期关联方交易金额较大，我们将关联方及关联方交易披露的完整性确定为关键审计事项。</p> | <p>我们针对关联方及关联方交易执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 了解、评估并测试与关联方交易相关的内部控制；</p> <p>(2) 获取公司股东会、董事会对关联交易金额的批准，并检查与实际执行的差异；</p> <p>(3) 检查关联方资料，评估交易的必要性及真实性；</p> <p>(4) 比较与关联方签订协议跟与非关联方签订协议的主要条款，并检查其中的差异情况；</p> <p>(5) 检查与关联方交易的实际执行情况，并与协议条款比较；</p> <p>(6) 评价管理层对关联方及关联方交易的列报。</p> |

四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估广州港的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广州港、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州港的财务报告过程。

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，就可能导致对广州港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广州港不能持续经营。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二一年四月八日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：广州港股份有限公司

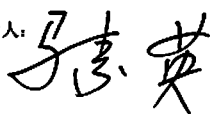
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六.1 | 3,200,610,039.06 | 2,322,700,124.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六.2 | 116,897,031.18 | 243,383,821.62 |
| 应收账款 | 六.3 | 624,892,930.96 | 751,502,116.25 |
| 应收款项融资 | 六.4 | 172,087,155.90 | 70,480,603.69 |
| 预付款项 | 六.5 | 175,661,675.50 | 169,986,321.35 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六.6 | 77,047,187.21 | 127,409,212.67 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六.7 | 315,250,586.94 | 632,780,180.13 |
| 合同资产 | 六.8 | 119,877,570.35 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六.9 | 223,848,834.42 | 188,574,945.81 |
| 流动资产合计 | | 5,026,173,011.52 | 4,506,817,326.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 六.10 | 10,166,888.29 | 10,654,701.28 |
| 长期股权投资 | 六.11 | 1,752,238,095.62 | 1,477,006,110.71 |
| 其他权益工具投资 | 六.12 | 130,318,017.37 | 84,589,055.36 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六.13 | 13,899,939,299.68 | 12,424,751,748.16 |
| 在建工程 | 六.14 | 7,254,898,414.75 | 4,604,386,724.08 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六.15 | 4,740,983,114.65 | 4,662,866,287.37 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 六.16 | 177,810,804.77 | 173,904,164.59 |
| 长期待摊费用 | 六.17 | 59,667,600.56 | 46,831,873.27 |
| 递延所得税资产 | 六.18 | 394,223,168.22 | 345,621,977.56 |
| 其他非流动资产 | 六.19 | 379,751,663.31 | 507,446,329.97 |
| 非流动资产合计 | | 28,799,997,067.22 | 24,338,058,972.35 |
| 资产总计 | | 33,826,170,078.74 | 28,844,876,298.57 |

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)
2020年12月31日

编制单位: 广州港股份有限公司

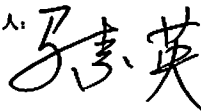
单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六. 20 | 1,935,842,490.44 | 2,468,723,711.69 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 六. 21 | 710,821.89 | 3,110,981.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六. 22 | 500,905,746.76 | 230,476,626.75 |
| 应付账款 | 六. 23 | 1,037,356,782.82 | 527,025,913.47 |
| 预收款项 | 六. 24 | 24,335,150.27 | 725,591,140.87 |
| 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 | 六. 26 | 229,698,601.65 | 126,087,594.49 |
| 应交税费 | 六. 27 | 110,241,086.59 | 96,110,437.17 |
| 其他应付款 | 六. 28 | 858,051,499.16 | 534,532,087.73 |
| 其中: 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | 49,539,624.04 | 48,472,678.52 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | 六. 25 | 583,269,350.48 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六. 29 | 315,218,368.11 | 46,487,338.13 |
| 其他流动负债 | 六. 30 | 48,982,990.76 | |
| 流动负债合计 | | 5,644,612,888.93 | 4,758,145,831.49 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六. 31 | 5,549,879,307.06 | 3,228,973,124.27 |
| 应付债券 | 六. 32 | 2,196,583,333.25 | 1,197,666,666.65 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六. 33 | 2,588,366,248.31 | 3,140,134,171.41 |
| 长期应付职工薪酬 | 六. 34 | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六. 35 | 760,858,162.70 | 170,428,127.96 |
| 递延所得税负债 | 六. 18 | 249,325,937.82 | 201,895,491.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,466,742,989.14 | 8,089,937,581.69 |
| 负债合计 | | 17,111,355,878.07 | 12,848,083,413.18 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 六. 36 | 6,193,180,000.00 | 6,193,180,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六. 37 | 1,802,500,567.88 | 1,892,051,067.88 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六. 38 | -42,867,786.06 | -63,575,592.31 |
| 专项储备 | 六. 39 | 42,437,284.17 | 33,362,751.94 |
| 盈余公积 | 六. 40 | 638,582,983.81 | 548,943,923.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六. 41 | 5,169,277,381.07 | 4,646,755,588.27 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 13,803,110,430.87 | 13,250,717,739.45 |
| 少数股东权益 | | 2,911,703,769.80 | 2,746,075,145.94 |
| 股东权益合计 | | 16,714,814,200.67 | 15,996,792,885.39 |
| 负债和股东权益总计 | | 33,826,170,078.74 | 28,844,876,298.57 |

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

2020年12月31日

编制单位：广州港股份有限公司

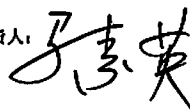
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 797,502,270.26 | 1,071,201,404.12 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十七.1 | 263,719,358.31 | 80,161,319.99 |
| 应收账款 | 十七.2 | 146,077,956.33 | 266,451,870.64 |
| 应收款项融资 | 十七.3 | 34,561,984.26 | 45,600,868.15 |
| 预付款项 | | 7,716,934.73 | 14,254,306.63 |
| 其他应收款 | 十七.4 | 459,323,906.32 | 524,240,266.67 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 416,929,355.14 | 353,627,709.23 |
| 存货 | | 53,228,056.17 | 48,776,965.96 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 172,269,174.11 |
| 其他流动资产 | | 621,097,429.85 | 1,562,368,093.91 |
| 流动资产合计 | | 2,383,227,896.23 | 3,785,324,270.18 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 10,166,888.29 | 10,654,701.28 |
| 长期股权投资 | 十七.5 | 9,260,541,496.97 | 8,191,810,622.03 |
| 其他权益工具投资 | | 109,402,488.66 | 77,605,003.92 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 7,823,288,899.49 | 7,557,283,068.18 |
| 在建工程 | | 1,289,835,238.48 | 1,013,869,688.69 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,001,450,342.06 | 2,102,226,400.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,228,363.06 | 3,834,194.59 |
| 递延所得税资产 | | 48,879,710.07 | 20,095,332.94 |
| 其他非流动资产 | | 248,119,230.36 | 272,602,741.11 |
| 非流动资产合计 | | 20,795,912,657.44 | 19,249,981,753.30 |
| 资产总计 | | 23,179,140,553.67 | 23,035,306,023.48 |

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)

2020年12月31日

编制单位: 广州港股份有限公司

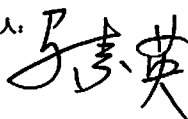
单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 1,291,818,248.00 | 2,652,507,054.21 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 5,561,283.25 | |
| 应付账款 | | 240,553,443.49 | 119,030,918.54 |
| 预收款项 | | 24,335,150.27 | 157,093,494.95 |
| 合同负债 | | 209,643,329.08 | |
| 应付职工薪酬 | | 83,932,164.01 | 32,240,065.26 |
| 应交税费 | | 19,635,009.08 | 9,711,375.97 |
| 其他应付款 | | 168,077,110.71 | 198,177,230.61 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 47,343,677.92 | 32,559,009.73 |
| 其他流动负债 | | 184,503,789.38 | - |
| 流动负债合计 | | 2,275,403,205.19 | 3,201,319,149.27 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 766,507,943.36 | 1,234,946,596.40 |
| 应付债券 | | 2,196,583,333.25 | 1,197,666,666.65 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 2,574,748,811.33 | 3,129,404,695.16 |
| 长期应付职工薪酬 | | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 606,030,770.32 | 126,442,066.50 |
| 递延所得税负债 | | 72,803,898.06 | 33,329,742.57 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,338,404,756.32 | 5,872,629,767.28 |
| 负债合计 | | 8,613,807,961.51 | 9,073,948,916.55 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 6,193,180,000.00 | 6,193,180,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,583,434,081.26 | 3,637,819,453.24 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -34,638,922.07 | -64,158,436.02 |
| 专项储备 | | 14,128,660.28 | 11,657,138.86 |
| 盈余公积 | | 634,778,594.27 | 545,139,534.13 |
| 未分配利润 | | 4,174,450,178.42 | 3,637,719,416.72 |
| 股东权益合计 | | 14,565,332,592.16 | 13,961,357,106.93 |
| 负债和股东权益总计 | | 23,179,140,553.67 | 23,035,306,023.48 |

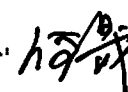
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表
2020年度

编制单位：广州港股份有限公司

单位：人民币元

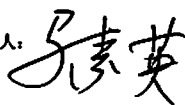
| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 一、营业总收入 | | 11,252,752,219.09 | 10,468,370,157.36 |
| 其中：营业收入 | 六.42 | 11,252,752,219.09 | 10,468,370,157.36 |
| 二、营业总成本 | | 10,161,213,946.24 | 9,419,096,788.90 |
| 其中：营业成本 | 六.42 | 8,809,389,941.89 | 8,066,734,709.55 |
| 税金及附加 | 六.43 | 47,914,038.61 | 50,570,631.82 |
| 销售费用 | 六.44 | 30,539,293.29 | 38,613,209.30 |
| 管理费用 | 六.45 | 1,042,388,742.04 | 1,032,213,357.48 |
| 研发费用 | 六.46 | 26,895,728.41 | 22,615,377.69 |
| 财务费用 | 六.47 | 204,086,202.00 | 208,349,503.06 |
| 其中：利息费用 | | 253,465,122.62 | 220,992,565.40 |
| 利息收入 | | 49,968,056.59 | 31,492,606.74 |
| 加：其他收益 | 六.48 | 170,488,244.63 | 77,712,673.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六.49 | 152,707,715.34 | 117,412,182.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 138,233,698.91 | 109,234,508.98 |
| 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） | 六.50 | 2,400,159.30 | -3,110,981.19 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六.51 | 15,216,905.48 | -32,956,446.15 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六.52 | -6,322,946.97 | -12,614,204.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六.53 | -44,382,451.40 | 90,360,971.31 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,381,645,899.23 | 1,286,077,563.92 |
| 加：营业外收入 | 六.54 | 13,056,351.74 | 99,450,218.99 |
| 减：营业外支出 | 六.55 | 13,283,967.30 | 41,974,928.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,381,418,283.67 | 1,343,552,854.50 |
| 减：所得税费用 | 六.56 | 311,478,511.23 | 302,889,889.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,069,939,772.44 | 1,040,662,964.63 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,069,939,772.44 | 1,040,662,964.63 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 872,861,121.39 | 856,968,061.68 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 197,078,651.05 | 183,694,902.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 16,179,565.32 | 15,233,201.19 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 20,707,806.25 | 13,938,690.58 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 24,697,618.10 | 12,034,613.22 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 7,070,000.00 | -3,300,000.00 |
| 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 | | 17,627,618.10 | 15,334,613.22 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -3,989,811.85 | 1,904,077.36 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 42,840.75 | 588,106.24 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | -4,032,652.60 | 1,315,971.12 |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -4,528,240.93 | 1,294,510.61 |
| 七、综合收益总额 | | 1,086,119,337.76 | 1,055,896,165.82 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 893,568,927.64 | 870,906,752.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 192,550,410.12 | 184,989,413.56 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.14 |

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为0.00元，上年被合并方实现的净利润为6,743,747.54元。

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
2020年度

编制单位：广州地股份有限公司

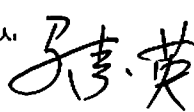
单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七.6 | 3,168,081,107.93 | 3,113,059,320.48 |
| 减：营业成本 | 十七.6 | 2,450,099,683.93 | 2,399,640,699.15 |
| 税金及附加 | | 13,945,856.19 | 15,670,997.51 |
| 销售费用 | | 26,848,568.69 | 33,622,269.51 |
| 管理费用 | | 553,973,662.61 | 573,289,081.62 |
| 研发费用 | | 9,953,688.33 | 8,309,610.46 |
| 财务费用 | | 135,335,978.16 | 143,975,305.79 |
| 其中：利息费用 | | 172,691,603.01 | 164,027,726.28 |
| 利息收入 | | 38,362,843.02 | 26,480,297.05 |
| 加：其他收益 | | 81,614,034.59 | 30,380,321.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七.7 | 865,153,297.40 | 662,164,678.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 138,233,698.91 | 108,465,143.31 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | | 15,171,305.02 | -28,075,093.19 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | -4,752,221.88 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -45,008,483.10 | 45,828,418.10 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 894,853,843.93 | 644,097,460.64 |
| 加：营业外收入 | | 5,324,800.23 | 81,464,636.23 |
| 减：营业外支出 | | 2,999,879.08 | 57,699,990.39 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 897,178,765.08 | 667,862,106.48 |
| 减：所得税费用 | | 10,695,383.25 | 13,412,063.36 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 886,483,381.83 | 654,450,043.12 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 886,483,381.83 | 654,450,043.12 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 29,519,513.95 | 21,542,459.28 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 28,935,924.82 | 20,481,137.94 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 7,070,000.00 | -3,300,000.00 |
| 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 | | 21,865,924.82 | 23,781,137.94 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 583,589.13 | 1,061,321.34 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 583,589.13 | 1,061,321.34 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 916,002,895.78 | 675,992,502.40 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

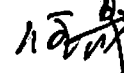
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表
2020年度

编制单位：广州港股份有限公司

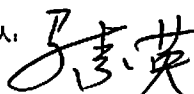
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 11,861,992,870.01 | 11,274,748,124.83 |
| 收到的税费返还 | | 41,130,186.22 | 29,198,395.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 833,049,885.27 | 2,172,518,259.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,736,172,941.50 | 13,476,464,780.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,203,153,321.87 | 7,003,654,156.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,867,954,684.28 | 2,129,461,855.07 |
| 支付的各项税费 | | 472,730,567.59 | 422,523,827.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 791,076,193.10 | 1,257,617,339.58 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,334,914,766.84 | 10,813,257,178.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,401,258,174.66 | 2,663,207,601.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,107,824,935.93 | 2,151,533,993.15 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 105,067,853.90 | 83,343,497.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 55,055,296.12 | 28,180,850.46 |
| 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 | | 17,650.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,267,965,735.95 | 2,263,058,340.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,766,149,508.29 | 2,801,929,505.23 |
| 投资支付的现金 | | 1,294,650,077.00 | 1,999,123,293.15 |
| 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 | | 108,477,538.19 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 17,650.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,169,277,123.48 | 4,801,070,448.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,901,311,387.53 | -2,538,012,107.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 70,350,000.00 | 324,130,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 70,350,000.00 | 324,130,000.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | 8,296,966,320.01 | 6,209,367,406.69 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,367,316,320.01 | 6,533,497,406.69 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 5,269,480,192.95 | 5,043,137,659.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 695,120,184.57 | 652,965,181.31 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 204,374,601.40 | 238,314,666.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 474,703.82 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,965,075,081.34 | 5,696,102,841.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,402,241,238.67 | 837,394,565.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,459,634.96 | 6,134,048.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 905,647,660.76 | 968,724,107.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,267,277,849.34 | 1,298,553,741.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,172,925,510.10 | 2,267,277,849.34 |

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

2020年度

编制单位：广州港股份有限公司

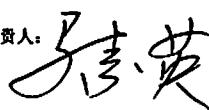
单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 3,017,104,878.18 | 3,060,293,811.43 |
| 收到的税费返还 | | 69,048.55 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 270,572,103.83 | 1,793,232,777.74 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,287,746,030.56 | 4,853,526,589.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,451,344,761.06 | 1,695,661,265.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 810,141,883.48 | 975,357,762.72 |
| 支付的各项税费 | | 20,064,067.26 | 17,667,351.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 204,283,971.02 | 405,088,931.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,485,834,682.82 | 3,093,775,311.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 801,911,347.74 | 1,759,751,277.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,741,951,703.72 | 1,475,394,413.29 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 693,432,442.01 | 622,378,903.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 152,888,575.06 | 32,072,808.30 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,588,272,720.79 | 2,129,846,125.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 703,709,658.86 | 469,521,535.35 |
| 投资支付的现金 | | 1,724,170,500.00 | 2,706,619,800.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,427,880,158.86 | 3,176,141,335.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 160,392,561.93 | -1,046,295,209.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 11,546,688,194.65 | 12,484,530,507.20 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,546,688,194.65 | 12,484,530,507.20 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,364,027,011.96 | 12,293,115,149.65 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 418,650,030.07 | 378,148,437.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 14,196.15 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,782,691,238.18 | 12,671,263,587.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,236,003,043.53 | -186,733,079.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,071,201,404.12 | 544,478,416.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 797,502,270.26 | 1,071,201,404.12 |

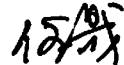
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2020年度

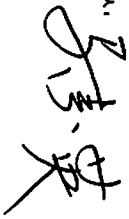
单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | |
|---------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|------------|------------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 | 其他权益工具 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 |
| 一、上年年末余额 | 6,193,180,000.00 | | | 1,692,051,067.88 | | -43,576,592.31 | 33,364,751.91 | 546,913,923.67 | | 4,646,755,598.27 | | 13,290,717,739.45 | 2,746,075,145.94 | 15,036,792,885.39 |
| 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、本年年初余额 | 6,193,180,000.00 | | | 1,692,051,067.88 | | -43,576,592.31 | 33,364,751.91 | 546,913,923.67 | | 4,646,755,598.27 | | 13,290,717,739.45 | 2,746,075,145.94 | 15,036,792,885.39 |
| 三、本年年末余额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | -69,550,500.00 | | 20,707,596.25 | 9,074,532.23 | 69,639,060.14 | | 522,524,792.69 | | 532,395,691.42 | 165,625,623.66 | 718,021,315.28 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | 672,561,121.29 | | 672,561,121.29 | 122,556,410.12 | 1,035,119,331.76 |
| 1.股本投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 174,101,744.63 | 84,531,214.83 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | 70,350,000.00 | 70,350,000.00 |
| 4.其他 | | | | -69,550,500.00 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 69,639,060.14 | | -69,639,060.14 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | -260,113,559.99 | | -260,113,559.99 | -206,553,081.71 | -466,666,641.70 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | -556,708.46 | | -556,708.46 | | -1,232,059.28 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | 9,074,532.23 | | | | | 9,074,532.23 | 6,174,620.44 | 16,249,152.67 |
| 2.本年使用 | | | | | | | 59,462,952.38 | | | | | 59,462,952.38 | 10,879,741.34 | 70,342,693.72 |
| （六）其他 | | | | | | | 50,386,420.15 | | | | | 50,386,420.15 | 4,704,690.90 | 55,091,111.05 |
| 四、本年年末余额 | 6,193,180,000.00 | | | 1,622,500,567.88 | | -42,869,786.06 | 42,437,284.17 | 616,552,983.81 | | 5,109,277,391.07 | | 13,805,110,430.87 | 2,911,702,869.80 | 16,716,813,299.67 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）
2020年度

编制单位：广州浪莎股份有限公司

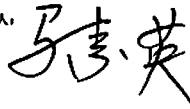
单位：人民币元

| 项 目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,193,180,000.00 | | | | 1,877,339,586.90 | | -77,613,399.46 | 26,292,547.03 | 482,824,544.60 | | 4,072,722,621.64 | | 12,574,745,900.71 | 2,462,904,230.38 | 15,037,650,131.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 99,116.57 | | | | | | 99,116.57 | | 99,116.57 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 1,877,339,586.90 | - | -77,514,282.89 | 26,292,547.03 | 482,824,544.60 | - | 4,072,722,621.64 | - | 12,574,845,017.28 | 2,462,904,230.38 | 15,037,749,247.66 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 14,711,480.98 | - | 13,938,690.58 | 7,070,204.91 | 56,119,379.07 | - | 574,032,966.63 | - | 675,872,722.17 | 283,170,915.56 | 959,043,637.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 13,938,690.58 | | | | 856,968,061.68 | | 870,906,752.26 | 184,989,413.56 | 1,055,896,165.82 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | 14,711,480.98 | | - | | | | - | | 14,711,480.98 | 312,535,896.68 | 327,247,377.66 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 312,535,896.68 | 312,535,896.68 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 14,711,480.98 | | | | | | | | 14,711,480.98 | | 14,711,480.98 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 66,119,379.07 | | -282,935,095.05 | | -216,815,715.98 | -217,060,381.18 | -433,876,067.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 66,119,379.07 | | -66,119,379.07 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -216,761,300.01 | | -216,761,300.01 | -217,009,090.75 | -433,770,390.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -54,415.97 | | -54,415.97 | -51,290.43 | -105,706.40 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 7,070,204.91 | | | | | 7,070,204.91 | 2,705,986.50 | 9,776,191.41 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | 69,833,670.96 | | | | | 69,833,670.96 | 12,639,543.22 | 82,473,214.18 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | 62,763,466.05 | | | | | 62,763,466.05 | 9,933,556.72 | 72,697,022.77 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 1,892,051,067.88 | - | -63,575,592.31 | 33,362,751.94 | 548,943,923.67 | - | 4,646,755,586.27 | - | 13,250,717,739.45 | 2,746,075,145.94 | 15,996,792,885.39 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：广州港股份有限公司

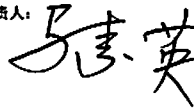
单位：人民币元

| 项 目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|------------------|----|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益 合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,193,180,000.00 | | | | 3,637,819,453.24 | | -64,158,436.02 | 11,657,138.86 | 545,139,534.13 | 3,637,719,416.72 | | 13,961,357,106.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 3,637,819,453.24 | - | -64,158,436.02 | 11,657,138.86 | 545,139,534.13 | 3,637,719,416.72 | - | 13,961,357,106.93 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | -54,385,371.98 | - | 29,519,513.95 | 2,471,521.42 | 89,639,060.14 | 536,730,761.70 | - | 603,975,485.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 29,519,513.95 | | | 886,483,381.83 | | 916,002,895.78 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | -54,385,371.98 | - | - | - | - | - | - | -54,385,371.98 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | -54,385,371.98 | | | | | | | -54,385,371.98 |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 89,639,060.14 | -349,752,620.13 | - | -260,113,559.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 89,639,060.14 | -89,639,060.14 | | - |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -260,113,559.99 | | -260,113,559.99 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 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 | - | - | - | - | - | - | - | 2,471,521.42 | - | - | - | 2,471,521.42 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | 20,403,476.06 | | | | 20,403,476.06 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | 17,931,954.64 | | | | 17,931,954.64 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 3,583,434,081.26 | - | -34,638,922.07 | 14,128,660.28 | 634,778,594.27 | 4,174,450,178.42 | - | 14,565,332,592.16 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）
2020年度

编制单位：广州港股份有限公司

单位：人民币元

| 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 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益 合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|------------------|----|-------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,193,180,000.00 | | | | 3,637,819,453.24 | | -85,700,895.30 | 8,675,520.61 | 479,694,529.82 | 3,265,475,677.92 | | 13,499,144,286.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 3,637,819,453.24 | - | -85,700,895.30 | 8,675,520.61 | 479,694,529.82 | 3,265,475,677.92 | - | 13,499,144,286.29 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | 21,642,459.28 | 2,981,618.25 | 65,445,004.31 | 372,243,738.80 | - | 462,212,820.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 21,542,459.28 | | | 654,450,043.12 | | 675,992,502.40 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 65,445,004.31 | -282,206,304.32 | - | -216,761,300.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 65,445,004.31 | -65,445,004.31 | | - |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -216,761,300.01 | | -216,761,300.01 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 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 | - | - | - | - | - | - | - | 2,981,618.25 | - | - | - | 2,981,618.25 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | 27,404,874.95 | | | | 27,404,874.95 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | 24,423,256.70 | | | | 24,423,256.70 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 6,193,180,000.00 | - | - | - | 3,637,819,453.24 | - | -64,158,436.02 | 11,657,138.86 | 545,139,534.13 | 3,637,719,416.72 | - | 13,961,357,106.93 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

广州港股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由广州港集团有限公司、国投交通控股有限公司(以下简称“国投交通”)、广州发展集团股份有限公司(原广州发展实业控股集团股份有限公司)(以下简称“广州发展”)作为发起人,共同出资以发起方式设立的股份公司,注册资本为人民币5,000,000,000.00元,实收资本为人民币5,000,000,000.00元,成立于2010年12月28日,本公司的母公司为广州港集团有限公司,本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会(以下简称“广州市国资委”)。

本公司母公司广州港集团有限公司前身为广州港务局。系原广州港务局根据相关政府文件精神以政企分开原则实行改制,就其不属于港政管理职能的人、财、物及下属企业剥离组建了国有资产授权经营的国有独资有限责任公司。

广州港集团有限公司于2010年9月26日召开董事会会议,通过《广州港集团有限公司整体重组改制并上市方案》,拟将主营业务整体改制并上市,并向广州市国资委提交了《广州港集团有限公司整体重组改制并上市方案》。由广州港集团有限公司作为主发起人,以基准日为2010年3月31日经评估后的港口主业资产(含股权)、密切相关的辅业资产(含股权)和部分现金作为出资,其他发起人以现金出资,共同发起设立广州港股份有限公司。

根据发起人协议及公司章程的规定,本公司的注册资本为人民币5,000,000,000.00元,股份总数为5,000,000,000股人民币普通股,每股面值人民币1元。主发起人广州港集团有限公司根据广州市国资委对《广州港集团有限公司拟以部分资产(含子公司股权)及负债发起设立广州港股份有限公司资产评估项目资产评估报告书》[中天衡平评字(2010)第092号]的核准意见出资投入。其他发起人为现金出资。

其中主发起人广州港集团有限公司第一期出资形式为货币资金,金额为人民币1,134,689,809.93元,折合注册资本金额为人民币750,000,000.00元;发起人国投交通及广州发展第一期出资形式为货币资金,金额为人民币226,937,961.98元及人民币151,291,974.66元,折合注册资本金额分别为人民币150,000,000.00元及人民币100,000,000.00元,以上未作为注册资本的人民币512,919,746.57元作为资本溢价计入资本公积。第一期出资业经立信羊城会计师事务所有限公司验证,并于2010年12月23日出具了(2010)羊验字第20345号验资报告。

依据发起人协议和各发起人《关于广州港集团有限公司对广州港股份有限公司第二期出资的确认书》,主发起人广州港集团有限公司第二期出资形式为货币资金、土地使用权、股权投资,金额为人民币6,051,678,986.29元,折合注册资本为人民币4,000,000,000.00元,未作为注册资本的人民币2,051,678,986.29元作为资本溢价计入资本公积。第二期出资业经立信羊城会计师事务所有限公司验证,并于2011年3月16日出具了(2011)羊验字第21010号验资报告。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据本公司2014年5月8日召开的2014年第四次临时股东大会决议和修改后的章程以及《广州市国资委关于广州港股份有限公司增资扩股引进战略投资者的批复》(穗国资批(2014)48号)、《广州市国资委关于广州港股份有限公司增资扩股投资主体的工作意见》(穗国资改革(2014)24号)的规定引进中国远洋运输(集团)总公司和上海中海码头发展有限公司两位战略投资者,由中国远洋运输(集团)总公司和上海中海码头发展有限公司向本公司投入人民币998,890,000.00元,其中人民币494,500,000.00元作为注册资本,人民币504,390,000.00元作为资本溢价计入资本公积。本次出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所验证,并于2014年5月14日出具了信会师粤报字[2014]第40212号验资报告。

2017年2月22日本公司的2017年第三次临时股东大会审议通过《关于广州港股份有限公司修订首次公开发行人民币普通股(A股)股票并上市方案的议案》并经中国证券监督管理委员会《关于核准广州港股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2017】313号)的核准,本公司公开发行不超过69,868万股人民币普通股股票。实际发行698,680,000股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为人民币2.29元/股,募集资金总额为人民币1,599,977,200.00元。本次出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2017年3月24日出具了信会师报字[2017]第ZC10205号验资报告。

截至2020年12月31日止公司注册资本及实收资本均为6,193,180,000.00元。

公司的企业法人统一社会信用代码:914401015659972745。

注册地址:广州市南沙区龙穴大道南9号603房;

法人代表:李益波;

经营范围:为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施;提供港口货物装卸(含过驳)、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务;为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带等服务;为旅客提供候船、上下船舶设施和服务;船舶补给供应服务;船舶污染物接收、围油栏供应服务;港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务;港口危险货物作业(仅限分支机构经营);成品油批发(仅限分支机构经营);道路货物运输;停车场经营;危险化学品运输(仅限分支机构经营);铁路货物运输(具体经营项目以交通部门审批文件或许可证为准)(仅限分支机构经营);企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);港务船舶调度服务;船舶通信服务;企业自有资金投资;水上货物运输代理;道路货物运输代理;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;装卸搬运;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);港口及航运设施工程建筑;水利和内河港口工程建筑;软件开发;计算机技术开发、技术服务;信息技术咨询服务;水运工程设计服务;铁路沿线维护管理服务;集装箱制造;集装箱租赁服务;运输设备清洗、消毒服务(汽车清洗除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);房屋租赁;场地租赁(不含仓储);物业管理;物流代理服务;供应链管理;仓储代理服务;商品

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

零售贸易(许可审批类商品除外);商品信息咨询服务;冷库租赁服务(仅限分支机构经营);市场经营管理、摊位出租(仅限分支机构经营);铁路运输通信服务(仅限分支机构经营);信息系统集成服务(仅限分支机构经营);无线通信网络系统性能检测服务(仅限分支机构经营);计算机及通讯设备租赁(仅限分支机构经营);电子、通信与自动控制技术研究、开发(仅限分支机构经营);信息电子技术服务(仅限分支机构经营);网络技术的研究、开发(仅限分支机构经营);计算机网络系统工程服务(仅限分支机构经营);数据处理和存储服务(仅限分支机构经营);软件测试服务(仅限分支机构经营);电子工程设计服务(仅限分支机构经营);通信工程设计服务(仅限分支机构经营);监控系统工程安装服务(仅限分支机构经营);电子自动化工程安装服务(仅限分支机构经营);电子设备工程安装服务(仅限分支机构经营);智能化安装工程服务(仅限分支机构经营);保安监控及防盗报警系统工程服务(仅限分支机构经营);智能卡系统工程服务(仅限分支机构经营);通信系统工程服务(仅限分支机构经营);通信设施安装工程服务(仅限分支机构经营);通信线路和设备的安装(仅限分支机构经营);受企业委托从事通信网络的维修、维护(不涉及线路管道铺设等工程施工)(仅限分支机构经营);楼宇设备自控系统工程服务(仅限分支机构经营)。

二、合并财务报表范围

| 公司名称 | 是否纳入合并范围 | |
|------------------|------------|------------|
| | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州南沙海港贸易有限公司 | 是 | 是 |
| 广州金港汽车国际贸易有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港物流有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港能发货运服务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州联合国际船舶代理有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港隆报关有限公司 | 是 | 是 |
| 衡阳港铁物流有限公司 | 是 | 是 |
| 广州市通港国际供应链管理有限公司 | 是 | 是 |
| 贵州海铁路港物流有限公司 | 是 | 是 |
| 广州易港达信息服务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州南沙国际冷链有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港中联国际船务代理有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港集中查验中心有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港华南国际物流有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 是 | 否 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 公司名称 | 是否纳入合并范围 | |
|-----------------|------------|------------|
| | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
| 广州港仓储运输有限公司 | 是 | 是 |
| 广州外轮理货有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港船务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港盛国际船舶代理有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港工程设计院有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港研究院有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港工程管理有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港工程检测中心有限公司 | 是 | 是 |
| 广东港航环保科技有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港建设工程有限公司 | 是 | 是 |
| 广州华南煤炭交易中心有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港船舶代理有限公司 | 是 | 是 |
| 广州小虎石化码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港发石油化工码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广州广港汽车检测服务有限公司 | 是 | 是 |
| 广州中联理货有限公司 | 是 | 是 |
| 广州海港拖轮有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港海嘉汽车码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广州港数据科技有限公司 | 是 | 是 |
| 广州近洋港口经营有限公司 | 是 | 是 |
| 茂名广港码头有限公司 | 是 | 是 |
| 广东港航投资有限公司 | 是 | 是 |
| 广州南沙联合集装箱码头有限公司 | 是 | 是 |
| 佛山穗合港务有限公司 | 是 | 是 |
| 中山港航集团股份有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市中航报关有限公司 | 是 | 是 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 公司名称 | 是否纳入合并范围 | |
|------------------|------------|------------|
| | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
| 中山市华晖国际货运代理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市中航船务代理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市港航集装箱运输有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市海洁服务有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市诚信称重服务有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市港航物流发展有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市安顺达物流有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市小榄立信称重服务有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市港航汽车修理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山港货运联营有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市中山港国际货运代理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市小榄港货运联营有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市小榄镇港诚装卸有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市神湾港货运联营有限公司 | 是 | 是 |
| 江门世纪航运有限公司 | 是 | 是 |
| 江门世纪船舶代理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山港航新港码头开发有限公司 | 是 | 是 |
| 中山华晖投资有限公司 | 是 | 是 |
| 广州市南威货运代理有限公司 | 是 | 是 |
| 中山市港航智能仓储有限公司 | 是 | 是 |
| 中航实业(集团)有限公司 | 是 | 是 |
| 世纪船务(香港)有限公司 | 是 | 是 |
| 中航企业有限公司 | 是 | 是 |
| 中航石油有限公司 | 是 | 是 |
| 金辉船务代理有限公司 | 是 | 是 |
| 东辉物流有限公司 | 是 | 是 |
| 中航码头服务有限公司 | 是 | 是 |
| 中航码头发展有限公司 | 是 | 是 |
| 中航码头运输有限公司 | 是 | 是 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 公司名称 | 是否纳入合并范围 | |
|-----------------|------------|------------|
| | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
| 鴻圖倉碼 | 是 | 是 |
| 友誠碼頭 | 是 | 是 |
| 高珠船務有限公司 | 是 | 是 |
| 江輝投資有限公司 | 是 | 是 |
| 金豐國際投資有限公司 | 是 | 是 |
| 广州东江口码头有限公司 | 是 | 是(同一控制下合并) |
| 云浮市港盛港务有限公司 | 是 | 否 |
| 云浮市宏达港口建设投资有限公司 | 是 | 否 |
| 韶关市北江国际港务有限公司 | 是 | 否 |

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 合并财务报表的编制基础

公司成立时是广州港集团有限公司以港口主业资产(含股权)、密切相关的辅业资产(含股权)、其他发起人以货币资金发起设立,本公司成立前和成立后均受广州港集团有限公司控制且该控制并非暂时性,故本公司的重组设立被视为于同一控制下进行的企业合并,在编制本公司的合并报表时广州港集团有限公司投入本公司的资产及负债仍然以账面价值列示,而非按照广州市国资委对重组批准的评估值列示。

(3) 公司财务报表的编制基础

在编制公司财务报表时,广州港集团有限公司作为资本投入本公司的资产及负债按广州市国资委批准的评估值为基础记入本公司的资产负债表。

(2) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果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投资损益

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

到的对价及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的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本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)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

11. 金融资产减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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,是指本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,对于集团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,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

于资产负债表日,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

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产在资产负债表日列示的账面价值;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,不抵减该金融资产账面价值。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------------|---|
| 组合1(账龄组合) | 除已单独计量损失准备的应收账款外,本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,确定损失准备 |
| 组合2(关联方及保证金组合) | 控股母公司及其关联方款项、公司能够对其产生重大影响的关联方应收款项及职工因业务需要借用的备用金和公司有确凿证据证明是经营必需且还在继续的经营活所支付的保证金(不包括超过保质期工程项目履约保证金、质量保证金) |
| 组合3(工程业务款项组合) | 公司进行工程建设、管理、设计、安装等工程业务产生的对工程承包商的应收款项,此应收款项虽然信用期较长,但选择的客户信誉较高。 |

各组合预期信用损失率如下:

组合1(账龄组合)

| 账龄 | 预期信用损失率(%) |
|-----------|------------|
| 1年以内(含1年) | |
| 1-2年 | 40.00 |
| 2-3年 | 60.00 |
| 3年以上 | 100.00 |

组合2(关联方及保证金组合):结合历史违约损失经营及目前经营状况、考虑前瞻性信息,预期信用损失率为0。

组合3(工程业务款项组合):结合历史违约损失经营及目前经营状况、考虑前瞻性信息,信用期内预期信用损失率为0,超过信用期单项确认损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收银行承兑汇票、应收银行利息等由于信用等级高,预期信用损失的计提方法参照上述组合2。

应收商业承兑汇票、其他应收款等的预期信用损失的计提方法参照上述应收账款的计提政策,应收商业承兑汇票按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

12. 应收款项融资

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入,减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,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转出,计入当期损益。

13. 存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在途物资等等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

14. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述 2. 金融资产和金融负债相关内容描述。

会计处理方法,本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

15. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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、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;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即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;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应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。

16. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋、建筑及构筑物、装卸机械及设备、供电设施、供水供汽设施、库场设施、机器设备及仪表仪器、电气及通信设施、车辆、船舶、专用设备及设施及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋 | 年限平均法 | 20-30 | 3.00 | 4.85-3.23 |
| 建筑及构筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3.00 | 4.85-2.43 |
| 装卸机械及设备 | 年限平均法 | 8-18 | 3.00 | 12.13-5.39 |
| 供电设施 | 年限平均法 | 6-10 | 3.00 | 16.17-9.70 |
| 供水供汽设施 | 年限平均法 | 8 | 3.00 | 12.13 |
| 库场设施 | 年限平均法 | 20 | 3.00 | 4.85 |
| 机器设备及仪表仪器 | 年限平均法 | 10 | 3.00 | 9.70 |
| 电子及通信设施 | 年限平均法 | 5-8 | 3.00 | 19.40-12.13 |
| 车辆 | 年限平均法 | 5-18 | 3.00 | 19.40-5.39 |
| 船舶 | 年限平均法 | 5-20 | 3.00 | 19.40-4.85 |
| 专用设备及设施 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00 | 19.40-9.70 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 3.00 | 19.40 |

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件以及特许经营权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件以及特许经营权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 50年 | 产权确认证 |
| 软件 | 10年 | 法律规定或合同约定 |
| 特许经营权 | 5年 | 法律法规规定 |

21. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,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) 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;

(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;

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象

23. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、房屋及构筑物大修理支出、港务设施维护支出、机器设备大修理支出、其他超过一年的费用性摊销支出。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。

24. 合同负债

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。

对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

辞退福利是由于企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生,在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

26. 预计负债

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

27. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括装卸及相关业务收入、物流及港口辅助业务收入、贸易业务收入、其他业务收入等。

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或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始时,按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务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,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本公司属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

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商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间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,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。

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或服务控制权时点确认收

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
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。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认具体原则

公司向船方收取的作业包干费、堆存保管费,对于出口船舶在整船装卸完毕时确认相关业务收入;对于进口船舶,在完成作业经船方签署确认后确认相关业务收入。

公司向货方收取的作业包干费、堆存保管费,对于出口船舶,在整船装船完毕时确认相关业务收入;对于进口船舶,在收货人提货时确认收入。开始和完成分别属于不同会计年度的整船装卸业务,在次年整船装卸完毕时按上述原则确认收入。

运输收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

代理收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

监理收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

航道疏浚收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

设计收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

建筑安装收入在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时确认收入;在劳务的开始和完成分属不同会计年度的,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,根据职能部门确认的完工进度确认收入。

本公司根据其在向客户转让商品或提供劳务前是否拥有对该商品的控制权判断本公司从事贸易交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品或劳务的,本公司作为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司作为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

让渡资产使用权收入确认与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 房产租赁收入,应在与租赁相关的经济利益能够流入公司,租赁收入的金额能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

28. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

对于与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。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。

对于与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

30. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

31. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: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,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项资产和负债的账面价值。初始计量或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。

(2) 本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”的规定条件,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。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。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 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,以前减记的金额应当予以恢复,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得转回。

(5) 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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。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得转回。

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。

(6) 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。

(7) 持有待售的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。

(8) 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。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 终止经营

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

34. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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)本公司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)本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

35. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 新收入准则相关会计政策变更主要内容及其影响

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号-收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”),并要求上市公司自2020年1月1日起实施。

按照新收入准则的衔接规定,对首次执行当期的财务报表的本年数或年末数按照新的财务报表项目列报,对可比会计期间的比较数据按照前期的报表项目列报。执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

| 项目 | 2020年1月1日 | | |
|--------|----------------|-----------------|----------------|
| | 调整重述前 | 影响数 | 调整重述后 |
| 应收账款 | 751,502,116.25 | -88,329,245.55 | 663,172,870.70 |
| 合同资产 | 0.00 | 88,329,245.55 | 88,329,245.55 |
| 预收账款 | 725,591,140.87 | -725,591,140.87 | 0.00 |
| 合同负债 | 0.00 | 663,820,408.20 | 663,820,408.20 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 61,770,732.67 | 61,770,732.67 |

(2) 重要会计估计变更

公司报告期内未发生重要会计估计变更。

五、税项

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 40%、25%、12%、9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、20%、16.5%、15% |

不同企业所得税税率纳税主体说明:

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 广州联合国际船舶代理有限公司 | 20% |
| 广州市通港国际供应链管理有限公司 | 20% |
| 广州港工程检测中心有限公司 | 20% |
| 广州港盛国际船舶代理有限公司 | 20% |
| 广州南沙海港贸易有限公司 | 20% |
| 广州港能发货运服务有限公司 | 20% |
| 广东港航环保科技有限公司 | 20% |
| 广州港隆报关有限公司 | 20% |
| 广州港数据科技有限公司 | 15% |
| 中航实业(集团)有限公司及其子公司 | 16.5% |

2. 税收优惠

根据《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)。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,子公司中符合高新技术企业的条件,减按15%的税率征收企业所得税。本公司的子公司广州港数据科技有限公司于2018年11月28日取得“GF201844010537号”《高新技术企业》证书,有效期三年。

六、合并财务报表主要项目注释

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 123,545.01 | 215,967.45 |
| 银行存款 | 3,172,801,266.67 | 2,271,081,881.89 |
| 其他货币资金 | 27,685,227.38 | 51,402,275.36 |
| 合计 | 3,200,610,039.06 | 2,322,700,124.70 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 108,237,283.41 | 93,927,916.34 |

使用受限的货币资金明细如下:

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 信用证保证金 | 17,572,446.08 | 49,305,171.41 |
| 关税保函保证金 | 2,133,853.95 | 2,097,103.95 |
| 银行承兑汇票保证金 | 7,978,228.93 | 4,020,000.00 |
| 合计 | 27,684,528.96 | 55,422,275.36 |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 116,897,031.18 | 243,383,821.62 |
| 合计 | 116,897,031.18 | 243,383,821.62 |

(2) 年末无已用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 238,951,775.69 | 0.00 |
| 合计 | 238,951,775.69 | 0.00 |

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 617,072,031.71 | 691,975,243.21 |
| 1-2年 | 7,340,605.77 | 2,530,683.47 |
| 2-3年 | 1,641,736.45 | 1,889,335.41 |
| 3年以上 | 12,436,673.43 | 15,536,452.52 |
| 小计 | 638,491,047.36 | 711,931,714.61 |
| 减:坏账准备 | 13,598,116.40 | 48,758,843.91 |
| 合计 | 624,892,930.96 | 663,172,870.70 |

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,573,464.59 | 1.97 | 12,573,464.59 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 625,917,582.77 | 98.03 | 1,024,651.81 | 0.16 | 624,892,930.96 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 533,107,685.30 | 83.49 | 1,024,651.81 | 0.19 | 532,083,033.49 |
| 关联方及保证金组合 | 72,440,845.26 | 11.35 | 0.00 | 0.00 | 72,440,845.26 |
| 工程业务款项组合 | 20,369,052.21 | 3.19 | 0.00 | 0.00 | 20,369,052.21 |
| 合计 | 638,491,047.36 | 100.00 | 13,598,116.40 | — | 624,892,930.96 |

续表:

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按单项计提坏账准备 | 137,588,198.92 | 19.33 | 47,645,481.92 | 34.63 | 89,942,717.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 574,343,515.69 | 80.67 | 1,113,361.99 | 0.19 | 573,230,153.70 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 563,462,606.17 | 79.15 | 1,113,361.99 | 0.20 | 562,349,244.18 |
| 关联方及保证金组合 | 10,880,909.52 | 1.53 | 0.00 | 0.00 | 10,880,909.52 |
| 工程业务款项组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 711,931,714.61 | 100.00 | 48,758,843.91 | — | 663,172,870.70 |

1) 按单项计提应收账款坏账准备

| 名称 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------|----------|
| 广东蓝海海运有限公司 | 9,748,737.09 | 9,748,737.09 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 广东蓝粤能源发展有限公司 | 2,015,551.09 | 2,015,551.09 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 洋浦中良海运有限公司 | 167,533.00 | 167,533.00 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 达协物流有限公司 | 641,643.41 | 641,643.41 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 合计 | 12,573,464.59 | 12,573,464.59 | — | — |

2) 账龄组合中,采用预期信用损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 531,464,010.97 | 0.00 | 0.00 |
| 1-2年 | 946,354.47 | 378,541.79 | 40.00 |
| 2-3年 | 128,024.61 | 76,814.77 | 60.00 |
| 3年以上 | 569,295.25 | 569,295.25 | 100.00 |
| 合计 | 533,107,685.30 | 1,024,651.81 | — |

(3) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 47,645,481.92 | 774,101.60 | 25,189,931.33 | 2,902,732.60 | 7,753,455.00 | 12,573,464.59 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,113,361.99 | 237,720.11 | 98,070.00 | 228,360.29 | 0.00 | 1,024,651.81 |
| 合计 | 48,758,843.91 | 1,011,821.71 | 25,288,001.33 | 3,131,092.89 | 7,753,455.00 | 13,598,116.40 |

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的:

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 | 收回或转回原因 |
|------------|---------------|------|---------|
| 泉州安通物流有限公司 | 25,095,846.14 | 现金 | 收回款项 |

(4) 本年实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 3,131,092.89 |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|------------|---------------|------|---------------------|----------|
| 上海泛亚航运有限公司 | 57,959,077.66 | 1年以内 | 9.08 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|-----------------------|----------|--------------------|-------------|
| 安吉汽车物流(上海)有限公司 | 50,697,309.13 | 1年以内 | 7.94 | 0.00 |
| 广州粤和能源有限公司 | 41,073,496.42 | 1年以内 | 6.43 | 0.00 |
| 广州双桥股份有限公司 | 32,345,326.20 | 1年以内 | 5.07 | 0.00 |
| 上海中谷物流股份有限公司 | 32,262,358.08 | 1年以内 | 5.05 | 0.00 |
| 合计 | 214,337,567.49 | — | 33.57 | 0.00 |

(5) 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本年度无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4. 应收款项融资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 172,087,155.90 | 70,480,603.69 |
| 合计 | 172,087,155.90 | 70,480,603.69 |

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 141,150,409.09 | 80.36 | 169,270,112.87 | 99.58 |
| 1—2年 | 34,222,510.53 | 19.48 | 347,595.00 | 0.20 |
| 2—3年 | 3,912.69 | 0.00 | 197,538.78 | 0.12 |
| 3年以上 | 284,843.19 | 0.16 | 171,074.70 | 0.10 |
| 合计 | 175,661,675.50 | 100.00 | 169,966,321.35 | 100.00 |

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|-------------------------------------|---------------|------|--------------------|
| 郑州卓瑞供应链管理有限公司 | 60,139,972.50 | 1年以内 | 34.24 |
| TOPPINO INTERNACIONAL S DE RL DE CV | 32,778,490.97 | 1-2年 | 18.66 |
| 昌图县友诚贸易有限公司 | 14,439,663.00 | 1年以内 | 8.22 |
| 辽宁红运物流(集团)有限公司 | 10,378,830.88 | 1年以内 | 5.91 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------------|----------------|------|--------------------|
| 浙江红狮能源有限公司 | 9,870,000.00 | 1年以内 | 5.62 |
| 合计 | 127,606,957.35 | — | 72.65 |

6. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 77,047,187.21 | 127,409,212.67 |
| 合计 | 77,047,187.21 | 127,409,212.67 |

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 66,522,639.58 | 101,876,145.16 |
| 1-2年 | 15,306,197.75 | 5,510,943.73 |
| 2-3年 | 4,287,379.81 | 26,865,985.33 |
| 3年以上 | 16,506,509.60 | 9,787,812.22 |
| 小计 | 102,622,726.74 | 144,040,886.44 |
| 减:坏账准备 | 25,575,539.53 | 16,631,673.77 |
| 合计 | 77,047,187.21 | 127,409,212.67 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按单项计提坏账准备 | 13,163.05 | 0.01 | 13,163.05 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 102,609,563.69 | 99.99 | 25,562,376.48 | 24.91 | 77,047,187.21 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 43,052,266.36 | 41.95 | 25,562,376.48 | 59.38 | 17,489,889.88 |
| 关联方及保证金组合 | 59,557,297.33 | 58.04 | 0.00 | 0.00 | 59,557,297.33 |
| 合计 | 102,622,726.74 | 100.00 | 25,575,539.53 | — | 77,047,187.21 |

续表:

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 144,040,886.44 | 100.00 | 16,631,673.77 | 11.55 | 127,409,212.67 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 102,111,572.03 | 70.89 | 16,631,673.77 | 16.29 | 85,479,898.26 |
| 关联方及保证金组合 | 41,929,314.41 | 29.11 | 0.00 | 0.00 | 41,929,314.41 |
| 合计 | 144,040,886.44 | 100.00 | 16,631,673.77 | — | 127,409,212.67 |

1) 账龄组合中,采用预期信用损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 17,424,965.32 | 0.00 | 0.00 |
| 1-2年 | 108,207.59 | 43,283.03 | 40.00 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 25,519,093.45 | 25,519,093.45 | 100.00 |
| 合计 | 43,052,266.36 | 25,562,376.48 | — |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 16,631,673.77 | 0.00 | 0.00 | 16,631,673.77 |
| 年初余额在本年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年计提 | 8,930,702.71 | 13,163.05 | 0.00 | 8,943,865.76 |
| 本年转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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) | |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年末余额 | 25,562,376.48 | 13,163.05 | 0.00 | 25,575,539.53 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款 | 16,631,673.77 | 8,943,865.76 | 0.00 | 0.00 | 25,575,539.53 |
| 其中: 单项计提 | 0.00 | 13,163.05 | 0.00 | 0.00 | 13,163.05 |
| 组合计提 | 16,631,673.77 | 8,930,702.71 | 0.00 | 0.00 | 25,562,376.48 |
| 合计 | 16,631,673.77 | 8,943,865.76 | 0.00 | 0.00 | 25,575,539.53 |

(5) 本年度无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|------------------|---------|---------------|------|----------------------|---------------|
| 广州南沙开发区土地开发中心 | 土地补偿款 | 24,475,242.50 | 3-4年 | 23.85 | 24,475,242.50 |
| 广州市南沙区黄阁镇东里经济联合社 | 租用堆场保证金 | 6,000,000.00 | 5年以上 | 5.85 | 0.00 |
| 华润电力(贺州)有限公司 | 投标保证金 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 2.92 | 0.00 |
| 广州协安建设工程有限公司 | 代扣电费 | 2,884,414.69 | 2年以内 | 2.81 | 0.00 |
| 宁波迈润供应链管理有限公司 | 代收海运费 | 2,103,599.48 | 1年以内 | 2.05 | 0.00 |
| 合计 | — | 38,463,256.67 | — | 37.48 | 24,475,242.50 |

(7) 本年度无涉及政府补助的应收款项

(8) 本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7. 存货

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 81,767,433.92 | 51,776.79 | 81,715,657.13 |
| 周转材料 | 5,969,573.34 | 0.00 | 5,969,573.34 |
| 库存商品 | 40,889,936.23 | 0.00 | 40,889,936.23 |
| 在途物资 | 135,618,339.35 | 0.00 | 135,618,339.35 |
| 低值易耗品 | 24,286.30 | 0.00 | 24,286.30 |
| 发出商品 | 51,032,794.59 | 0.00 | 51,032,794.59 |
| 合计 | 315,302,363.73 | 51,776.79 | 315,250,586.94 |

续表:

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 79,927,082.05 | 635,630.81 | 79,291,451.24 |
| 周转材料 | 5,915,737.16 | 0.00 | 5,915,737.16 |
| 库存商品 | 275,130,597.78 | 0.00 | 275,130,597.78 |
| 在途物资 | 272,442,393.95 | 0.00 | 272,442,393.95 |
| 低值易耗品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发出商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 633,415,810.94 | 635,630.81 | 632,780,180.13 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 635,630.81 | 1,525,171.26 | 0.00 | 1,895,714.39 | 213,310.89 | 51,776.79 |
| 合计 | 635,630.81 | 1,525,171.26 | 0.00 | 1,895,714.39 | 213,310.89 | 51,776.79 |

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

| 项目 | 年末余额 | | |
|----------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工尚未结算款 | 119,990,416.17 | 112,845.82 | 119,877,570.35 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | |
|----|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 119,990,416.17 | 112,845.82 | 119,877,570.35 |

续表:

| 项目 | 年初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工尚未结算款 | 88,329,245.55 | 0.00 | 88,329,245.55 |
| 合计 | 88,329,245.55 | 0.00 | 88,329,245.55 |

(2) 本年度无合同资产的账面价值在本年内发生的重大变动

(3) 本年合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销/核销 | 原因 |
|----------|------------|------|---------|----|
| 已完工尚未结算款 | 112,845.82 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 112,845.82 | 0.00 | 0.00 | — |

9. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 0.00 | 14,000,000.00 |
| 预缴及留抵税额 | 223,190,837.37 | 174,574,945.81 |
| 其他 | 657,997.05 | 0.00 |
| 合计 | 223,848,834.42 | 188,574,945.81 |

10. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

| 项目 | 年末余额 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 10,166,888.29 | 0.00 | 10,166,888.29 |
| 其中: 未实现融资收益 | 3,814,147.06 | 0.00 | 3,814,147.06 |
| 合计 | 10,166,888.29 | 0.00 | 10,166,888.29 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续表:

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 10,654,701.28 | 0.00 | 10,654,701.28 |
| 其中:未实现融资收益 | 4,381,506.55 | 0.00 | 4,381,506.55 |
| 合计 | 10,654,701.28 | 0.00 | 10,654,701.28 |

11. 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准备 年末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 49,661,652.14 | 0.00 | 0.00 | 2,961,681.99 | 192,674.02 | 0.00 | -5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 47,816,008.15 | 0.00 |
| 广州港天国际物流有限公司 | 5,396,672.90 | 0.00 | 0.00 | 132,388.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,529,061.54 | 0.00 |
| 广州港越物流有限公司 | 3,913,755.01 | 0.00 | 0.00 | 1,078,250.44 | 0.00 | 0.00 | -1,210,795.79 | 0.00 | 0.00 | 3,781,209.66 | 0.00 |
| 小计 | 58,972,080.05 | 0.00 | 0.00 | 4,172,321.07 | 192,674.02 | 0.00 | -6,210,795.79 | 0.00 | 0.00 | 57,126,279.35 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 766,188,592.90 | 0.00 | 0.00 | 115,895,232.89 | 0.00 | 0.00 | -73,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 808,283,825.79 | 0.00 |
| 潮州市亚太港口有限公司 | 75,691,088.26 | 0.00 | 0.00 | -4,323,416.91 | 273,423.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71,641,094.53 | 0.00 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 244,539,665.00 | 0.00 | 0.00 | 11,763,996.70 | 117,491.93 | 0.00 | -10,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 245,921,153.63 | 0.00 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 126,590,493.25 | 0.00 | 0.00 | 1,804,685.04 | 0.00 | 0.00 | -3,024,000.00 | 0.00 | 0.00 | 125,371,178.29 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准备 年末余额 |
|-----------------|------------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|---------------|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 广州国企培训学院有限公司 | 4,826,279.41 | 0.00 | 0.00 | 801,417.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,627,696.83 | 0.00 |
| 广州航运交易有限公司 | 22,307,527.99 | 0.00 | 0.00 | 587,074.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,894,602.89 | 0.00 |
| 广州港集团财务有限公司 | 0.00 | 240,000,000.00 | 0.00 | -9,834,514.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 230,165,485.76 | 0.00 |
| 中联航运有限公司 | 36,264,288.54 | 0.00 | 0.00 | 16,182,898.16 | -540,748.38 | 0.00 | -4,062,342.37 | 0.00 | 0.00 | 47,844,095.95 | 0.00 |
| 昆明港铁物流有限公司 | 1,520,548.73 | 0.00 | 0.00 | 502.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,521,051.16 | 0.00 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 4,748,075.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,748,075.42 | 0.00 | 0.00 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 20,246,310.89 | 0.00 | 0.00 | 895,399.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,141,710.20 | 0.00 |
| 东莞中理外轮理货有限公司 | 1,006,716.78 | 0.00 | 0.00 | 274,461.96 | 0.00 | 0.00 | -377,494.57 | 0.00 | -145,072.98 | 758,611.19 | 0.00 |
| 深圳市外轮理货有限公司 | 2,753,301.78 | 0.00 | 0.00 | 387,809.69 | 0.00 | 0.00 | -144,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,997,111.47 | 0.00 |
| 中国外轮理货广州南沙有限公司 | 320,579.23 | 0.00 | -390,000.00 | 712,194.39 | 0.00 | 0.00 | -787,846.60 | 0.00 | 145,072.98 | 0.00 | 0.00 |
| 广东越海湾供应链研究院有限公司 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | -182,909.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 817,090.45 | 0.00 |
| 广东佛山高荷港码头有限公司 | 99,113,045.82 | 0.00 | 0.00 | -911,632.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 98,201,413.82 | 0.00 |
| 中山新港货运联营有限公司 | 4,406,310.21 | 0.00 | 0.00 | 8,584.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,414,894.30 | 0.00 |
| 中山新港投资发展有限公司 | 7,511,206.45 | 0.00 | 0.00 | -406.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,510,800.01 | 0.00 |
| 小计 | 1,418,034,030.66 | 241,000,000.00 | -390,000.00 | 134,061,377.84 | -149,833.27 | 0.00 | -92,695,683.54 | 0.00 | -4,748,075.42 | 1,695,111,816.27 | 0.00 |
| 合计 | 1,477,006,110.71 | 241,000,000.00 | -390,000.00 | 138,233,698.91 | 42,840.75 | 0.00 | -98,906,479.33 | 0.00 | -4,748,075.42 | 1,752,238,095.62 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 公开交易市场的公司股权: | — | — |
| 广州恒运企业集团股份有限公司 | 108,443,673.60 | 77,605,003.92 |
| 安通控股股份有限公司 | 3,989,508.90 | 0.00 |
| 非上市公司股权: | — | — |
| 广东海运股份有限公司 | 5,525,400.00 | 6,983,000.00 |
| 中航物流管理有限公司 | 0.00 | 1,051.44 |
| 云浮市都杨通用码头有限公司 | 200,000.00 | 0.00 |
| 云浮市新港港务有限公司 | 12,159,434.87 | 0.00 |
| 合计 | 130,318,017.37 | 84,589,055.36 |

(2) 本年非交易性权益工具投资

| 项目 | 本年确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|--------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广州恒运企业集团股份有限公司 | 1,129,621.60 | 32,837,805.52 | 0.00 | 0.00 | 非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权 | |
| 广东海运股份有限公司 | 0.00 | 132,155.43 | 0.00 | 0.00 | 非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权 | |
| 安通控股股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权 | |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|--------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 云浮市都杨通用码头有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权 | |
| 云浮市新港港务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权 | |
| 合计 | 1,129,621.60 | 32,969,960.95 | 0.00 | 0.00 | - | - |

13. 固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 13,895,148,029.95 | 12,423,889,283.30 |
| 固定资产清理 | 4,791,269.73 | 862,464.86 |
| 合计 | 13,899,939,299.68 | 12,424,751,748.16 |

13.1 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋 | 建筑及构筑物 | 装卸机械及设备 | 供电设备 | 供水供气设施 | 库场设施 | 机器设备及仪器仪表 | 电子及通信设施 | 车辆 | 船舶 | 专用设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 年初余额 | 2,354,739,072.98 | 6,608,023,483.88 | 7,092,311,274.58 | 1,022,855,699.46 | 344,170,156.67 | 3,648,335,492.65 | 153,298,262.96 | 321,119,527.37 | 283,634,123.73 | 921,661,189.43 | 79,877,220.77 | 162,308,779.00 | 22,982,345,283.48 |
| 2. 本年增加金额 | 136,867,852.80 | 887,095,996.95 | 498,902,383.83 | 499,645,914.79 | 1,936,125.55 | 307,255,802.55 | 12,504,360.69 | 54,544,806.19 | 233,372,582.11 | 44,450,948.24 | 7,440,102.84 | 8,751,679.54 | 2,692,768,546.09 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋 | 建筑及构筑物 | 装卸机械及设备 | 供电设备 | 供水供气设施 | 库场设施 | 机器设备及仪器仪表 | 电子及通信设施 | 车辆 | 船舶 | 专用设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|
| (1) 购置 | 10,985,889.85 | 19,391,163.92 | 73,462,263.59 | 18,289,202.11 | 302,798.97 | 34,554,360.43 | 8,339,708.36 | 29,034,019.41 | 22,994,248.27 | 44,450,948.24 | 4,864,066.32 | 7,909,436.27 | 274,589,106.74 |
| (2) 在建工程转入 | 68,511,888.55 | 815,970,374.03 | 410,627,165.45 | 481,356,712.68 | 1,633,326.58 | 268,378,187.53 | 2,047,287.33 | 24,504,197.40 | 210,274,603.84 | 0.00 | 2,572,172.52 | 842,243.27 | 2,266,718,159.18 |
| (3) 并账转入 | 57,369,064.40 | 51,734,449.00 | 14,812,954.79 | 0.00 | 0.00 | 4,313,254.60 | 2,117,365.00 | 1,006,699.38 | 103,700.00 | 0.00 | 3,874.00 | 0.00 | 131,461,281.17 |
| 3. 本年减少金额 | 12,902,823.29 | 2,453,806.43 | 208,849,099.66 | 4,669,361.96 | 278,851.81 | 18,365,062.69 | 2,767,808.53 | 26,580,662.37 | 25,449,113.27 | 22,600,474.46 | 2,503,787.78 | 4,931,182.27 | 332,462,024.52 |
| (1) 处置或报废 | 12,902,823.29 | 2,453,806.43 | 208,849,099.66 | 4,669,361.96 | 278,851.81 | 18,365,062.69 | 2,767,808.53 | 26,580,662.37 | 25,449,113.27 | 22,600,474.46 | 2,503,787.78 | 4,931,182.27 | 332,462,024.52 |
| 4. 年末余额 | 2,478,614,102.49 | 7,492,665,664.40 | 7,372,364,568.75 | 1,517,842,252.29 | 345,827,430.41 | 3,937,207,242.52 | 163,034,845.12 | 349,083,671.19 | 491,557,562.57 | 943,511,663.21 | 84,813,536.83 | 166,129,276.27 | 25,342,651,805.05 |
| 二、累计折旧 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 年初余额 | 713,339,599.54 | 2,132,873,702.34 | 4,204,208,221.50 | 858,855,093.30 | 143,773,120.09 | 1,297,199,398.31 | 104,327,134.91 | 228,294,244.13 | 161,371,007.51 | 466,733,666.41 | 53,805,084.83 | 105,659,760.18 | 10,470,660,053.05 |
| 2. 本年增加金额 | 101,462,449.40 | 220,665,711.20 | 391,333,674.42 | 93,589,094.26 | 4,248,470.08 | 186,774,060.52 | 11,552,667.58 | 35,199,604.19 | 20,997,461.94 | 94,136,334.36 | 5,771,721.32 | 14,024,384.93 | 1,179,745,634.20 |
| (1) 计提 | 92,894,684.26 | 198,148,785.84 | 365,654,400.39 | 93,589,094.26 | 4,248,470.08 | 185,348,742.44 | 10,052,889.25 | 34,249,690.82 | 20,989,917.69 | 94,136,334.36 | 5,768,711.70 | 14,024,384.93 | 1,139,106,086.02 |
| (2) 并账转入 | 8,567,765.14 | 22,506,925.36 | 5,679,274.03 | 0.00 | 0.000 | 1,425,318.08 | 1,499,778.33 | 949,923.37 | 7,544.25 | 0.00 | 3,009.62 | 0.00 | 40,639,538.18 |
| 3. 本年减少金额 | 8,574,643.85 | 1,979,012.67 | 199,116,407.86 | 3,628,519.36 | 174,610.43 | 1,541,420.76 | 2,426,103.29 | 24,468,045.05 | 19,089,306.30 | 22,033,555.93 | 2,428,674.12 | 4,614,241.30 | 290,054,570.92 |
| (1) 处置或报废 | 8,574,643.85 | 1,979,012.67 | 199,116,407.86 | 3,628,519.36 | 174,610.43 | 1,541,420.76 | 2,426,103.29 | 24,468,045.05 | 19,089,306.30 | 22,033,555.93 | 2,428,674.12 | 4,614,241.30 | 290,054,570.92 |
| 4. 年末余额 | 806,247,405.09 | 2,351,560,400.87 | 4,396,425,488.06 | 948,815,668.20 | 147,846,979.74 | 1,482,432,088.07 | 113,453,689.20 | 239,025,803.27 | 163,299,163.15 | 538,836,434.84 | 57,148,132.03 | 115,269,903.81 | 11,360,351,106.33 |
| 三、减值准备 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋 | 建筑及构筑物 | 装卸机械及设备 | 供电设备 | 供水供气设施 | 库场设施 | 机器设备及仪器仪表 | 电子及通信设施 | 车辆 | 船舶 | 专用设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 1. 年初余额 | 20,371,388.43 | 25,474,743.46 | 24,346,588.65 | 817,485.94 | 437,788.37 | 8,126,643.99 | 1,017,917.74 | 2,795,438.77 | 3,183,404.24 | 23.00 | 1,080.01 | 1,222,444.53 | 87,795,947.13 |
| 2. 本年增加金额 | 40,398.46 | 250,336.58 | 339,585.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,243.95 | 2,355.95 | 80,130.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 725,051.07 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 并购转入 | 40,398.46 | 250,336.58 | 339,585.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,243.95 | 2,355.95 | 80,130.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 725,051.07 |
| 3. 本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 547,477.29 | 0.00 | 26.80 | 0.00 | 9,072.07 | 272,851.65 | 525,499.39 | 0.00 | 0.00 | 13,402.23 | 1,368,329.43 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 547,477.29 | 0.00 | 26.80 | 0.00 | 9,072.07 | 272,851.65 | 525,499.39 | 0.00 | 0.00 | 13,402.23 | 1,368,329.43 |
| 4. 年末余额 | 20,411,786.89 | 25,725,080.04 | 24,138,706.76 | 817,485.94 | 437,761.57 | 8,126,643.99 | 1,021,089.62 | 2,525,943.07 | 2,738,035.58 | 23.00 | 1,080.01 | 1,209,042.30 | 87,152,688.77 |
| 四、账面价值 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. 年末账面价值 | 1,651,954,930.51 | 5,115,390,183.49 | 2,951,800,363.93 | 588,209,088.15 | 197,542,689.10 | 2,446,648,560.45 | 48,550,055.30 | 107,531,924.85 | 325,520,363.84 | 404,675,215.37 | 27,664,313.79 | 49,650,330.16 | 13,895,148,029.95 |
| 2. 年初账面价值 | 1,621,008,105.01 | 4,449,575,038.08 | 2,853,755,454.43 | 163,193,120.22 | 199,969,248.21 | 2,343,010,450.35 | 47,953,210.31 | 90,028,844.47 | 119,079,711.98 | 454,927,450.02 | 26,071,045.93 | 55,226,574.29 | 12,423,889,283.30 |

(2) 本年度无暂时闲置的固定资产

(3) 本年度无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 年末账面价值 |
|--------|----------------|
| 建筑及构筑物 | 368,183,892.71 |
| 房屋 | 361,788,973.26 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末账面价值 |
|-----------|-----------------------|
| 库场设施 | 9,009,191.38 |
| 船舶 | 1,143,414.73 |
| 装卸机械及设备 | 96,909,077.68 |
| 其他 | 199,329.59 |
| 合计 | 837,233,879.35 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 房屋 | 332,807,775.34 | 尚在办理 |
| 建筑及构筑物 | 15,011,534.48 | 尚在办理 |
| 库场设施 | 445,477,685.19 | 尚在办理 |
| 合计 | 793,296,995.01 | - |

13.2 固定资产清理

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 房屋 | 1,495,689.73 | 824,138.28 |
| 车辆 | 330,525.54 | 36,754.58 |
| 装卸机械及设备 | 2,668,855.17 | 1,572.00 |
| 电子及通信设施 | 268,216.23 | 0.00 |
| 其他 | 27,983.06 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 4,791,269.73 | 862,464.86 |

14. 在建工程

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 7,251,535,582.89 | 4,604,386,724.08 |
| 工程物资 | 3,362,831.86 | 0.00 |
| 合计 | 7,254,898,414.75 | 4,604,386,724.08 |

14.1 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土建项目 | 5,710,273,125.58 | 0.00 | 5,710,273,125.58 | 4,094,893,773.72 | 0.00 | 4,094,893,773.72 |
| 生产设备 | 1,026,174,349.56 | 0.00 | 1,026,174,349.56 | 267,889,330.29 | 0.00 | 267,889,330.29 |
| 其他项目 | 504,502,884.33 | 0.00 | 504,502,884.33 | 229,112,043.97 | 0.00 | 229,112,043.97 |
| 技改项目 | 576,287.24 | 0.00 | 576,287.24 | 9,902,578.76 | 0.00 | 9,902,578.76 |
| 信息项目 | 1,375,949.36 | 0.00 | 1,375,949.36 | 2,295,500.40 | 0.00 | 2,295,500.40 |
| 办公设备 | 136,345.82 | 0.00 | 136,345.82 | 293,496.94 | 0.00 | 293,496.94 |
| 船舶 | 8,496,641.00 | 0.00 | 8,496,641.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,251,535,582.89 | 0.00 | 7,251,535,582.89 | 4,604,386,724.08 | 0.00 | 4,604,386,724.08 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 年末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------|----------------|---------------|--------------|-------|
| 茂名港博贺新港区通用码头工程(一阶段) | 2,157,708,800.00 | 630,386,149.74 | 68,705,191.56 | 681,087,849.60 | 2,583,130.13 | 24,410,361.57 | 80.00 | 97.00 | 39,018,092.58 | 8,431,570.75 | | 自筹和贷款 |
| 南沙三期工程 | 7,474,000,000.00 | 541,906,046.79 | 378,625,198.38 | 484,911,622.12 | 368,307.94 | 435,251,315.11 | 88.00 | 88.00 | 261,901,663.43 | 0.00 | | 自筹和贷款 |
| 广州港南沙国际物流中心(北区) | 1,665,326,900.00 | 667,707,460.25 | 415,965,070.38 | 0.00 | 112,578,819.40 | 961,124,711.23 | 58.00 | 58.00 | 38,365,340.33 | 17,565,571.63 | | 自筹与贷款 |
| 广州港南沙国际物流中心(南区) | 1,874,880,300.00 | 640,590,806.11 | 448,784,883.01 | 0.00 | 86,883,653.81 | 1,002,482,035.31 | 53.00 | 53.00 | 38,734,521.06 | 26,133,366.32 | | 自筹与贷款 |
| 新沙港区11#12#泊位 | 1,863,000,000.00 | 407,425,548.19 | 632,531,954.41 | 0.00 | 0.00 | 1,039,957,502.60 | 46.00 | 46.00 | 8,382,915.34 | 8,068,148.84 | | 自筹和贷款 |
| 南沙港区四期工程 | 6,974,300,000.00 | 611,341,883.05 | 1,718,443,168.05 | 0.00 | 3,588,152.88 | 2,326,185,668.22 | 35.00 | 35.00 | 50,003,892.51 | 39,304,577.38 | | 自筹和贷款 |
| 南沙国际汽车物流产业园和配套码头项目 | 612,800,000.00 | 295,432,363.69 | 163,014,282.19 | 457,197,506.00 | 1,249,159.88 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 23,265,668.09 | 7,137,087.04 | | 自筹和贷款 |
| 国际汽车物流 | 1,900,000,000.00 | 202,643,842.92 | 352,984,728.64 | 0.00 | 0.00 | 555,628,571.56 | 31.00 | 76.00 | 10,115,564.84 | 7,175,027.61 | | 自筹和贷款 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 年末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中:本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------|----------------|----------------|-------------|------|
| 枢纽工程 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 24,622,295,000.00 | 3,986,434,120.74 | 4,179,085,476.62 | 1,623,196,977.72 | 207,281,224.04 | 6,345,041,395.60 | — | — | 463,818,828.18 | 113,855,369.57 | — | — |

14.2 工程物资

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 护舷材料 | 3,362,831.86 | 0.00 | 3,362,831.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,362,831.86 | 0.00 | 3,362,831.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 特许经营权 | 合计 |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | - | - | - | - |
| 1. 年初余额 | 5,368,362,100.87 | 88,006,310.35 | 1,448,499.05 | 5,457,816,910.27 |
| 2. 本年增加金额 | 243,458,941.33 | 19,771,175.36 | 3,631,965.63 | 266,862,082.32 |
| (1)购置 | 24,210,675.30 | 6,476,267.49 | 0.00 | 30,686,942.79 |
| (2)在建工程转入 | 189,264,127.21 | 13,294,907.87 | 0.00 | 202,559,035.08 |
| (3)企业合并增加 | 29,984,138.82 | 0.00 | 3,631,965.63 | 33,616,104.45 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 特许经营权 | 合计 |
|---------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 3. 本年减少金额 | 67,606,228.01 | 375,250.00 | 400,000.00 | 68,381,478.01 |
| (1) 处置 | 67,606,228.01 | 375,250.00 | 400,000.00 | 68,381,478.01 |
| 4. 年末余额 | 5,544,214,814.19 | 107,402,235.71 | 4,680,464.68 | 5,656,297,514.58 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - |
| 1. 年初余额 | 750,239,977.82 | 44,639,218.46 | 24,141.65 | 794,903,337.93 |
| 2. 本年增加金额 | 120,489,625.16 | 11,098,342.31 | 258,327.24 | 131,846,294.71 |
| (1) 计提 | 119,264,054.71 | 11,098,342.31 | 258,327.24 | 130,620,724.26 |
| (2) 企业合并增加 | 1,225,570.45 | 0.00 | 0.00 | 1,225,570.45 |
| 3. 本年减少金额 | 14,739,233.31 | 375,250.00 | 0.00 | 15,114,483.31 |
| (1) 处置 | 14,739,233.31 | 375,250.00 | 0.00 | 15,114,483.31 |
| 4. 年末余额 | 855,990,369.67 | 55,362,310.77 | 282,468.89 | 911,635,149.33 |
| 三、减值准备 | - | - | - | - |
| 1. 年初余额 | 0.00 | 47,284.97 | 0.00 | 47,284.97 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 3,631,965.63 | 3,631,965.63 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 3,631,965.63 | 3,631,965.63 |
| 3. 本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 年末余额 | 0.00 | 47,284.97 | 3,631,965.63 | 3,679,250.60 |
| 四、账面价值 | - | - | - | - |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 特许经营权 | 合计 |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 1. 年末账面价值 | 4,688,224,444.52 | 51,992,639.97 | 766,030.16 | 4,740,983,114.65 |
| 2. 年初账面价值 | 4,618,122,123.05 | 43,319,806.92 | 1,424,357.40 | 4,662,866,287.37 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 土地使用权 | 30,730,821.79 | 尚在办理 |

16. 商誉

(1) 商誉原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 | | | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|-----------------------|
| | | 企业合并形成的 | 计提减值 | 外汇折算 | 处置 | |
| 广州近洋港口经营有限公司(广州近洋) | 32,038,382.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32,038,382.17 |
| 广州小虎石化码头有限公司(小虎石化) | 37,143,410.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 37,143,410.43 |
| 中山港航集团股份有限公司(中山港航) | 156,403,892.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156,403,892.15 |
| 中山港货运联营有限公司(中山货联) | 10,668,683.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,668,683.62 |
| 中航码头服务有限公司(中航码头) | 2,203,650.16 | 0.00 | 0.00 | -133,330.92 | 0.00 | 2,070,319.24 |
| 云浮市港盛港务有限公司(云浮港盛) | 0.00 | 9,867,010.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,867,010.61 |
| 广州港红运供应链有限公司(红运供应链) | 0.00 | 596,372.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 596,372.53 |
| 合计 | 238,458,018.53 | 10,463,383.14 | 0.00 | -133,330.92 | 0.00 | 248,788,070.75 |

(2) 商誉减值准备

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 广州近洋港口经营有限公司(广州近洋) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州小虎石化码头有限公司(小虎石化) | 37,143,410.43 | 0.00 | 0.00 | 37,143,410.43 |
| 中山港航集团股份有限公司(中山港航) | 27,410,443.51 | 6,423,412.04 | 0.00 | 33,833,855.55 |
| 中山港货运联营有限公司(中山货联) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中航码头服务有限公司(中航码头) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 云浮市港盛港务有限公司(云浮港盛) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港红运供应链有限公司(红运供应链) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 64,553,853.94 | 6,423,412.04 | 0.00 | 70,977,265.98 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息 |
|-----------------|---------------------------------------|
| 广州近洋 | 于评估基准日的评估范围,是广州近洋形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |
| 中山港航 | 于评估基准日的评估范围,是中山港航形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |
| 中山货联 | 于评估基准日的评估范围,是中山货联形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |
| 中航码头 | 于评估基准日的评估范围,是中航码头形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |
| 云浮港盛 | 于评估基准日的评估范围,是云浮港盛形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |
| 红运供应链 | 于评估基准日的评估范围,是红运供应链形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。 |

注:上述6个资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)利用了广东联信资产评估土地房地产估价有限公司《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购广州近洋港口经营有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》(联信

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(证)评报字[2021]第 Z0133 号)、《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购中山港货运联营有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》(联信(证)评报字[2021]第 Z0207 号)、《广州港股份有限公司拟对合并中山港航集团股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》(联信(证)评报字[2021]第 Z0139 号)、《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购云浮市港盛港务有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》(联信(证)评报字[2021]第 Z0134 号)的评估结果,以及公司管理层对中航码头、红运供应链的预测。

(4) 商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

| 项目 | 广州近洋 | 中山港航 | 中山货联 | 中航码头 | 云浮港盛 | 红运供应链 |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 商誉账面原值 | 32,038,382.17 | 156,403,892.15 | 10,668,683.62 | 2,070,319.24 | 9,867,010.61 | 596,372.53 |
| 未确认的少数股东权益的商誉 | 18,667,776.58 | 141,451,549.00 | 3,556,227.87 | 0.00 | 5,121,612.53 | 572,985.37 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉 | 50,706,158.75 | 297,855,441.15 | 14,224,911.49 | 2,070,319.24 | 14,988,623.14 | 1,169,357.90 |
| 资产组账面价值 | 809,764,742.96 | 1,086,726,525.00 | 326,513,990.54 | 1,485,044.53 | 287,071,412.81 | 2804,644.14 |
| 资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额) | 960,317,700.00 | 1,320,148,800.00 | 392,675,300.00 | 5,429,158.65 | 302,640,200.00 | 6,503,336.02 |
| 商誉减值损失 | 0.00 | 64,433,166.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 不包含少数股东部分的商誉减值损失 | 0.00 | 33,833,855.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年初商誉已减值金额 | 0.00 | 27,410,443.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年商誉减值金额 | 0.00 | 6,423,412.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注1：中山货联资产组合的可收回金额 39,267.53 万元。

注2：云浮港盛资产组合的可收回金额 30,264.02 万元。

关键参数

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率(税前加权平均资产成本 WACC) |
|-----------------|---------------------|--|--------|------------------|----------------------|
| 广州近洋 | 2021年-2030年(后续为稳定期) | 2021年至2031年预计销售收入增长率分别为: 443.29%、2890.27%、273.94%、28.51%、24.61%、0.00%、0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。 | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 11.58% |
| 中山港航 | 2021年-2025年(后续为稳定期) | 2021年至2025年预计销售收入增长率分别为: 0.45%、2.89%、2.81%、3.30%、3.00% | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 11.93% |
| 中山货联 | 2021年-2025年(后续为稳定期) | 2021年至2025年预计销售收入增长率分别为: 5.22%、2.92%、2.92%、2.92%、2.92% | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 12.04% |
| 云浮港盛 | 2021年-2025年(后续为稳定期) | 2021年至2025年预计销售收入增长率分别为: 17.84%、116.73%、55.12%、31.37%、8.19% | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 11.60% |
| 红运供应链 | 2021年-2025年(后续为稳定期) | 2021年至2025年预计销售收入增长率分别为: 93.76%、5.08%、5.08%、5.08%、0.00% | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 11.73% |
| 中航码头 | 2021年-2025年(后续为稳定期) | 2021年至2025年预计销售收入增长率分别为: 134.05%、3.00%、2.91%、2.83%、1.83% | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 7.14% |

17. 长期待摊费用

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 14,400,152.14 | 384,190.42 | 742,273.85 | 0.00 | 14,042,068.71 |
| 其他超过一年的费用性摊销支出 | 11,762,718.17 | 21,182,410.04 | 7,099,505.03 | 0.00 | 25,845,623.18 |
| 房屋及建筑物大修理支出 | 10,134,621.34 | 2,058,251.28 | 1,832,211.02 | 321,225.03 | 10,039,436.57 |
| 港务设施维护支出 | 8,466,456.86 | 3,923,627.37 | 5,235,037.23 | 0.00 | 7,155,047.00 |
| 机器设备大修理支出 | 2,067,924.76 | 1,637,130.57 | 1,119,630.23 | 0.00 | 2,585,425.10 |
| 合计 | 46,831,873.27 | 29,185,609.68 | 16,028,657.36 | 321,225.03 | 59,667,600.56 |

注:其他减少为转入无形资产。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 折旧摊销时间性差异 | 697,443,674.40 | 174,360,918.61 | 673,345,846.59 | 168,336,461.65 |
| 同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值 | 331,368,206.81 | 82,842,051.70 | 327,656,873.56 | 81,914,218.39 |
| 内部交易未实现利润 | 197,987,271.08 | 49,496,817.77 | 116,027,844.88 | 29,006,961.22 |
| 长期资产减值准备 | 108,946,966.26 | 27,204,651.00 | 87,843,232.10 | 21,938,358.72 |
| 已交税未确认的政府补助 | 109,827,740.99 | 27,419,374.82 | 33,893,975.61 | 8,473,493.90 |
| 坏账准备 | 39,215,596.34 | 9,558,764.09 | 65,390,517.68 | 16,268,796.06 |
| 未弥补亏损 | 69,364,895.09 | 16,980,710.13 | 105,629,514.49 | 26,407,378.62 |
| 预提费用 | 15,993,952.30 | 3,998,488.08 | 21,101,434.55 | 5,265,355.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 预提职工薪酬 | 9,071,531.36 | 2,267,882.84 | 9,293,061.08 | 2,323,265.27 |
| 存货跌价准备 | 51,776.79 | 12,944.20 | 635,630.81 | 158,907.70 |
| 其他权益工具-公允价值变动 | 322,259.95 | 80,564.98 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,579,593,871.37 | 394,223,168.22 | 1,440,817,931.35 | 360,093,196.53 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 582,448,513.74 | 145,603,422.54 | 585,319,915.20 | 146,329,978.84 |
| 折旧摊销时间性差异 | 351,804,618.69 | 87,799,940.65 | 304,177,376.68 | 61,506,323.53 |
| 其他权益投资公允价值变动 | 63,675,938.85 | 15,918,984.71 | 34,107,272.32 | 8,526,818.08 |
| 应付职工薪酬 | 39,503.56 | 3,589.92 | 39,503.56 | 3,589.92 |
| 合计 | 997,968,574.84 | 249,325,937.82 | 923,644,067.76 | 216,366,710.37 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年末余额 | 递延所得税资产和负债年初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00 | 394,223,168.22 | 14,471,218.97 | 345,621,977.56 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 249,325,937.82 | 14,471,218.97 | 201,895,491.40 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 63,681,403.13 | 6,327,264.17 |
| 合计 | 63,681,403.13 | 6,327,264.17 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|------|---------------|--------------|----|
| 2021 | 623,954.77 | 623,954.77 | |
| 2022 | 1,230,379.88 | 1,230,379.88 | |
| 2023 | 2,707,800.58 | 2,707,800.58 | |
| 2024 | 1,765,128.94 | 1,765,128.94 | |
| 2025 | 57,354,138.96 | 0.00 | |
| 合计 | 63,681,403.13 | 6,327,264.17 | |

19. 其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程、设备款 | 52,326,186.40 | 0.00 | 52,326,186.40 | 229,165,077.36 | 0.00 | 229,165,077.36 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 327,425,476.91 | 0.00 | 327,425,476.91 | 278,281,252.61 | 0.00 | 278,281,252.61 |
| 合计 | 379,751,663.31 | 0.00 | 379,751,663.31 | 507,446,329.97 | 0.00 | 507,446,329.97 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 1,911,527,086.34 | 2,103,836,491.93 |
| 质押借款 | 0.00 | 42,599,537.44 |
| 委托贷款 | 10,000,000.00 | 306,650,796.10 |
| 资金池借款 | 4,366,225.75 | 15,636,886.22 |
| 担保借款 | 9,949,178.35 | 0.00 |
| 合计 | 1,935,842,490.44 | 2,468,723,711.69 |

(2) 本年度无已逾期未偿还的短期借款

21. 交易性金融负债

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 交易性金融负债 | 3,110,981.19 | 0.00 | 2,400,159.30 | 710,821.89 |
| 其中:其他 | 3,110,981.19 | 0.00 | 2,400,159.30 | 710,821.89 |
| 合计 | 3,110,981.19 | 0.00 | 2,400,159.30 | 710,821.89 |

22. 应付票据

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 500,905,746.76 | 230,476,626.75 |
| 合计 | 500,905,746.76 | 230,476,626.75 |

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 997,265,188.97 | 488,319,066.43 |
| 1-2年 | 18,510,146.67 | 24,909,677.67 |
| 2-3年 | 9,029,048.41 | 4,508,108.74 |
| 3年以上 | 12,552,398.77 | 9,289,060.63 |
| 合计 | 1,037,356,782.82 | 527,025,913.47 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
|------|------|-----------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------------|-----------|
| 广州协安建设工程有限公司 | 6,730,715.08 | 未到期结算 |
| 中山市金辉工业园区有限公司 | 4,975,000.00 | 未到期结算 |
| 广东卓海工程建设有限公司 | 2,680,066.29 | 未到期结算 |
| 广州润楠混凝土有限公司 | 2,177,488.85 | 未到期结算 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 2,040,384.91 | 未到期结算 |
| 合计 | 18,603,655.13 | — |

24. 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|-------------|
| 预收借地款 | 24,335,150.27 | 0.00 |
| 合计 | 24,335,150.27 | 0.00 |

(2) 本年度无账龄超过1年的重要预收款项

25. 合同负债

(1) 合同负债情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 527,681,504.70 | 650,233,150.01 |
| 1-2年(含2年) | 45,668,493.41 | 11,816,289.25 |
| 2-3年(含3年) | 7,794,651.50 | 1,306,782.46 |
| 3年以上 | 2,124,700.87 | 464,186.48 |
| 合计 | 583,269,350.48 | 663,820,408.20 |

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 125,471,941.39 | 1,953,289,650.55 | 1,885,441,790.03 | 193,319,801.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 615,653.10 | 110,484,236.02 | 74,783,646.00 | 36,316,243.12 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 1,007,779.86 | 990,527.06 | 17,252.80 |
| 四、其他 | 0.00 | 358,726.41 | 313,422.59 | 45,303.82 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 126,087,594.49 | 2,065,140,392.84 | 1,961,529,385.68 | 229,698,601.65 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 110,132,706.66 | 1,447,313,979.95 | 1,383,504,904.50 | 173,941,782.11 |
| 二、职工福利费 | 699,281.93 | 111,981,676.69 | 111,008,335.12 | 1,672,623.50 |
| 三、社会保险费 | 4,920.45 | 74,410,170.03 | 73,714,928.84 | 700,161.64 |
| 其中: 医疗保险费 | 0.00 | 60,038,984.46 | 60,021,106.54 | 17,877.92 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 905,434.24 | 414,144.13 | 491,290.11 |
| 生育保险费 | 0.00 | 9,239,395.65 | 9,239,395.65 | 0.00 |
| 补充医疗保险 | 4,920.45 | 4,185,255.38 | 3,999,182.22 | 190,993.61 |
| 其他保险 | 0.00 | 41,100.30 | 41,100.30 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 1,282.00 | 127,680,473.49 | 127,680,171.49 | 1,584.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,018,701.60 | 29,513,664.34 | 28,512,896.12 | 13,019,469.82 |
| 六、职工奖励及福利基金 | 501,033.39 | 190,415.60 | 190,415.60 | 501,033.39 |
| 七、劳务费 | 2,114,015.36 | 162,199,270.45 | 160,830,138.36 | 3,483,147.45 |
| 合计 | 125,471,941.39 | 1,953,289,650.55 | 1,885,441,790.03 | 193,319,801.91 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------|----------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险 | 51,817.80 | 61,050,424.65 | 26,240,893.11 | 34,861,349.34 |
| 失业保险费 | 0.00 | 1,671,323.10 | 841,491.26 | 829,831.84 |
| 企业年金缴费 | 563,835.30 | 47,762,488.27 | 47,701,261.63 | 625,061.94 |
| 合计 | 615,653.10 | 110,484,236.02 | 74,783,646.00 | 36,316,243.12 |

27. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 80,248,702.10 | 73,850,237.90 |
| 个人所得税 | 15,540,211.86 | 12,624,397.41 |
| 增值税 | 12,137,036.94 | 7,671,999.09 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 房产税 | 179,462.90 | 249,656.19 |
| 土地使用税 | 0.00 | 56,406.00 |
| 印花税 | 833,548.18 | 654,788.40 |
| 城市维护建设税 | 605,409.14 | 458,105.36 |
| 教育费附加 | 268,258.70 | 200,136.71 |
| 环境保护税 | 260,000.00 | 210,822.00 |
| 地方教育费附加 | 168,192.13 | 133,423.13 |
| 水利建设专项基金 | 264.64 | 324.02 |
| 车船使用税 | 0.00 | 140.96 |
| 合计 | 110,241,086.59 | 96,110,437.17 |

28. 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 49,539,624.04 | 48,472,678.52 |
| 其他应付款 | 808,511,875.12 | 486,059,409.21 |
| 合计 | 858,051,499.16 | 534,532,087.73 |

28.1 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 子公司应付少数股东股利 | 49,539,624.04 | 48,472,678.52 |
| 合计 | 49,539,624.04 | 48,472,678.52 |

28.2 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 667,871,859.79 | 389,571,080.81 |
| 1年至2年(含2年) | 53,015,177.14 | 32,659,424.92 |
| 2年至3年(含3年) | 30,857,630.59 | 40,729,417.53 |
| 3年以上 | 56,767,207.60 | 23,099,485.95 |
| 合计 | 808,511,875.12 | 486,059,409.21 |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------------|-----------|
| 云浮市人民政府国有资产监督管理委员会 | 13,500,000.00 | 未到付款期 |
| 云浮市运达投资控股有限公司 | 6,000,000.00 | 未到付款期 |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 4,319,918.10 | 未到付款期 |
| 云浮市金叶贸易发展公司 | 3,000,000.00 | 未到付款期 |
| 云浮市云昇投资发展有限公司 | 3,000,000.00 | 未到付款期 |
| 合计 | 29,819,918.10 | — |

29. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 270,417,710.72 | 17,515,968.28 |
| 一年内到期的应付债券 | 44,759,546.28 | 28,971,369.85 |
| 一年内到期的长期应付款 | 41,111.11 | 0.00 |
| 合计 | 315,218,368.11 | 46,487,338.13 |

30. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 48,982,990.76 | 61,770,732.67 |
| 合计 | 48,982,990.76 | 61,770,732.67 |

31. 长期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 5,428,379,307.06 | 2,882,473,124.27 |
| 委托贷款 | 121,500,000.00 | 346,500,000.00 |
| 合计 | 5,549,879,307.06 | 3,228,973,124.27 |

32. 应付债券

(1) 应付债券分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 公司债券 | 2,196,583,333.25 | 1,197,666,666.65 |
| 合计 | 2,196,583,333.25 | 1,197,666,666.65 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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 | 年初余额 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 转入一年内到期 | 年末余额 |
|--------|--------|------------|------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 19粤港01 | 100.00 | 2019年5月15日 | 3年 | 1,200,000,000.00 | 1,197,666,666.65 | 0.00 | 46,116,000.00 | 999,999.96 | 16,390,898.15 | 29,725,101.85 | 1,198,666,666.61 |
| 20粤港01 | 100.00 | 2020年7月22日 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 0.00 | 997,500,000.00 | 15,034,444.43 | 416,666.64 | 0.00 | 15,034,444.43 | 997,916,666.64 |
| 合计 | — | — | — | 2,200,000,000.00 | 1,197,666,666.65 | 997,500,000.00 | 61,150,444.43 | 1,416,666.60 | 16,390,898.15 | 44,759,546.28 | 2,196,583,333.25 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 长期应付款 | 4,958,888.89 | 50,000.00 |
| 专项应付款 | 2,583,407,359.42 | 3,140,084,171.41 |
| 合计 | 2,588,366,248.31 | 3,140,134,171.41 |

33.1 长期应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|---------------------|------------------|
| 丰顺县留隍镇长林村村民委员会补贴资金 | 0.00 | 50,000.00 |
| 租赁款 | 4,958,888.89 | 0.00 |
| 合计 | 4,958,888.89 | 50,000.00 |

33.2 专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|-----------|-------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|
| 洪圣沙土地补偿款 | 3,129,404,695.16 | 0.00 | 554,655,883.83 | 2,574,748,811.33 | 2018年洪圣沙搬迁及土地交储补偿款 |
| 港建费分成 | 10,679,476.25 | 0.00 | 2,020,928.16 | 8,658,548.09 | |
| 合计 | 3,140,084,171.41 | 0.00 | 556,676,811.99 | 2,583,407,359.42 | — |

34. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、离职后福利设定收益计划净负债 | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |
| 其中：中人年金计划 | 59,490,000.00 | 83,740,000.00 |
| 过渡期间退休人员计划 | 62,240,000.00 | 67,100,000.00 |
| 二、辞退福利 | 0.00 | 0.00 |
| 三、其他长期福利 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |

(2) 设定受益计划变动情况——设定受益计划义务现值

| 项目 | 年末余额 | 上年发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、年初余额 | 150,840,000.00 | 171,050,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 4,190,000.00 | 5,140,000.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 上年发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1. 当期服务成本 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 过去服务成本 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 结算利得(损失以“-”表示) | 0.00 | 0.00 |
| 4. 利息净额 | 4,190,000.00 | 5,140,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -7,070,000.00 | 3,300,000.00 |
| 1. 精算利得(损失以“-”表示) | -7,070,000.00 | 3,300,000.00 |
| 四、其他变动 | -26,230,000.00 | -28,650,000.00 |
| 1. 结算时支付的对价 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 已支付的福利 | -26,230,000.00 | -28,650,000.00 |
| 五、年末余额 | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |

(3) 设定受益计划变动情况——设定受益计划净负债(净资产)

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、年初余额 | 150,840,000.00 | 171,050,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 4,190,000.00 | 5,140,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -7,070,000.00 | 3,300,000.00 |
| 四、其他变动 | -26,230,000.00 | -28,650,000.00 |
| 五、年末余额 | 121,730,000.00 | 150,840,000.00 |

(4) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

设定受益计划重大精算假设(2020年12月31日)

| 项目 | 中人年金计划 | 过渡期间退休人员计划 |
|--------|--------|------------|
| 折现率 | 3.25% | 3.25% |
| 离职率 | 1.50% | 1.50% |
| 福利年增长率 | 2.53% | 2.53% |
| 工资年增长率 | 5.00% | 5.00% |
| 年金回报率 | 3.33% | 3.33% |

35. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 170,428,127.96 | 675,424,674.98 | 84,994,640.24 | 760,858,162.70 | |
| 合计 | 170,428,127.96 | 675,424,674.98 | 84,994,640.24 | 760,858,162.70 | — |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入当期损益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|----------------|--------------|--------------|------|----------------|-------------|
| 带式输送机智能远程值守 | 256,666.70 | 0.00 | 27,999.96 | 0.00 | 228,666.74 | 与收益相关 |
| 管理信息平台 | 314,996.00 | 0.00 | 35,004.00 | 0.00 | 279,992.00 | 与收益相关 |
| 进口业务补贴款 | 363,000.00 | 0.00 | 255,000.00 | 0.00 | 108,000.00 | 与收益相关 |
| 财政补助 | 0.00 | 3,256,600.00 | 3,256,600.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 应急救援奖励金 | 0.00 | 100,000.00 | 96,000.00 | 0.00 | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 平行进口汽车奖励 | 0.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2010年粮食现代物流项目 | 6,000,000.20 | 0.00 | 266,666.64 | 0.00 | 5,733,333.56 | 与收益相关 |
| X光安检系统 | 1,226,565.54 | 0.00 | 126,784.52 | 0.00 | 1,099,781.02 | 与收益相关 |
| 财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金 | 1,564,382.21 | 0.00 | 202,867.92 | 0.00 | 1,361,514.29 | 与收益相关 |
| 仓储业务与设备物资管理系统工程 | 615,533.16 | 0.00 | 99,800.04 | 0.00 | 515,733.12 | 与收益相关 |
| 查询系统开发项目 | 1,476,065.34 | 0.00 | 715,846.27 | 0.00 | 760,219.07 | 与资产相关 |
| 大数据分析技术研究及应用项目 | 673,749.97 | 0.00 | 147,000.00 | 0.00 | 526,749.97 | 与资产相关 |
| 仿真系统专项资金 | 881,833.39 | 0.00 | 177,999.96 | 0.00 | 703,833.43 | 与资产相关 |
| 港口散杂货物联网集成研发与应用 | 280,000.00 | 0.00 | 96,000.00 | 0.00 | 184,000.00 | 与资产相关 |
| 港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目 | 219,999.91 | 0.00 | 80,000.04 | 0.00 | 139,999.87 | 与资产相关 |
| 港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目 | 661,499.87 | 0.00 | 196,000.08 | 0.00 | 465,499.79 | 与资产相关 |
| 公共智能仓项目建设扶持资金 | 5,400,782.19 | 0.00 | 720,104.40 | 0.00 | 4,680,677.79 | 与资产相关 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 14,105,464.47 | 0.00 | 2,573,176.63 | 0.00 | 11,532,287.84 | 与资产相关 |
| 可视化图形展示系统补贴 | 293,999.92 | 0.00 | 98,000.04 | 0.00 | 195,999.88 | 与资产相关 |
| 空箱轨道吊远程自动控制系统 | 416,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | 0.00 | 368,000.00 | 与资产相关 |
| 口岸建设专项资金补助 | 338,928.68 | 5,000,000.00 | 85,677.60 | 0.00 | 5,253,251.08 | 与资产相关 |
| 粮食安全保障资金 | 100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 与资产相关 |
| 煤炭储备基地项目 | 19,422,101.82 | 0.00 | 2,014,236.36 | 0.00 | 17,407,865.46 | 与资产相关 |
| 南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程 | 8,794,979.00 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 8,494,979.00 | 与资产相关 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入当期损益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 内河船舶信息化应用项目 | 169,365.00 | 120,000.00 | 65,365.00 | 0.00 | 224,000.00 | 与资产相关 |
| 散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用 | 280,000.00 | 0.00 | 96,000.00 | 0.00 | 184,000.00 | 与资产相关 |
| 视频建设项目 | 1,238,842.17 | 0.00 | 441,735.84 | 0.00 | 797,106.33 | 与资产相关 |
| 铁路装车作业效率管理系统补助 | 32,633.16 | 0.00 | 32,633.16 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 网上办理提货业务项目 | 969,916.64 | 0.00 | 243,000.00 | 0.00 | 726,916.64 | 与资产相关 |
| 物联网无人地磅改造扶持资金 | 619,210.56 | 0.00 | 401,526.53 | 0.00 | 217,684.03 | 与资产相关 |
| 物流综合调度信息管理系统研究与应用项目 | 443,773.60 | 0.00 | 45,870.86 | 0.00 | 397,902.74 | 与资产相关 |
| 现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金 | 193,348.34 | 0.00 | 73,348.34 | 0.00 | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 抑风挡尘墙环保补助资金 | 1,672,465.18 | 0.00 | 115,396.44 | 0.00 | 1,557,068.74 | 与资产相关 |
| 整车进出口补贴 | 4,525.00 | 0.00 | 4,525.00 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 智能防雷监控管理系统 | 287,500.00 | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 | 257,500.00 | 与资产相关 |
| 中山市生产性服务业发展专项资金 | 849,999.90 | 0.00 | 25,000.02 | 0.00 | 824,999.88 | 与资产相关 |
| 综合物流管理平台 | 360,000.04 | 0.00 | 39,999.96 | 0.00 | 320,000.08 | 与资产相关 |
| 洪圣沙搬迁补偿 | 0.00 | 554,655,883.83 | 70,531,713.67 | 0.00 | 484,124,170.16 | 与资产相关 |
| 复工复产专项补贴资金 | 0.00 | 390,000.00 | 0.00 | 0.00 | 390,000.00 | 与资产相关 |
| 岸电项目 | 0.00 | 7,173,690.86 | 387,767.10 | 0.00 | 6,785,923.76 | 与资产相关 |
| 粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金 | 0.00 | 72,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 72,000,000.00 | 与资产相关 |
| 农商互联项目补助 | 0.00 | 6,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,600,000.00 | 与资产相关 |
| 冷链物流专项资金 | 0.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 | 与资产相关 |
| 船舶污水处理补助 | 0.00 | 250,000.00 | 20,833.33 | 0.00 | 229,166.67 | 与资产相关 |
| 机电与科技产业发展扶持资金 | 0.00 | 78,500.29 | 21,160.52 | 0.00 | 57,339.77 | 与资产相关 |
| 合计 | 170,428,127.96 | 675,424,674.98 | 84,994,640.24 | 0.00 | 760,658,162.70 | — |

36. 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增 (+) 减 (-) | | | | | 年末余额 |
|----|------|-----------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增 (+) 减 (-) | | | | | 年末余额 |
|------|------------------|-----------------|------|-------|------|------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 6,193,180,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,193,180,000.00 |

37. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|------------------|------|---------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,892,051,067.88 | 0.00 | 89,550,500.00 | 1,802,500,567.88 |
| 合计 | 1,892,051,067.88 | 0.00 | 89,550,500.00 | 1,802,500,567.88 |

本年资本公积变动系同一控制下合并广州东江口码头有限公司,支付对价与合并时取得的账面净资产份额差异冲减资本公积以及同一控制下年初合并广州东江口码头有限公司净资产在本年转回。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

38. 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年金额 | | | | | | 年末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|--------------------|-----------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减: 前期计入其他综合收益当期转损益 | 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 | 税后归属于少数股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | -65,349,745.49 | 29,443,727.79 | 0.00 | 0.00 | 5,593,431.95 | 24,697,618.10 | -847,322.26 | -40,652,127.39 |
| 其中: 重新计量设定受益计划变动额 | -89,230,000.00 | 7,070,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,070,000.00 | 0.00 | -82,160,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 23,880,254.51 | 22,373,727.79 | 0.00 | 0.00 | 5,593,431.95 | 17,627,618.10 | -847,322.26 | 41,507,872.61 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 1,774,153.18 | -7,670,730.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,989,811.85 | -3,690,918.67 | -2,215,658.67 |
| 其中: 权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,332,672.42 | 42,840.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,840.75 | 0.00 | 1,375,513.17 |
| 外币财务报表折算差额 | 441,480.76 | -7,713,571.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,032,652.60 | -3,690,918.67 | -3,591,171.84 |
| 其他综合收益合计 | -63,575,592.31 | 21,772,997.28 | 0.00 | 0.00 | 5,593,431.95 | 20,707,806.25 | -4,528,240.93 | -42,867,786.06 |

39. 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 33,362,751.94 | 59,462,952.38 | 50,388,420.15 | 42,437,284.17 |
| 合计 | 33,362,751.94 | 59,462,952.38 | 50,388,420.15 | 42,437,284.17 |

40. 盈余公积

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

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 548,943,923.67 | 89,639,060.14 | 0.00 | 638,582,983.81 |
| 合计 | 548,943,923.67 | 89,639,060.14 | 0.00 | 638,582,983.81 |

41. 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 4,646,755,588.27 | 4,072,722,621.64 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 0.00 | 0.00 |
| 调整后年初未分配利润 | 4,646,755,588.27 | 4,072,722,621.64 |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润 | 872,861,121.39 | 856,968,061.68 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 89,639,060.14 | 66,119,379.07 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 260,113,559.99 | 216,761,300.01 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 586,708.46 | 54,415.97 |
| 年末未分配利润 | 5,169,277,381.07 | 4,646,755,588.27 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,075,634,188.83 | 8,682,054,373.64 | 10,322,507,969.08 | 7,937,763,033.18 |
| 其他业务 | 177,118,030.26 | 127,335,568.25 | 145,862,188.28 | 128,971,676.37 |
| 合计 | 11,252,752,219.09 | 8,809,389,941.89 | 10,468,370,157.36 | 8,066,734,709.55 |

43. 税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 房产税 | 17,221,335.01 | 19,346,985.15 |
| 土地使用税 | 11,997,962.93 | 14,290,220.56 |
| 城市维护建设税 | 6,130,596.09 | 5,087,548.50 |
| 印花税 | 5,803,240.00 | 6,593,200.79 |
| 教育费附加 | 2,761,983.11 | 2,180,979.75 |
| 地方教育费附加 | 1,713,579.32 | 1,453,986.50 |
| 环境保护税 | 1,206,853.61 | 774,814.62 |
| 车船使用税 | 836,893.40 | 842,165.69 |
| 水利建设专项基金 | 2,664.64 | 730.26 |
| 其他 | 238,930.50 | 0.00 |
| 合计 | 47,914,038.61 | 50,570,631.82 |

44. 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,497,186.86 | 16,992,322.75 |
| 办公费及差旅费 | 2,097,421.22 | 3,334,010.80 |
| 揽货业务代理费 | 10,944,685.21 | 18,286,875.75 |
| 合计 | 30,539,293.29 | 38,613,209.30 |

45. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 719,709,717.06 | 693,020,868.46 |
| 折旧及摊销 | 131,711,225.49 | 116,618,449.96 |
| 物料消耗及水电 | 15,554,477.63 | 26,505,310.26 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 物业管理费 | 13,419,546.80 | 19,490,481.62 |
| 维修费用 | 19,210,693.89 | 17,512,869.43 |
| 业务招待费 | 13,406,161.12 | 14,088,607.31 |
| 保安费 | 14,510,781.94 | 16,077,986.54 |
| 中介费 | 11,621,299.97 | 14,276,461.39 |
| 租赁费 | 11,417,153.73 | 8,832,407.21 |
| 差旅费 | 3,871,454.02 | 8,328,688.87 |
| 广告宣传费 | 2,193,149.65 | 4,608,340.28 |
| 交通费 | 2,026,814.06 | 3,125,797.14 |
| 车辆使用费 | 3,331,433.81 | 2,296,191.92 |
| 环保排污费 | 4,966,112.59 | 3,448,423.72 |
| 会议费 | 284,021.62 | 785,276.54 |
| 劳动保护费 | 4,076,225.97 | 1,340,481.94 |
| 保险费 | 868,800.00 | 929,105.42 |
| 海域使用金 | 521,648.26 | 521,648.26 |
| 诉讼费 | 207,483.69 | 20,440.00 |
| 董事会费 | 300,558.57 | 82,331.51 |
| 洪圣沙搬迁支出 | 7,953,620.48 | 24,006,504.26 |
| 办公费及其他 | 61,226,361.69 | 56,296,685.44 |
| 合计 | 1,042,388,742.04 | 1,032,213,357.48 |

46. 研发费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 人工成本 | 19,876,243.67 | 21,206,682.42 |
| 其他 | 3,307,498.99 | 1,408,695.27 |
| 直接投入 | 2,222,366.63 | 0.00 |
| 外包成本 | 1,102,947.05 | 0.00 |
| 摊销费 | 386,672.07 | 0.00 |
| 合计 | 26,895,728.41 | 22,615,377.69 |

47. 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 253,465,122.62 | 220,992,565.40 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 减: 利息收入 | 49,968,056.59 | 31,492,606.74 |
| 汇兑损益 | -2,603,286.48 | 10,736,977.01 |
| 银行手续费 | 3,176,131.25 | 2,972,567.39 |
| 精算利息 | 16,291.20 | 5,140,000.00 |
| 合计 | 204,086,202.00 | 208,349,503.06 |

48. 其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 140,281,041.62 | 58,355,263.21 |
| 进项税加计抵减 | 29,420,889.64 | 18,902,408.66 |
| 代扣个人所得税手续费 | 786,313.37 | 455,001.20 |
| 合计 | 170,488,244.63 | 77,712,673.07 |

(1) 计入其他收益的政府补助:

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 洪圣沙搬迁补偿 | 70,531,713.67 | 24,006,504.26 | 与资产相关 |
| 业务补贴款 | 15,414,136.92 | 0.00 | 与收益相关 |
| 现代物流业发展专项资金 | 10,956,100.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 8,546,234.19 | 483,485.90 | 与收益相关 |
| 财政补助 | 3,682,001.62 | 0.00 | 与收益相关 |
| 5G智能理货项目 | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 口岸管理补助 | 2,883,002.20 | 776,400.00 | 与收益相关 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 2,573,176.63 | 2,249,100.58 | 与资产相关 |
| 就业补贴 | 2,196,448.85 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 航运物流业企业扶持资金 | 2,130,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 管线扩建工程 | 2,020,928.16 | 2,020,928.16 | 与资产相关 |
| 煤炭储备基地项目 | 2,014,236.36 | 2,014,236.36 | 与资产相关 |
| 船舶拆解补助款 | 1,634,850.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 平行进口汽车奖励 | 1,400,000.00 | 1,134,000.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | 1,164,954.17 | 12,014.86 | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | 1,109,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 复工复产专项补贴资金 | 725,127.11 | 0.00 | 与收益相关 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|------------|------------|-------------|
| 公共智能仓项目建设扶持资金 | 720,104.40 | 0.00 | 与资产相关 |
| 查询系统开发项目 | 715,846.27 | 552,061.56 | 与资产相关 |
| 社保返还 | 663,605.34 | 129,750.18 | 与收益相关 |
| 失业补助 | 533,528.14 | 0.00 | 与收益相关 |
| 自由贸易试验区补助资金 | 486,584.40 | 140,200.00 | 与收益相关 |
| 视频建设项目 | 441,735.84 | 967,135.18 | 与资产相关 |
| 物联网无人地磅改造扶持资金 | 401,526.53 | 426,526.32 | 与资产相关 |
| 岸电项目 | 387,767.10 | 0.00 | 与资产相关 |
| 南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程 | 300,000.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 服务业发展引导基金 | 290,000.00 | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 2010年粮食现代物流项目 | 266,666.64 | 266,666.64 | 与资产相关 |
| 进口业务补贴款 | 255,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 网上办理提货业务项目 | 243,000.00 | 96,000.00 | 与资产相关 |
| 财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金 | 202,867.92 | 954,481.08 | 与资产相关 |
| 高新技术企业认定补助 | 200,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目 | 196,000.08 | 80,000.04 | 与资产相关 |
| 仿真系统专项资金 | 177,999.96 | 48,000.00 | 与资产相关 |
| 大数据分析技术研究及应用项目 | 147,000.00 | 333,999.96 | 与资产相关 |
| X光安检系统 | 126,784.52 | 0.00 | 与资产相关 |
| 抑风挡尘墙环保补助资金 | 115,396.44 | 115,396.44 | 与资产相关 |
| 应急救援奖励金 | 114,867.92 | 0.00 | 与收益相关 |
| 仓储业务与设备物资管理系统工程 | 99,800.04 | 39,800.04 | 与资产相关 |
| 可视化图形展示系统补贴 | 98,000.04 | 98,000.04 | 与资产相关 |
| 港口散杂货物联网集成研发与应用 | 96,000.00 | 97,710.21 | 与资产相关 |
| 散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用 | 96,000.00 | 103,205.71 | 与资产相关 |
| 船舶排放控制补贴 | 90,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 口岸建设专项资金补助 | 85,677.60 | 0.00 | 与资产相关 |
| 港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目 | 80,000.04 | 98,000.04 | 与资产相关 |
| 现代滚装汽车理货RFID智能管理系统研发与应用专项资金 | 73,348.34 | 131,506.44 | 与资产相关 |
| 防疫补贴 | 69,567.39 | 0.00 | 与收益相关 |
| 内河船舶信息化应用项目 | 65,365.00 | 65,820.00 | 与资产相关 |
| 空箱轨道吊远程自动控制系统 | 48,000.00 | 48,000.00 | 与资产相关 |
| 物流综合调度信息管理系统研究与应用项目 | 45,870.86 | 0.00 | 与资产相关 |
| 专项资金 | 40,100.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 企业经营贡献奖奖励 | 40,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 综合物流管理平台 | 39,999.96 | 0.00 | 与资产相关 |
| 管理信息平台 | 35,004.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 铁路装车作业效率管理系统补助 | 32,633.16 | 35,600.04 | 与资产相关 |
| 岸电设施使用补贴 | 30,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 智能防雷监控管理系统 | 30,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 带式输送机智能远程值守 | 27,999.96 | 0.00 | 与收益相关 |
| 中山市生产性服务业发展专项资金 | 25,000.02 | 0.00 | 与资产相关 |
| 机电与科技产业发展扶持资金 | 21,160.52 | 0.00 | 与资产相关 |
| 船舶污水处理补助 | 20,833.33 | 0.00 | 与资产相关 |
| 参展商展位费补贴 | 12,318.00 | 6,400.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 5,646.97 | 0.00 | 与收益相关 |
| 整车进出口补贴 | 4,525.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 集装箱运输扶持资金 | 0.00 | 2,728,800.00 | 与收益相关 |
| 技术资助款 | 0.00 | 28,578.00 | 与收益相关 |
| 太阳能光伏发电财政补贴 | 0.00 | 126,720.00 | 与收益相关 |
| 船型标准化补贴 | 0.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 牵引车补贴 | 0.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 上规上限专项资助 | 0.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 外贸增长专项资金 | 0.00 | 18,726.00 | 与收益相关 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 研发补贴 | 0.00 | 763,584.91 | 与收益相关 |
| 促进现代服务也发展奖励金 | 0.00 | 9,664,100.00 | 与资产相关 |
| 整车进口政府补助 | 0.00 | 1,373,897.29 | 与收益相关 |
| 港口集疏运作业信息系统研究与 应用项目 | 0.00 | 129,999.96 | 与资产相关 |
| 物联网物流管理平台信息系统补 助 | 0.00 | 12,500.00 | 与收益相关 |
| 带式输送机智能远程值守的研发 与应用 | 0.00 | 23,333.30 | 与资产相关 |
| 帮扶专项资金 | 0.00 | 2,507,300.00 | 与收益相关 |
| 节能环保政府补助 | 0.00 | 648,744.73 | 与收益相关 |
| 财政补助 | 0.00 | 610,000.00 | 与收益相关 |
| 公共智能仓项目建设物流标准化 扶持资金 | 0.00 | 475,966.44 | 与收益相关 |
| 物流标准化项目扶持资金 | 0.00 | 244,137.96 | 与收益相关 |
| 车检场AC仓生产性服务发展专项 基金补贴 | 0.00 | 50,000.04 | 与收益相关 |
| 管理平台信息系统补助 | 0.00 | 35,004.00 | 与收益相关 |
| 维修费补贴 | 0.00 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 物联网物流管理平台信息系统补 助 | 0.00 | 17,760.00 | 与收益相关 |
| 港建费分成款 | 0.00 | 111,502.94 | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定补助 | 0.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 口岸建设专项资金补助 | 0.00 | 73,677.60 | 与收益相关 |
| 合计 | 140,281,041.61 | 58,355,263.21 | — |

49. 投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 138,233,698.91 | 109,234,508.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 747.15 | -1,008,991.21 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股 利收入 | 1,129,621.60 | 2,556,247.06 |
| 债务重组利得 | 7,753,471.00 | 0.00 |
| 理财产品收益 | 4,838,306.34 | 6,630,418.01 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 其他 | 751,870.34 | 0.00 |
| 合计 | 152,707,715.34 | 117,412,182.84 |

50. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 交易性金融负债 | 2,400,159.30 | -3,110,981.19 |
| 合计 | 2,400,159.30 | -3,110,981.19 |

51. 信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 应收账款坏账损失 | 24,186,050.84 | -31,454,730.04 |
| 其他应收款坏账损失 | -8,969,145.36 | -1,501,716.11 |
| 合计 | 15,216,905.48 | -32,956,446.15 |

52. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 商誉减值损失 | -6,423,412.04 | -12,250,715.35 |
| 存货减值损失 | 213,310.89 | -363,489.07 |
| 合同资产减值损失 | -112,845.82 | 0.00 |
| 合计 | -6,322,946.97 | -12,614,204.42 |

53. 资产处置收益(损失以“-”号填列)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置收益 | -44,382,451.40 | 90,360,971.31 | -44,382,451.40 |
| 其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | -44,382,451.40 | 90,360,971.31 | -44,382,451.40 |
| 其中:固定资产处置收益 | -45,923,297.10 | 90,360,971.31 | -45,923,297.10 |
| 无形资产处置收益 | 1,540,845.70 | 0.00 | 1,540,845.70 |
| 合计 | -44,382,451.40 | 90,360,971.31 | -44,382,451.40 |

54. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 2,120,691.83 | 76,205,656.95 | 2,120,691.83 |
| 三年以上无法偿还款 | 24,322.76 | 1,310,870.65 | 24,322.76 |
| 出售废品所得 | 2,165,845.66 | 3,133,327.29 | 2,165,845.66 |
| 赔偿金及罚款、违约金收入 | 5,521,771.57 | 2,824,876.52 | 5,521,771.57 |
| 其他 | 1,705,579.66 | 15,932,612.50 | 1,705,579.66 |
| 报废固定资产利得 | 1,518,140.26 | 42,875.08 | 1,518,140.26 |
| 合计 | 13,056,351.74 | 99,450,218.99 | 13,056,351.74 |

(2) 政府补助明细

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产/收益相关 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|----------|
| 总部型企业“扶持奖励资金” | 0.00 | 23,017,600.00 | 与收益相关 |
| 洪圣沙搬迁资产报废补偿 | 0.00 | 53,014,872.44 | 与收益相关 |
| 补贴收入 | 0.00 | 32,061.86 | 与收益相关 |
| 其他 | 120,691.83 | 141,122.65 | 与收益相关 |
| 广州市财政局国库支付分局拨付2018考核年度广州港海外办事处扶持奖励金 | 2,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,120,691.83 | 76,205,656.95 | — |

55. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 对外捐赠 | 1,860,000.00 | 1,752,463.00 | 1,860,000.00 |
| 固定资产报废损失 | 2,034,106.46 | 38,699,757.73 | 2,034,106.46 |
| 罚款及滞纳金 | 617,923.51 | 526,256.78 | 617,923.51 |
| 赔偿金 | 4,434,524.62 | 706,136.12 | 4,434,524.62 |
| 其他 | 4,337,412.71 | 290,314.78 | 4,337,412.71 |
| 合计 | 13,283,967.30 | 41,974,928.41 | 13,283,967.30 |

56. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 327,819,030.80 | 298,318,979.35 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税费用 | -16,340,519.57 | 4,570,910.52 |
| 合计 | 311,478,511.23 | 302,889,889.87 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,381,418,283.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 345,354,570.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,072,575.37 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -5,946,168.20 |
| 非应税收入的影响 | -32,659,926.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 12,758,219.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,741,573.91 |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 14,901,441.48 |
| 税收优惠 | -5,428,944.76 |
| 资产折旧差异 | -1,608,669.01 |
| 残疾人工资加计扣除 | -77,863.25 |
| 所得税费用 | 311,478,511.23 |

57. 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 872,861,121.38 | 856,968,061.68 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 6,193,180,000.00 | 6,193,180,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.14 |
| 其中: 持续经营基本每股收益 | 0.14 | 0.14 |
| 终止经营基本每股收益 | 0.00 | 0.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释) | 872,861,121.38 | 856,968,061.68 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释) | 6,193,180,000.00 | 6,193,180,000.00 |
| 稀释每股收益 | 0.14 | 0.14 |
| 其中:持续经营稀释每股收益 | 0.14 | 0.14 |
| 终止经营稀释每股收益 | 0.00 | 0.00 |

58. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|------------------|
| 利息收入 | 49,711,846.97 | 31,492,606.74 |
| 政府补助 | 164,439,713.41 | 148,368,410.39 |
| 土地收储补偿款 | 0.00 | 1,213,911,510.36 |
| 往来款 | 618,898,324.89 | 778,745,732.07 |
| 合计 | 833,049,885.27 | 2,172,518,259.56 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|----------------|------------------|
| 付现费用 | 240,186,814.38 | 245,472,269.19 |
| 往来款 | 550,889,378.72 | 1,012,145,070.39 |
| 合计 | 791,076,193.10 | 1,257,617,339.58 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 补充资料 | 合并 | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| | 年末余额 | 年初余额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,069,939,772.44 | 1,040,662,964.63 |
| 加:资产减值准备 | 6,322,946.97 | 12,614,204.42 |
| 信用减值损失 | -15,216,905.48 | 32,956,446.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,139,106,086.02 | 1,065,253,457.29 |
| 无形资产摊销 | 130,620,724.26 | 118,709,727.91 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 16,028,657.36 | 11,830,437.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 44,382,451.40 | -52,994,304.57 |
| 固定资产报废损失 | 515,966.20 | 1,290,215.91 |
| 公允价值变动损失 | -2,400,159.30 | 0.00 |
| 财务费用 | 253,465,122.62 | 220,992,565.40 |
| 投资损失 | -152,707,715.34 | -117,412,182.84 |
| 递延所得税资产减少 | -48,515,752.90 | -18,555,006.38 |
| 递延所得税负债增加 | 32,175,233.33 | 23,152,131.76 |
| 存货的减少 | 316,217,732.82 | -228,503,919.33 |
| 经营性应收项目的减少 | 53,899,494.67 | -128,877,488.80 |
| 经营性应付项目的增加 | -442,575,480.41 | 682,088,352.29 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,401,258,174.66 | 2,663,207,601.57 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 3,172,925,510.10 | 2,267,277,849.34 |
| 减: 现金的年初余额 | 2,267,277,849.34 | 1,298,553,741.41 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 905,647,660.76 | 968,724,107.93 |

(3) 本年支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 本金额 |
|------------------------------|----------------|
| 本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 289,550,500.00 |
| 其中: 收购广州东江口码头有限公司股权转让款 | 89,550,500.00 |
| 云浮市港盛港务有限公司增资扩股款 | 200,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 181,072,961.81 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 108,477,538.19 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,172,925,510.10 | 2,267,277,849.34 |
| 其中: 库存现金 | 123,545.01 | 215,967.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,172,801,266.67 | 2,267,061,881.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 698.42 | 0.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 3,172,925,510.10 | 2,267,277,849.34 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

59. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 27,684,528.96 | 保证 |
| 合计 | 27,684,528.96 | |

60. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|--------|----------------|------|----------------|
| 货币资金 | | | 114,456,331.66 |
| 其中: 美元 | 1,646,522.19 | 6.52 | 10,743,392.64 |
| 欧元 | 0.31 | 8.03 | 2.49 |
| 港币 | 123,233,050.95 | 0.84 | 103,712,935.68 |
| 日元 | 2.00 | 0.06 | 0.13 |
| 加元 | 0.14 | 5.12 | 0.72 |
| 应收账款 | | | 31,185,942.87 |
| 其中: 美元 | 466,688.00 | 6.52 | 3,045,092.53 |
| 港币 | 33,437,322.17 | 0.84 | 28,140,850.34 |
| 短期借款 | | | 56,979,251.11 |
| 其中: 美元 | 7,880,552.95 | 6.52 | 51,419,819.94 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|----|------------|------|--------------|
| 欧元 | 675,200.00 | 8.03 | 5,418,480.00 |
| 港币 | 167,480.00 | 0.84 | 140,951.17 |

(2) 境外经营实体

本公司的子公司中航实业(集团)有限公司及该子公司附属的13家子孙公司注册地与主要经营地均位于香港,故选择港币作为记账本位币。

61. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------------------|--------------|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| | | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 2010年粮食现代物流项目 | 8,000,000.00 | 递延收益 | 266,666.64 | 266,666.64 | 其他收益 |
| X光安检系统 | 126,784.52 | 递延收益 | 126,784.52 | 0.00 | 其他收益 |
| 岸电项目 | 7,173,690.86 | 递延收益 | 387,767.10 | 0.00 | 其他收益 |
| 财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金 | 5,000,000.00 | 递延收益 | 202,867.92 | 954,481.08 | 其他收益 |
| 仓储业务与设备物资管理系统工程 | 998,000.00 | 递延收益 | 99,800.04 | 39,800.04 | 其他收益 |
| 查询系统开发项目 | 980,000.00 | 递延收益 | 715,846.27 | 552,061.56 | 其他收益 |
| 船舶拆解补助款 | 1,634,850.00 | 递延收益 | 1,634,850.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 船舶污水处理补助 | 250,000.00 | 递延收益 | 20,833.33 | 0.00 | 其他收益 |
| 大数据分析技术研究及应用项目 | 980,000.00 | 递延收益 | 147,000.00 | 333,999.96 | 其他收益 |
| 仿真系统专项资金 | 1,130,000.00 | 递延收益 | 177,999.96 | 48,000.00 | 其他收益 |
| 复工复产专项补贴资金 | 390,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 港口散杂货物联网集成研发与应用 | 480,000.00 | 递延收益 | 96,000.00 | 97,710.21 | 其他收益 |
| 港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目 | 400,000.00 | 递延收益 | 80,000.04 | 98,000.04 | 其他收益 |
| 港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目 | 490,000.00 | 递延收益 | 196,000.08 | 80,000.04 | 其他收益 |
| 公共智能仓项目建设扶持资 | 6,840,990.99 | 递延收益 | 720,104.40 | 0.00 | 其他收益 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目 |
|-------------------------------|----------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------------|
| | | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 金 | | | | | |
| 管线扩建工程 | 19,522,308.05 | 长期应付款 | 2,020,928.16 | 2,020,928.16 | 其他收益 |
| 洪圣沙搬迁补偿 | 554,655,883.83 | 递延收益 | 70,531,713.67 | 0.00 | 其他收益 |
| 机电与科技产业发展扶持资金 | 78,500.29 | 递延收益 | 21,160.52 | 0.00 | 其他收益 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 18,150,308.00 | 递延收益 | 2,573,176.63 | 2,196,100.58 | 其他收益 |
| 可视化图形展示系统补贴 | 490,000.00 | 递延收益 | 98,000.04 | 98,000.04 | 其他收益 |
| 空箱轨道吊远程自动控制系统 | 480,000.00 | 递延收益 | 48,000.00 | 48,000.00 | 其他收益 |
| 口岸建设专项资金补助 | 6,450,816.13 | 递延收益 | 85,677.60 | 0.00 | 其他收益 |
| 冷链物流专项资金 | 25,000,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金 | 72,000,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 粮食安全保障资金 | 100,000,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 煤炭储备基地项目 | 30,000,000.00 | 递延收益 | 2,014,236.36 | 2,014,236.36 | 其他收益 |
| 南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程 | 12,000,000.00 | 递延收益 | 300,000.00 | 300,000.00 | 其他收益 |
| 内河船舶信息化应用项目 | 493,650.00 | 递延收益 | 65,365.00 | 65,820.00 | 其他收益 |
| 农商互联项目补助 | 6,600,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用 | 480,000.00 | 递延收益 | 96,000.00 | 103,205.71 | 其他收益 |
| 视频建设项目 | 1,640,500.00 | 递延收益 | 441,735.84 | 967,135.18 | 其他收益 |
| 铁路装车作业效率管理系统补助 | 178,000.00 | 递延收益 | 32,633.16 | 35,600.04 | 其他收益 |
| 网上办理提货业务项目 | 970,000.00 | 递延收益 | 243,000.00 | 96,000.00 | 其他收益 |
| 物联网无人地磅改造扶持资金 | 2,051,000.00 | 递延收益 | 401,526.53 | 426,526.32 | 其他收益 |
| 现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金 | 560,000.00 | 递延收益 | 73,348.34 | 131,506.44 | 其他收益 |
| 抑风挡尘墙环保补助资金 | 2,295,400.00 | 递延收益 | 115,396.44 | 115,396.44 | 其他收益 |
| 整车进出口补贴 | 9,525.00 | 递延收益 | 4,525.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 智能防雷监控管理系统 | 300,000.00 | 递延收益 | 30,000.00 | 0.00 | 其他收益 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目 |
|--------------------|------------|---------------|--------------------------|------------|----------------------------------|
| | | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 中山市生产性服务业发展专项资金 | 949,999.98 | 递延收益 | 25,000.02 | 0.00 | 其他收益 |
| 带式输送机智能远程值守的研发与应用 | 280,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 23,333.30 | 其他收益 |
| 港口集疏运作业信息系统研究与应用项目 | 650,000.00 | 递延收益 | 0.00 | 129,999.96 | 其他收益 |

(2) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目 |
|-------------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------------|
| | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 业务补贴款 | 15,414,136.92 | 15,414,136.92 | 0.00 | 其他收益 |
| 现代物流业发展专项资金 | 10,956,100.00 | 10,956,100.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 8,546,234.19 | 8,546,234.19 | 483,485.90 | 其他收益 |
| 财政补助 | 3,682,001.62 | 3,682,001.62 | 0.00 | 其他收益 |
| 5G智能理货项目 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 口岸管理补助 | 2,883,002.20 | 2,883,002.20 | 776,400.00 | 其他收益 |
| 就业补贴 | 2,196,448.85 | 2,196,448.85 | 60,000.00 | 其他收益 |
| 航运物流业企业扶持资金 | 2,130,000.00 | 2,130,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 广州市财政局国库支付分局拨付2018考核年度广州港海外办事处扶持奖励金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 营业外收入 |
| 平行进口汽车奖励 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 1,134,000.00 | 其他收益 |
| 税收返还 | 1,164,954.17 | 1,164,954.17 | 12,014.86 | 其他收益 |
| 以工代训补贴 | 1,109,000.00 | 1,109,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 复工复产专项补贴资金 | 725,127.11 | 725,127.11 | 0.00 | 其他收益 |
| 社保返还 | 663,605.34 | 663,605.34 | 129,750.18 | 其他收益 |
| 失业补助 | 533,528.14 | 533,528.14 | 0.00 | 其他收益 |
| 自由贸易试验区补助资金 | 486,584.40 | 486,584.40 | 140,200.00 | 其他收益 |
| 服务业发展引导基金 | 290,000.00 | 290,000.00 | 120,000.00 | 其他收益 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目 |
|------------------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 进口业务补贴款 | 255,000.00 | 255,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 高新技术企业认定补助 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100,000.00 | 其他收益 |
| 其他 | 120,691.83 | 120,691.83 | 0.00 | 营业外收入 |
| 应急救援奖励金 | 114,867.92 | 114,867.92 | 0.00 | 其他收益 |
| 船舶排放控制补贴 | 90,000.00 | 90,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 防疫补贴 | 69,567.39 | 69,567.39 | 0.00 | 其他收益 |
| 专项资金 | 40,100.00 | 40,100.00 | 300,000.00 | 其他收益 |
| 企业经营贡献奖奖励 | 40,000.00 | 40,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 管理信息平台 | 35,004.00 | 35,004.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 岸电设施使用补贴 | 30,000.00 | 30,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 带式输送机智能远程值守 | 280,000.00 | 27,999.96 | 0.00 | 其他收益 |
| 参展商展位费补贴 | 12,318.00 | 12,318.00 | 6,400.00 | 其他收益 |
| 其他 | 5,646.97 | 5,646.97 | 0.00 | 其他收益 |
| 集装箱运输扶持资金 | 0.00 | 0.00 | 2,728,800.00 | 其他收益 |
| 技术资助款 | 0.00 | 0.00 | 28,578.00 | 其他收益 |
| 太阳能光伏发电财政补贴 | 0.00 | 0.00 | 126,720.00 | 其他收益 |
| 船型标准化补贴 | 0.00 | 0.00 | 60,000.00 | 其他收益 |
| 牵引车补贴 | 0.00 | 0.00 | 60,000.00 | 其他收益 |
| 上规上限专项资助 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | 其他收益 |
| 外贸增长专项资金 | 0.00 | 0.00 | 18,726.00 | 其他收益 |
| 研发补贴 | 0.00 | 0.00 | 763,584.91 | 其他收益 |
| 整车进口政府补助 | 0.00 | 0.00 | 1,373,897.29 | 其他收益 |
| 物联网物流管理平台信息 系统补助 | 0.00 | 0.00 | 12,500.00 | 其他收益 |
| 帮扶专项资金 | 0.00 | 0.00 | 2,507,300.00 | 其他收益 |
| 节能环保政府补助 | 0.00 | 0.00 | 648,744.73 | 其他收益 |
| 财政补助 | 0.00 | 0.00 | 610,000.00 | 其他收益 |
| 公共智能仓项目建设物流 标准化扶持资金 | 0.00 | 0.00 | 475,966.44 | 其他收益 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目 |
|-------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|
| | | 本年金额 | 上年金额 | |
| 物流标准化项目扶持资金 | 0.00 | 0.00 | 244,137.96 | 其他收益 |
| 车检场AC仓生产性服务 发展专项基金补贴 | 0.00 | 0.00 | 50,000.04 | 其他收益 |
| 管理平台信息系统补助 | 0.00 | 0.00 | 35,004.00 | 其他收益 |
| 维修费补贴 | 0.00 | 0.00 | 30,000.00 | 其他收益 |
| 物联网物流管理平台信息 系统补助 | 0.00 | 0.00 | 17,760.00 | 其他收益 |
| 港建费分成款 | 0.00 | 0.00 | 111,502.94 | 其他收益 |
| 高新技术企业认定补助 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 其他收益 |
| 口岸建设专项资金补助 | 0.00 | 0.00 | 73,677.60 | 其他收益 |
| 总计 | 58,473,919.05 | 58,221,919.01 | 13,389,150.85 | — |

(3) 本年无政府补助的退回。

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|--------------|---------|----------------|------------|--------|-----------|--------------------------|----------------|----------------|
| 云浮市港盛港务有限公司 | 2020年6月 | 200,000,000.00 | 65.83 | 购买 | 2020年6月1日 | 已控制被购买方的财务及经营、双方已办理财产权交接 | 12,748,400.69 | 124,777.65 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 2020年1月 | 4,748,075.42 | 51.00 | 购买 | 2020年1月1日 | 已控制被购买方的财务及经营、双方已办理财产权交接 | 128,568,568.52 | -1,394,948.52 |

(2) 合并成本及商誉

| 合并成本 | 云浮市港盛港务有限公司 | 广州港红运供应链有限公司 |
|------|----------------|--------------|
| —现金 | 200,000,000.00 | 1,224,500.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 合并成本 | 云浮市港盛港务有限公司 | 广州港红运供应链有限公司 |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| —非现金资产的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| —发行或承担的债务的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| —发行的权益性证券的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| —或有对价的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 0.00 | 3,979,625.00 |
| —其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合并成本合计 | 200,000,000.00 | 5,204,125.00 |
| 减:取得的可辨认净资产公允价值份额 | 190,132,989.39 | 4,607,752.47 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 9,867,010.61 | 596,372.53 |

(3) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|--------------|---------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| 广州港红运供应链有限公司 | 3,523,575.42 | 3,979,625.00 | 456,049.58 | 增持股权的价格作为公允价值,据此计算出原持有的股权在购买日的公允价值 | 0.00 |

2. 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例(%) | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当年年初至合并日被合并方的收入 | 合并当年年初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|-------------|-----------------|----------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 广州东江口码头有限公司 | 100 | 交易双方受同一方控制 | 2020年1月1日 | 已控制被购买方的财务及经营、双方已办理财产权交接 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 合并成本

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 合并成本 | 广州东江口码头有限公司 |
|---------------|---------------|
| 现金 | 89,550,500.00 |
| 非现金资产的账面价值 | 0.00 |
| 发行或承担的债务的账面价值 | 0.00 |
| 发行的权益性证券的面值 | 0.00 |
| 或有对价 | 0.00 |
| 合并成本合计 | 89,550,500.00 |

(3) 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

| 项目 | 广州东江口码头有限公司 | |
|-----------|---------------|---------------|
| | 合并日 | 上年年末 |
| 资产 | 44,637,041.99 | 44,637,041.99 |
| 其中: 货币资金 | 9,055,944.52 | 9,055,944.52 |
| 应收款项 | 4,739,774.30 | 4,739,774.30 |
| 存货 | 246,008.47 | 246,008.47 |
| 固定资产 | 13,510,397.49 | 13,510,397.49 |
| 无形资产 | 13,284,793.18 | 13,284,793.18 |
| 负债 | 9,471,913.97 | 9,471,913.97 |
| 其中: 应付票据 | 4,002,350.00 | 4,002,350.00 |
| 其他应付款 | 1,777,361.96 | 1,777,361.96 |
| 递延所得税负债 | 882,537.26 | 882,537.26 |
| 净资产 | 35,165,128.02 | 35,165,128.02 |
| 减: 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | 35,165,128.02 | 35,165,128.02 |

3. 反向收购

报告期内, 本公司无发生此类事项。

4. 处置子公司

报告期内, 本公司无发生此类事项。

5. 其他原因的合并范围变动

2020年12月28日, 本公司的子公司广东港航投资有限公司与韶关市港航发展有限公司共同出资设立韶关市北江国际港务有限公司, 持股比例为65%。

八、在其他主体中的权益

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|----------|---------|-----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州港南沙港务有限公司 | 东莞 | 东莞 | 货运港口 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州南沙海港贸易有限公司 | 广州 | 广州 | 批发 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州金港汽车国际贸易有限公司 | 广州 | 广州 | 汽车销售 | | 51 | 设立或投资 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 51 | | 设立或投资 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 51 | | 设立或投资 |
| 广州中联理货有限公司 | 广州 | 广州 | 港口理货 | 50 | | 非同一控制下企业 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 45 | | 非同一控制下企业 |
| 广州广港汽车检测服务有限公司 | 广州 | 广州 | 机动车性能检验服 | | 60 | 设立或投资 |
| 广州南沙联合集装箱码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 65 | | 设立或投资 |
| 广州近洋港口经营有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 63.18 | | 非同一控制下企业 |
| 广州港发石油化工码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 50 | | 非同一控制下企业 |
| 广州小虎石化码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货运港口 | 70 | | 非同一控制下企业 |
| 广州港物流有限公司 | 广州 | 广州 | 国内水运船舶代理 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港能发货运服务有限公司 | 广州 | 广州 | 水上货物运输代理 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州联合国际船舶代理有限公司 | 广州 | 广州 | 水上货物运输代理 | | 50 | 非同一控制下企业 |
| 广州港隆报关有限公司 | 广州 | 广州 | 货物报关代理服务 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州港盛国际船舶代理有限公司 | 广州 | 广州 | 国际海运船舶代理 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州市通港国际供应链管理有限公 | 广州 | 广州 | 供应链管理 | | 51 | 设立或投资 |
| 衡阳港铁物流有限公司 | 衡阳 | 衡阳 | 国内外货运代理服 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州港船舶代理有限公司 | 广州 | 广州 | 联合运输代理服务 | 100 | | 设立或投资 |
| 贵州海铁路港物流有限公司 | 贵州 | 贵州 | 国内公路运输、中 | | 55 | 设立或投资 |
| 广州南沙国际冷链有限公司 | 广州 | 广州 | 装卸搬运 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州易港达信息服务有限公 | 广州 | 广州 | 数据处理和存储服 | | 51 | 设立或投资 |
| 广州港工程管理有限公司 | 广州 | 广州 | 工程技术咨询服务 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港工程检测中心有限公司 | 广州 | 广州 | 桩基检测服务 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州外轮理货有限公司 | 广州 | 广州 | 港口理货 | 84 | | 设立或投资 |
| 广东港航环保科技 | 广州 | 广州 | 矿物油废弃物治理 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港船务有限公司 | 广州 | 广州 | 内贸普通货物运输 | 100 | | 设立或投资 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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 | |
| 广州港工程设计院有限公司 | 广州 | 广州 | 水运工程设计服务 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港建设工程有限公司 | 广州 | 广州 | 房屋建筑工程施工 | 80 | 20 | 设立或投资 |
| 广州华南煤炭交易中心有限公司 | 广州 | 广州 | 煤炭及制品批发 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州海港拖轮有限公司 | 广州 | 广州 | 水上运输设备批发 | 100 | | 非同一控制下企业 |
| 广东港航投资有限公司 | 广州 | 广州 | 企业总部管理 | 100 | | 设立或投资 |
| 茂名广港码头有限公司 | 茂名 | 茂名 | 货运港口 | | 70 | 设立或投资 |
| 广州港海嘉汽车码头有限公司 | 广州 | 广州 | 货物专用运输 | 50 | | 设立或投资 |
| 广州港仓储运输有限公司 | 广州 | 广州 | 道路货物运输 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州港研究院有限公司 | 广州 | 广州 | 电子、通信与自动 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港数据科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件开发 | 100 | | 设立或投资 |
| 广州港中联国际船舶代理有限公司 | 广州 | 广州 | 国际海运船舶代理 | | 51 | 设立或投资 |
| 佛山穗合港务有限公司 | 佛山 | 佛山 | 货运港口服务 | | 65 | 设立或投资 |
| 广州港集中查验中心有限公司 | 广州 | 广州 | 装卸搬运 | | 100 | 设立或投资 |
| 广州港华南国际物流有限公司 | 广州 | 广州 | 装卸搬运 | | 100 | 设立或投资 |
| 中山港航集团股份有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | 52.51 | | 非同一控制下企业 |
| 中山市中航报关有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市华晖国际货运代理有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市中航船务代理有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市港航集装箱运输有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市海洁服务有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市诚信称重服务有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市港航物流发展有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市安顺达物流有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市小榄立信称重服务有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 55 | 非同一控制下企业 |
| 中山市港航汽车修理有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山港货运联营有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 75 | 非同一控制下企业 |
| 中山市中山港国际有限公司货运代 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市小榄港货运联营有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 55 | 非同一控制下企业 |
| 中山市小榄镇港诚装卸有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 55 | 非同一控制下企业 |
| 中山市神湾港货运联营有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 90 | 非同一控制下企业 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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 | |
| 江门世纪航运有限公司 | 江门 | 江门 | 交通运输 | | 77.5 | 非同一控制下企业 |
| 江门市世纪船务代理有限公司 | 江门 | 江门 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山港航新港码头开发有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山华晖投资有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 广州市南威货运代理有限公司 | 广州 | 广州 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中山市港航智能仓储有限公司 | 中山 | 中山 | 交通运输 | | 77.78 | 非同一控制下企业 |
| 中航实业(集团)有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 世纪船务(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 77.5 | 非同一控制下企业 |
| 中航企业有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制 |
| 中航石油有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 金辉船务代理有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 东辉物流有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制 |
| 中航码头服务有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 51 | 非同一控制下企业 |
| 中航码头发展有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 中航码头运输有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 鸿图运输仓码有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 友诚码头运输有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 高珠船务有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 江辉投资有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 金丰国际投资有限公司 | 香港 | 香港 | 交通运输 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 广州东江口码头有限公司 | 广州 | 广州 | 装卸搬运 | 100 | | 同一控制下企业合 |
| 云浮市港盛港务有限公司 | 云浮 | 云浮 | 装卸搬运 | 65.83 | | 非同一控制下企业 |
| 云浮市宏达港口建设投资有限公司 | 云浮 | 云浮 | 装卸搬运 | | 100 | 非同一控制下企业 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 广州 | 广州 | 供应链管理 | | 51 | 非同一控制下企业 |
| 韶关市北江国际港务有限公司 | 韶关 | 韶关 | 货运港口 | | 65 | 设立或投资 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:2012年度,根据本公司全资子公司广州港集装箱综合发展有限公司与广东南沙港桥股份有限公司签定的协议书,本公司取得广东南沙港桥股份有限公司对广州港南沙汽车码头有限公司15%的表决权,合并计算本公司持有45%的表决权后,本公司合计持有该公司60%的表决权,从而实质控制该公司。从2012年1月1日起,广州港南沙汽车码头有限公司纳入合并范围。同时,经本公司《2012年第一次临时股东大会会议决议》通过,本公司于2012年度吸收合并本公司全资子公司广州港集装箱综合发展有限公司,因此从2012年度起广州港集装箱综合发展有限公司对广州港南沙汽车码头有限公司持有的股权及表决权转为本公司直接持有。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 广州港南沙港务有限公司 | 49.00% | 40,174,434.30 | 44,100,000.00 | 582,600,975.28 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 55.00% | 58,504,806.32 | 82,562,027.70 | 176,748,016.91 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 49.00% | 36,603,318.81 | 34,340,274.37 | 307,214,129.22 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | | 年初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 252,256,882.60 | 1,880,893,175.63 | 2,133,150,058.23 | 644,168,476.04 | 300,000,000.00 | 944,168,476.04 | 279,254,208.41 | 1,987,928,715.84 | 2,267,182,924.25 | 1,071,003,975.07 | 0.00 | 1,071,003,975.07 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 60,302,363.74 | 505,138,412.97 | 565,440,776.71 | 240,735,066.00 | 8,496,253.33 | 249,231,319.33 | 102,811,588.20 | 507,316,763.53 | 610,128,361.73 | 91,562,302.35 | 158,796,253.33 | 250,358,555.68 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 201,997,781.46 | 573,585,752.58 | 775,583,534.04 | 145,403,329.85 | 3,212,593.54 | 148,615,923.39 | 181,069,473.01 | 571,733,653.44 | 752,803,126.45 | 130,071,000.98 | 3,263,733.05 | 133,334,764.03 |

(续)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | | 上年发生额 | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 695,008,641.73 | 81,988,641.43 | 81,988,641.43 | 304,671,872.09 | 679,404,519.30 | 38,278,970.58 | 38,278,970.58 | 265,872,169.91 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 253,184,115.98 | 106,372,375.13 | 106,372,375.13 | 158,533,590.60 | 275,534,054.47 | 113,020,366.42 | 113,020,366.42 | 125,661,570.67 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 298,495,952.81 | 74,700,650.63 | 74,700,650.63 | 96,849,709.31 | 305,263,237.19 | 75,229,940.74 | 75,229,940.74 | 114,638,963.41 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

报告期内无需要披露的此事项。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 广州 | 广州 | 交通运输 | 41.00 | | 权益法 | 否 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 广州 | 广州 | 交通运输 | 35.00 | | 权益法 | 否 |

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/ 本年发生额 | | 年初余额/ 上年发生额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 广东中交龙沙物流有限责任公司 |
| 流动资产 | 220,392,536.18 | 161,525,229.83 | 294,168,724.46 | 139,648,410.13 |
| 非流动资产 | 3,660,627,346.75 | 437,365,674.64 | 3,660,397,740.26 | 455,892,784.50 |
| 资产合计 | 3,881,019,882.93 | 598,890,904.47 | 3,954,566,464.72 | 595,541,194.63 |
| 流动负债 | 1,314,839,411.45 | 23,385,029.00 | 1,611,442,313.38 | 23,982,429.51 |
| 非流动负债 | 594,756,506.14 | 8,296,325.27 | 474,371,485.74 | 8,296,325.27 |
| 负债合计 | 1,909,595,917.59 | 31,681,354.27 | 2,085,813,799.12 | 32,278,754.78 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,971,423,965.34 | 567,209,550.20 | 1,868,752,665.60 | 563,262,439.85 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 808,283,825.79 | 198,523,342.58 | 766,188,592.90 | 197,141,853.95 |
| 调整事项 | | 47,397,811.05 | | 47,397,811.05 |
| —商誉 | | 47,397,811.05 | | 47,397,811.05 |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 808,283,825.79 | 245,921,153.63 | 766,188,592.90 | 244,539,665.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额/ 本年发生额 | | 年初余额/ 上年发生额 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 广东中交龙沙物流有限责任公司 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,190,627,321.91 | 128,390,472.58 | 1,129,831,085.02 | 123,091,244.66 |
| 净利润 | 282,333,258.25 | 33,611,419.13 | 224,317,017.66 | 30,593,848.14 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 282,333,258.25 | 33,611,419.13 | 224,317,017.66 | 30,593,848.14 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 73,800,000.00 | 10,500,000.00 | 61,500,000.00 | 8,050,000.00 |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 年末余额/本年金额 | 上年年末余额/上年金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 57,126,279.35 | 58,972,080.05 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | 3,722,289.43 | 3,940,498.04 |
| —其他综合收益 | 192,674.02 | 186,082.40 |
| —综合收益总额 | 3,914,963.45 | 4,126,580.44 |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 640,906,836.85 | 407,305,772.76 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -5,835,491.87 | 2,659,155.45 |
| —其他综合收益 | 282,765.43 | 402,023.84 |
| —综合收益总额 | -5,552,726.44 | 3,061,179.29 |

(4) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

报告期内,无需要披露的此事项。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

报告期内,无需要披露的此事项。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

报告期内,无需要披露的此事项。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

报告期内,无需要披露的此事项。

4. 重要的共同经营

报告期内,无需要披露的此事项。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

报告期内,无需要披露的此事项。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资、交易性金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险,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,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关,除本公司的几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外,本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是主要使用固定利率借款。

3) 价格风险

本公司以市场价格提供港口装卸等,因此受到此等价格波动的影响。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司持有其他上市公司的权益投资,管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下:

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资 | 112,433,182.50 | 77,605,003.92 |
| 合计 | 112,433,182.50 | 77,605,003.92 |

(2) 信用风险

于2020年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

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

为降低信用风险,本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的相关部门集中控制。相关部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项目 | 年末公允价值 | | | 合计 |
|-------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | 172,087,155.90 | | 172,087,155.90 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| ◆其他权益工具投资 | 112,433,182.50 | 17,884,834.87 | | 130,318,017.37 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 112,433,182.50 | 189,971,990.77 | 0.00 | 302,405,173.27 |
| ◆交易性金融负债 | 710,821.89 | | | 710,821.89 |
| 其他 | 710,821.89 | | | 710,821.89 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 710,821.89 | | | 710,821.89 |

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的其他权益工具投资的第一层次公允价值为持有的公开交易市场的公司股票在资产负债表日, 证券交易所的收盘价格。本公司持有的交易性金融负债的第一层次公允价值为与客户签订的汽车买卖协议中应由客户承担的汇率变动损益。

3. 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

本公司持有的其他权益工具投资中非上市权益工具投资的公允价值主要采用市场法估算得出。对于市场环境无重大变化, 公司经营状况无重大变动, 且公司整体价值较小的权益工具投资, 依据前期估值结果或投资成本作为其公允价值。本公司持有的应收款项融资为应收票据信用减值损失后的金额。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------|----------------|-------|--------------|-----------------|------------------|
| 广州港集团有限公司 | 广州市越秀区沿江东路406号 | 水上运输业 | 258,398.24万元 | 75.72 | 75.72 |

本公司最终控制方是: 广州市国有资产监督管理委员会。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|---------------------|---------------|
| 广州港天国际物流有限公司 | 合营企业 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 合营企业 |
| 广州港越物流有限公司 | 合营企业 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 联营企业 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 联营企业 |
| 中国外轮理货广州南沙有限公司(已注销) | 联营企业 |
| 广东佛山高荷港码头有限公司 | 联营企业 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 联营企业, 母公司的子公司 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 联营企业 |
| 广州国企培训学院有限公司 | 联营企业, 母公司的子公司 |
| 潮州市亚太港口有限公司 | 联营企业 |
| 广州航运交易有限公司 | 联营企业 |
| 昆明港铁物流有限公司 | 联营企业 |
| 中联航运有限公司 | 联营企业 |
| 广州港集团财务有限公司 | 联营企业, 母公司的子公司 |
| 东莞中理外轮理货有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市外轮理货有限公司 | 联营企业 |

注: 中国外轮理货广州南沙有限公司已于2020年10月注销

4. 其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州水产集团有限公司及其控股子公司 | 母公司的子公司 |
| 广州港集团有限公司新风港务分公司 | 母公司的分公司 |
| 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州太古仓码头游艇发展有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港地产经营管理有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港明珠实业投资有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州黄沙水产交易市场有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州港国际港航中心有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港地产集团有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港文化传媒有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 母公司的子公司 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 广州鹅潭旅行社有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州港保安服务有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州港颐康医院有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州市海产食品有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港商旅有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州港技工学校 | 母公司的子公司 |
| 广州金航游轮股份有限公司 | 母公司的子公司 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 母公司的子公司 |
| 广州海港颐泰投资运营有限公司 | 母公司的子公司 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 参股股东及其子公司 |

(二) 关联交易 (以下货币单位, 均为人民币万元)

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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|--------|----------|----------|
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 港口服务 | 591.45 | 611.19 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 港口服务 | 211.37 | 376.48 |
| 广州鹅潭旅行社有限公司 | 综合服务 | 204.70 | 236.35 |
| 广州港保安服务有限公司 | 劳务费 | 2,633.23 | 2,299.00 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 综合服务 | 221.17 | 102.73 |
| 广州港集团有限公司 | 物业管理费 | 4.71 | 7.51 |
| 广州港集团有限公司 | 物资采购 | 1,003.59 | 0.00 |
| 广州港集团有限公司 | 综合服务 | 965.57 | 459.05 |
| 广州港技工学校 | 综合服务 | 4.22 | 2.02 |
| 广州港天国际物流有限公司 | 港口服务 | 46.73 | 209.71 |
| 广州港颐康医院有限公司 | 综合服务 | 346.24 | 168.41 |
| 广州国企培训学院有限公司 | 综合服务 | 374.18 | 353.35 |
| 广州海港地产集团有限公司 | 港口服务 | 0.66 | 0.00 |
| 广州海港地产集团有限公司 | 物资采购 | 12.16 | 19.40 |
| 广州海港商旅有限公司 | 综合服务 | 3,638.91 | 3,518.81 |
| 广州海港文化传媒有限公司 | 综合服务 | 403.99 | 462.55 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 物业管理费 | 2,067.25 | 1,836.70 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 物资采购 | 77.62 | 144.72 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|--------|-----------|----------|
| 广州航运交易有限公司 | 港口服务 | 3.07 | 18.29 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 港口服务 | 283.50 | 151.30 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 港口服务 | 2,529.26 | 1,764.66 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 劳务费 | 60.90 | 824.18 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 物资采购 | 39.73 | 283.52 |
| 广州市金航游轮股份有限公司 | 综合服务 | 0.00 | 1.91 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 港口服务 | 0.27 | 77.56 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 物资采购 | 0.00 | 355.84 |
| 广州水产集团有限公司及其控股子公司 | 物资采购 | 52.08 | 86.80 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 港口服务 | 758.47 | 398.87 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 劳务费 | 153.02 | 153.02 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 物资采购 | 11,183.46 | 7,466.38 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 综合服务 | 0.00 | 0.04 |
| 中联航运有限公司 | 港口服务 | 33.00 | 160.94 |

(2) 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|-----------|--------|--------|
| 潮州市亚太港口有限公司 | 劳务费等 | 130.96 | 110.17 |
| 广东佛山高荷港码头有限公司 | 劳务费等 | 33.25 | 28.72 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 建筑、监理、设计等 | 94.79 | 18.32 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 劳务费等 | 61.90 | 66.04 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 物资供应 | 2.21 | 4.20 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 装卸及相关服务 | 0.00 | 25.46 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 20.28 | 17.82 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 劳务费等 | 75.47 | 47.17 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 0.00 | 0.71 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 装卸及相关服务 | 103.11 | 108.48 |
| 广州鹅潭旅行社有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 0.00 | 0.13 |
| 广州港保安服务有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 28.32 | 1.96 |
| 广州港保安服务有限公司 | 劳务费等 | 6.54 | 9.54 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|-----------|----------|----------|
| 广州港保安服务有限公司 | 物资供应 | 18.33 | 14.79 |
| 广州港国际港航中心有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 78.32 | 116.61 |
| 广州港国际港航中心有限公司 | 物资供应 | 0.03 | 0.00 |
| 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 6.38 | 12.20 |
| 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 物资供应 | 26.19 | 38.81 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 180.27 | 0.00 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 物资供应 | 1.35 | 0.00 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 劳务费等 | 0.00 | 16.27 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 0.00 | 0.78 |
| 广州港集团财务有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 920.64 | 0.00 |
| 广州港集团有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 2,084.12 | 1,296.89 |
| 广州港集团有限公司 | 劳务费等 | 0.00 | 37.74 |
| 广州港集团有限公司 | 物资供应 | 39.07 | 24.61 |
| 广州港集团有限公司新风港务分公司 | 建筑、监理、设计等 | 14.43 | 13.55 |
| 广州港集团有限公司新风港务分公司 | 物资供应 | 0.00 | 1.44 |
| 广州港技工学校 | 建筑、监理、设计等 | 16.20 | 51.48 |
| 广州港技工学校 | 物资供应 | 4.39 | 10.97 |
| 广州港天国际物流有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 1.93 | 3.34 |
| 广州港天国际物流有限公司 | 装卸及相关服务 | 12.73 | 12.79 |
| 广州港颐康医院有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 86.93 | 48.74 |
| 广州港颐康医院有限公司 | 物资供应 | 5.19 | 4.61 |
| 广州港越物流有限公司 | 劳务费等 | 14.15 | 14.15 |
| 广州国企培训学院有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 1.29 | 1.11 |
| 广州国企培训学院有限公司 | 物资供应 | 0.12 | 0.57 |
| 广州海港地产集团有限公司 | 物资供应 | 4.44 | 2.14 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-----------|----------|----------|
| 广州海港地产经营管理有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 0.00 | 0.12 |
| 广州海港地产经营管理有限公司 | 物资供应 | 1.43 | 2.93 |
| 广州海港明珠实业投资有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 0.12 | 0.44 |
| 广州海港明珠实业投资有限公司 | 物资供应 | 0.18 | 0.03 |
| 广州海港商旅有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 148.93 | 271.27 |
| 广州海港商旅有限公司 | 劳务费等 | 0.00 | 2.59 |
| 广州海港商旅有限公司 | 物资供应 | 10.08 | 33.75 |
| 广州海港文化传媒有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 7.55 | 0.00 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 24.95 | 57.00 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 物资供应 | 45.64 | 142.50 |
| 广州海港颐泰投资运营有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 8.10 | 0.00 |
| 广州黄沙水产交易市场有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 141.88 | 55.01 |
| 广州黄沙水产交易市场有限公司 | 物资供应 | 4.18 | 6.61 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 劳务费等 | 29.04 | 16.70 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 0.00 | 0.86 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 物资供应 | 0.41 | 0.00 |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 装卸及相关服务 | 187.65 | 231.88 |
| 广州南沙港铁路有限责任公司 | 劳务费等 | 0.00 | 118.38 |
| 广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 72.25 | 0.51 |
| 广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 0.00 | 1.05 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 2,713.20 | 205.69 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 劳务费等 | 701.50 | 770.44 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 103.73 | 263.74 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 物资供应 | 2,458.78 | 4,536.30 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 装卸及相关服务 | 1,318.18 | 1,727.29 |
| 广州市金航游轮股份有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 0.22 | 60.09 |
| 广州市金航游轮股份有限公司 | 物资供应 | 0.00 | 10.72 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 劳务费等 | 0.00 | 11.58 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 物流及港口辅助业务 | 33.96 | 3.20 |
| 广州市穗航实业有限公司及其控股子公司 | 物资供应 | 18.70 | 0.56 |
| 广州水产集团有限公司及其控股子公司 | 建筑、监理、设计等 | 6.65 | 0.00 |
| 广州水产集团有限公司及其控股子公司 | 物资供应 | 6.53 | 2.64 |
| 广州太古仓码头游艇发展有限公司 | 建筑、监理、设计等 | 90.49 | 9.25 |
| 广州太古仓码头游艇发展有限公司 | 物资供应 | 0.00 | 0.29 |
| 昆明港铁物流有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 1.02 | 0.00 |
| 昆明港铁物流有限公司 | 物资供应 | 0.12 | 0.00 |
| 昆明港铁物流有限公司 | 装卸及相关服务 | 5.58 | 0.00 |
| 中国外轮理货广州南沙有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 0.00 | 30.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 劳务费等 | 0.00 | 2.52 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 物流及港口辅助业务 | 8,360.54 | 11,695.48 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 物资供应 | 2,637.74 | 32.29 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 装卸及相关服务 | 59,542.61 | 62,127.99 |
| 中联航运有限公司 | 物流及港口辅助业务 | 247.61 | 13.18 |
| 中联航运有限公司 | 装卸及相关服务 | 804.23 | 97.88 |

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 广州港天国际物流有限公司 | 车辆 | 11.07 | 8.83 |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 设备 | 27.43 | 33.54 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公 | 泊位、车辆 | 3,035.75 | 1,610.78 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|---------------------|-------------|-----------|-----------|
| 司 | | | |
| 广州南沙钢铁物流有限公司 | 土地 | 882.14 | 1,362.64 |
| 广州港红运供应链有限公司 | 房产 | 0.00 | 1.19 |
| 潮州市亚太港口有限公司 | 设备 | 56.74 | 36.12 |
| 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 房产、场地、车辆 | 67.12 | 723.70 |
| 广州港保安服务有限公司 | 办公室 | 6.97 | 9.24 |
| 广州海港商旅有限公司 | 房产 | 1.49 | 0.00 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 房产 | 1.33 | 0.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 房产、场地、船舶、仓库 | 68.78 | 188.23 |

(2) 承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|-----------------|--------|----------|----------|
| 广州港集团有限公司 | 办公室 | 140.85 | 224.36 |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 办公室 | 1,025.18 | 223.84 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 仓库、房屋 | 0.00 | 16.86 |
| 广州海港地产集团有限公司 | 办公室 | 0.00 | 236.26 |
| 广州海港物业管理有限公司 | 房屋 | 48.38 | 0.00 |
| 广州海港商旅有限公司 | 车辆 | 23.06 | 0.00 |

3. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

| 担保方 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保金额 (单位:元) | 担保是否已履行完毕 |
|---------------|------------|------------|----------------|-----------|
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-12-16 | 2021-12-15 | 9,937,488.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-9-21 | 2021-9-30 | 162,525.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-12-23 | 2023-12-31 | 403,878.80 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-5-20 | 2021-5-20 | 10,000,000.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2018-10-23 | 2022-2-28 | 1,980,000.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-4-7 | 2021-6-30 | 246,000.00 | 否 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 担保方 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保金额 (单位:元) | 担保是否已履行 完毕 |
|---------------|------------|------------|----------------|---------------|
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-6-1 | 2021-5-31 | 308,150.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-9-30 | 2021-6-30 | 93,900.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-10-15 | 2022-10-31 | 1,113,025.10 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-10-15 | 2021-10-31 | 251,500.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-10-15 | 2023-10-31 | 783,000.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-10-28 | 2022-12-31 | 1,198,000.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-12-23 | 2023-12-31 | 500,000.00 | 否 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 2020-11-16 | 2021-10-1 | 9,884,375.69 | 否 |

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆解金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 广州港集团有限公司 | 7,500.00 | 2016-4-18 | 2021-4-18 | |
| 广州港集团有限公司 | 150.00 | 2019-8-4 | 2022-8-3 | |
| 广州港集团有限公司 | 15,000.00 | 2016-4-18 | 2021-4-18 | |
| 广州港集团有限公司 | 12,000.00 | 2016-8-19 | 2026-7-22 | |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 1,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-31 | |
| 广州港天国际物流有限公司 | 124.65 | | | 纳入公司资金池归集资金 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 311.97 | | | 纳入公司资金池归集资金 |

5. 关联方资产转让、债务重组

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|--------------------------|------|----------|
| 广州市穗航实业有限公司 | 出售全资子公司广州东江口码头有限公司100%股权 | 0.00 | 8,955.05 |

6. 与财务公司的存款、贷款

(1) 存款业务

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加 (不含利息) | 本年增加 (收取利息) | 本年减少 (不含手续费) | 本年减少 (支付手续费) | 年末余额 |
|------|------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 银行存款 | 0.00 | 451,214.20 | 56.91 | 335,087.01 | 0.00 | 116,184.10 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 贷款业务

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加本金 | 本年增加利息 | 本年偿还本金 | 本年偿还利息 | 重分类为一年内到期的其他非流动负债 | 年末余额 |
|----------------|------|------------|--------|--------|--------|-------------------|------------|
| 1. 短期借款 | 0.00 | 81,270.00 | 329.94 | 0.00 | 252.96 | 0.00 | 81,346.97 |
| 2. 长期借款 | 0.00 | 40,800.00 | 63.97 | 0.00 | 23.47 | -40.50 | 40,800.00 |
| 3. 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40.50 | 40.50 |
| 合计 | 0.00 | 122,070.00 | 393.91 | 0.00 | 276.43 | 0.00 | 122,187.47 |

(3) 其他金融业务: 无

7. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,205.34 | 1,479.08 |

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------------|----------|------|----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 6,894.84 | | 8,181.31 | |
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 117.43 | | 794.23 | |
| | 广州海港物业管理有限公司 | 25.18 | | 60.07 | |
| | 广州港技工学校 | 0.00 | | 49.08 | |
| | 中联航运有限公司 | 16.80 | | 47.96 | |
| | 广州港颐康医院有限公司 | 12.00 | | 33.27 | |
| | 广州市金航游轮股份有限公司 | 0.00 | | 32.75 | |
| | 广州海港商旅有限公司 | 107.38 | | 26.27 | |
| | 广州港集团有限公司 | 41.62 | | 18.42 | |
| | 广州鼎胜物流有限公司 | 11.10 | | 15.46 | |
| | 广州太古仓码头游艇发展有限公司 | 6.64 | | 10.00 | |
| | 广州港天国际物流有限公司 | 0.00 | | 0.58 | |
| | 广州广裕仓码有限公司 | 0.00 | | 0.24 | |
| 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 33.80 | | 0.00 | | |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------------|---------------------|----------|------|----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 广州港保安服务有限公司 | 0.59 | | 0.00 | |
| | 广州海港地产集团有限公司 | 1.95 | | 0.00 | |
| | 广州海港文化传媒有限公司 | 16.00 | | 0.00 | |
| 合同资产 | 广州港集团有限公司 | 23.47 | | 0.00 | |
| | 广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司 | 30.80 | | 0.00 | |
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 119.39 | | 0.00 | |
| 预付账款 | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 8.18 | | 6.40 | |
| | 广州海港物业管理有限公司 | 0.00 | | 1.46 | |
| | 广州港颐康医院有限公司 | 0.00 | | 0.00 | |
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 1.60 | | 0.00 | |
| 其他应收款 | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 435.76 | | 510.80 | |
| | 潮州市亚太港口有限公司 | 0.00 | | 79.49 | |
| | 广州港集团有限公司 | 9.76 | | 37.52 | |
| | 广东佛山高荷港码头有限公司 | 0.00 | | 12.64 | |
| | 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 0.00 | | 7.25 | |
| | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 29.44 | | 6.45 | |
| | 广州海港商旅有限公司 | 2.89 | | 4.68 | |
| | 广州港国际邮轮母港发展有限公司 | 0.00 | | 4.39 | |
| | 广州海港物业管理有限公司 | 2.60 | | 2.01 | |
| | 广州港保安服务有限公司 | 0.08 | | 1.12 | |
| | 广州鼎胜物流有限公司 | 0.00 | | 0.89 | |
| | 广州黄沙水产交易市场有限公司 | 0.00 | | 0.70 | |
| | 广州海港地产经营管理有限公司 | 0.01 | | 0.01 | |
| | 广州港集团财务有限公司 | 37.00 | | 0.00 | |
| 广州金航游轮股份有限公司 | 3.28 | | 0.00 | | |
| 长期应收款 | 潮州市亚太港口有限公司 | 1,016.69 | | 1,065.47 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|-----|--------|----------|
|------|-----|--------|----------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|---------------------|---------|----------|
| 应付账款 | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 387.10 | 578.65 |
| | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 1198.04 | 476.97 |
| | 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 0.00 | 144.98 |
| | 广州港天国际物流有限公司 | 8.25 | 51.71 |
| | 广州港保安服务有限公司 | 0.00 | 25.38 |
| | 广州海港文化传媒有限公司 | 5.25 | 16.31 |
| | 广州鼎胜物流有限公司 | 25.84 | 12.97 |
| | 广州海港物业管理有限公司 | 68.36 | 2.37 |
| | 中联航运有限公司 | 3.04 | 0.89 |
| | 广州国企培训学院有限公司 | 4.92 | 0.16 |
| | 广州港集团有限公司 | 6.52 | 0.00 |
| | 广州鹅潭旅行社 | 0.26 | 0.00 |
| | 广州港合诚融资担保有限公司 | 0.50 | 0.00 |
| | 广州市海庆食品有限公司 | 2.92 | 0.00 |
| | 广州港技工学校 | 0.05 | 0.00 |
| 预收账款 | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 0.00 | 672.22 |
| | 广州南沙钢铁物流有限公司 | 0.00 | 15.65 |
| | 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 0.00 | 8.20 |
| | 广州港天国际物流有限公司 | 0.00 | 2.74 |
| | 中联航运有限公司 | 0.00 | 2.60 |
| | 广州鼎胜物流有限公司 | 0.00 | 0.02 |
| 其他应付款 | 广州港集团有限公司 | 357.56 | 221.50 |
| | 广州海港商旅有限公司 | 77.27 | 210.35 |
| | 广州南沙钢铁物流有限公司 | 0.00 | 53.04 |
| | 广州鹅潭旅行社有限公司 | 0.00 | 32.90 |
| | 广州海港文化传媒有限公司 | 33.60 | 31.16 |
| | 中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 | 28.04 | 23.27 |
| | 广州海港物业管理有限公司 | 1.64 | 22.28 |
| | 广州港保安服务有限公司 | 0.00 | 20.76 |
| | 广州国企培训学院有限公司 | 0.00 | 12.93 |
| | 广州港红运供应链有限公司 | 0.00 | 5.89 |
| | 广州港天国际物流有限公司 | 5.00 | 5.00 |
| 广州港技工学校 | 0.00 | 0.03 | |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|---------------|--------|----------|
| | 广州港合诚融资担保有限公司 | 8.06 | 0.00 |
| | 广州国企培训学院有限公司 | 6.93 | 0.00 |

十二、股份支付

报告期内无需要披露的此事项。

十三、或有事项

报告期内无需要披露的此事项。

十四、承诺事项

报告期内无需要披露的此事项。

十五、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

自新型冠状病毒引起的肺炎（“新冠肺炎”）在全国爆发以来，对新冠肺炎的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。根据目前情况，本公司认为本次新冠肺炎对公司未来整体经济运行影响较小。公司将继续密切关注新冠肺炎发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成本方面的影响。

2. 利润分配情况

拟分配的利润或股利 266,306,740.00

经审议批准宣告发放的利润或股利 266,306,740.00

2021年4月8日公司第三届董事会第十次会议通过了《广州港股份有限公司2020年度利润分配预案》。公司2020年度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每10股派发现金红利0.43元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本为6,193,180,000股，以此计算拟派发现金红利266,306,740元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。2020年度公司现金分红占当年归属于上市公司股东净利润的比例为30.51%。若在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。公司2020年度利润分配方案尚需股东大会审议。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

报告期内无需要披露的此事项。

2. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及相关规划将主营业务划分为4个报告分部,分别为:装卸及相关业务、物流及港口辅助业务、贸易业务、其他业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略,本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动,定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定,经营单项业务的公司费用按照各分部实际负担金额确定,经营多项业务的单位按照单体公司收入比例进行归集分配。

在编制本公司的合并财务报表时广州港集团有限公司投入本公司的资产及负债以账面价值列示。由此导致的与集团财务报表评估值之间差异列入分部间交易成本中。

(2) 本年度报告分部的财务信息

| 项目 | 装卸及相关业务 | 物流及港口辅助业务 | 贸易业务 | 其他业务 | 分部间抵消及未分配 | 合计 |
|---------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 6,008,929,227.01 | 1,192,306,670.05 | 3,553,938,318.80 | 226,438,972.97 | | 11,075,634,188.83 |
| 分部间交易收入 | 415,423,153.54 | 80,058,938.29 | 137,426,496.52 | 244,242,266.93 | 828,150,825.29 | |
| 对外交易成本 | 3,974,482,382.62 | 988,434,017.17 | 3,519,761,694.63 | 183,416,329.22 | | 8,682,054,373.64 |
| 分部间交易成本 | 474,635,032.37 | 110,817,700.09 | 135,367,935.76 | 183,738,988.64 | 918,549,721.86 | |
| 销售费用 | 30,765,616.28 | 26,755.63 | 6,500.55 | 23,365.24 | 288,935.92 | 30,539,233.29 |
| 管理费用 | 857,713,000.77 | 145,451,041.05 | 39,955,210.49 | 44,155,277.41 | 44,835,877.89 | 1,082,388,722.04 |
| 资产总额 | 44,035,828,438.27 | 2,440,170,383.20 | 1,282,170,122.68 | 370,238,654.83 | 14,422,237,521.24 | 33,826,170,098.74 |
| 负债总额 | 24,223,878,850.83 | 973,426,055.10 | 523,200,281.01 | 232,688,077.31 | 8,651,933,336.18 | 17,111,358,828.07 |

3. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内无需要披露的此事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 263,719,358.31 | 80,161,319.99 |
| 合计 | 263,719,358.31 | 80,161,319.99 |

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 171,308,585.63 | 0.00 |
| 合计 | 171,308,585.63 | 0.00 |

(4) 年末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2. 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 146,077,956.33 | 293,303,992.78 |
| 1至2年 | 0.00 | 21,120.00 |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 9,699,175.76 | 9,699,175.76 |
| 小计 | 155,777,132.09 | 303,024,288.54 |
| 减: 坏账准备 | 9,699,175.76 | 36,572,417.90 |
| 合计 | 146,077,956.33 | 266,451,870.64 |

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 9,699,175.76 | 6.23 | 9,699,175.76 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 146,077,956.33 | 93.77 | 0.00 | 0.00 | 146,077,956.33 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 138,241,558.59 | 88.74 | 0.00 | 0.00 | 138,241,558.59 |
| 关联方及保证金组合 | 7,836,397.74 | 5.03 | 0.00 | 0.00 | 7,836,397.74 |
| 合计 | 155,777,132.09 | 100.00 | 9,699,175.76 | — | 146,077,956.33 |

续表

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 124,946,347.90 | 41.23 | 36,572,417.90 | 29.27 | 88,373,930.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 178,077,940.64 | 58.77 | 0.00 | 0.00 | 178,077,940.64 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 170,740,709.44 | 56.35 | 0.00 | 0.00 | 170,740,709.44 |
| 关联方及保证金组合 | 7,337,231.20 | 2.42 | 0.00 | 0.00 | 7,337,231.20 |
| 合计 | 303,024,288.54 | 100.00 | 36,572,417.90 | — | 266,451,870.64 |

1) 按单项计提坏账准备:

| 名称 | 年末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广东蓝海海运有限公司 | 8,353,984.07 | 8,353,984.07 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 广东蓝粤能源发展有限公司 | 1,345,191.69 | 1,345,191.69 | 100.00 | 回收的可能性很小 |
| 合计 | 9,699,175.76 | 9,699,175.76 | — | — |

2) 按组合计提坏账准备:

其中组合计提项目: 账龄组合

| 名称 | 年末余额 | | |
|------|----------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 138,241,558.59 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 138,241,558.59 | 0.00 | 0.00 |

(3) 本年坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|---------------|--------|---------------|-------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项认定 | 36,572,417.90 | 0.00 | 24,940,842.14 | 0.00 | 1,932,400.00 | 9,699,175.76 |

(4) 本年无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|------|------|-----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|--------------|----------------------|----------------|---------------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 泉州安通物流有限公司 | 28,705,294.30 | 18.43 | 0.00 |
| 上海中谷物流股份有限公司 | 25,088,381.10 | 16.11 | 0.00 |
| 侨益物流股份有限公司 | 10,015,790.47 | 6.43 | 0.00 |
| 广东蓝海海运有限公司 | 8,353,984.07 | 5.36 | 8,353,984.07 |
| 中粮贸易有限公司 | 4,704,988.17 | 3.02 | 0.00 |
| 合计 | 76,868,438.11 | 49.35 | 8,353,984.07 |

(6) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 34,561,984.26 | 45,600,868.15 |
| 合计 | 34,561,984.26 | 45,600,868.15 |

4. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 416,929,355.14 | 353,627,709.23 |
| 其他应收款 | 42,394,551.18 | 170,612,557.44 |
| 合计 | 459,323,906.32 | 524,240,266.67 |

4.1 应收股利

| 单位 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 广东港航环保科技有限公司 | 502,269.86 | 444,910.40 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 288,602,747.54 | 227,762,190.66 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 35,145,246.77 | 36,137,882.32 |
| 广州中联理货有限公司 | 1,191,553.78 | 1,198,809.26 |
| 广州港物流有限公司 | 6,721,420.14 | 9,698,895.87 |
| 广州港船舶代理有限公司 | 163,858.04 | 0.00 |
| 广州港船务有限公司 | 4,330,904.99 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 广州港工程管理有限公司 | 12,510,484.55 | 11,904,673.14 |
| 广州港工程设计院有限公司 | 15,384,325.52 | 19,077,998.44 |
| 广州港建设工程有限公司 | 28,562,645.44 | 31,267,468.28 |
| 广州外轮理货有限公司 | 18,080,776.78 | 13,195,772.37 |
| 广州华南煤炭交易中心有限公司 | 1,561,982.32 | 1,033,076.71 |
| 广州南沙海港贸易有限公司 | 355,319.51 | 78,643.30 |
| 广州港数据科技有限公司 | 30,701.92 | 1,827,388.48 |
| 广州东江口码头有限公司 | 3,785,117.98 | 0.00 |
| 合计 | 416,929,355.14 | 353,627,709.23 |

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 40,796,796.71 | 160,521,889.08 |
| 1-2年 | 1,383,968.04 | 54,261.73 |
| 2-3年 | 52,707.27 | 24,510,094.90 |
| 3年以上 | 24,668,703.99 | 264,399.44 |
| 小计 | 66,902,176.01 | 185,350,645.15 |
| 减: 坏账准备 | 24,507,624.83 | 14,738,087.71 |
| 合计 | 42,394,551.18 | 170,612,557.44 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 66,902,176.01 | 100.00 | 24,507,624.83 | 36.63 | 42,394,551.18 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 30,310,666.56 | 45.31 | 24,507,624.83 | 80.85 | 5,803,041.73 |
| 关联方及保证金组合 | 36,591,509.45 | 54.69 | 0.00 | 0.00 | 36,591,509.45 |
| 合计 | 66,902,176.01 | 100.00 | 24,507,624.83 | — | 42,394,551.18 |

续表:

| 类别 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 185,350,645.15 | 100.00 | 14,738,087.71 | 7.95 | 170,612,557.44 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 71,338,729.36 | 38.49 | 14,738,087.71 | 20.66 | 56,600,641.65 |
| 关联方及保证金组合 | 114,011,915.79 | 61.51 | 0.00 | 0.00 | 114,011,915.79 |
| 合计 | 185,350,645.15 | 100.00 | 14,738,087.71 | — | 170,612,557.44 |

1) 账龄组合中,采用预期信用损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,760,992.93 | 0.00 | 0.00 |
| 1-2年 | 70,081.33 | 28,032.53 | 40.00 |
| 3年以上 | 24,479,592.30 | 24,479,592.30 | 100.00 |
| 合计 | 30,310,666.56 | 24,507,624.83 | — |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 14,738,087.71 | 0.00 | 0.00 | 14,738,087.71 |
| 年初余额在本年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年计提 | 9,769,537.12 | 0.00 | 0.00 | 9,769,537.12 |
| 本年转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年末余额 | 24,507,624.83 | 0.00 | 0.00 | 24,507,624.83 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款 | 14,738,087.71 | 9,769,537.12 | 0.00 | 0.00 | 24,507,624.83 |
| 其中: 单项计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 组合计提 | 14,738,087.71 | 9,769,537.12 | 0.00 | 0.00 | 24,507,624.83 |
| 合计 | 14,738,087.71 | 9,769,537.12 | 0.00 | 0.00 | 24,507,624.83 |

(5) 本年度无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 项目 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------------|-----------|---------------|------|----------------------|---------------|
| 广州南沙开发区土地开发中心 | 工程款 | 24,475,242.50 | 3-4年 | 36.58 | 24,475,242.50 |
| 广州协安建设工程有限公司 | 工程款 | 2,839,974.77 | 2年以内 | 4.24 | 0.00 |
| 广州工程总承包集团有限公司 | 代扣电费_南沙三期 | 478,800.00 | 1年以内 | 0.72 | 0.00 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司广东分公司 | 保险赔偿款 | 259,259.29 | 1年以内 | 0.39 | 0.00 |
| 安通华南物流有限公司 | 电费、租金 | 126,759.38 | 1年以内 | 0.19 | 0.00 |
| 合计 | — | 28,180,035.94 | — | 42.12 | 24,475,242.50 |

(7) 本年度无涉及政府补助的应收款项

(8) 本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 7,765,282,247.66 | 62,441,796.56 | 7,702,820,451.10 | 6,964,447,119.64 | 62,441,796.56 | 6,902,005,323.08 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,557,721,045.87 | 0.00 | 1,557,721,045.87 | 1,289,805,298.95 | 0.00 | 1,289,805,298.95 |
| 合计 | 9,322,983,293.53 | 62,441,796.56 | 9,260,541,455.97 | 8,254,252,418.59 | 62,441,796.56 | 8,191,810,622.03 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|-------------|----------------------|
| 广东港航环保科技有限公司 | 10,371,239.22 | 0.00 | 0.00 | 10,371,239.22 | 0.00 | 0.00 |
| 广州海港拖轮有限公司 | 141,961,800.00 | 0.00 | 0.00 | 141,961,800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 2,039,575,606.70 | 0.00 | 0.00 | 2,039,575,606.70 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港南沙港务有限公司 | 642,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 642,600,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州集装箱码头有限公司 | 306,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 306,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州中联理货有限公司 | 3,840,849.85 | 0.00 | 0.00 | 3,840,849.85 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港南沙汽车码头有限公司 | 83,966,538.06 | 0.00 | 0.00 | 83,966,538.06 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港发石油化工码头有限公司 | 50,295,834.61 | 0.00 | 0.00 | 50,295,834.61 | 0.00 | 0.00 |
| 广州小虎石化码头有限公司 | 151,474,799.43 | 0.00 | 0.00 | 151,474,799.43 | 0.00 | 62,411,796.56 |
| 广州港物流有限公司 | 611,900,700.55 | 195,000,000.00 | 0.00 | 806,900,700.55 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港船舶代理有限公司 | 47,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 47,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港船务有限公司 | 211,856,366.65 | 0.00 | 0.00 | 211,856,366.65 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港工程管理有限公司 | 16,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 16,400,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港工程设计院有限公司 | 19,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 19,300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港建设工程有限公司 | 33,186,400.00 | 0.00 | 0.00 | 33,186,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州外轮理货有限公司 | 11,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,800,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州华南煤炭交易中心有限公司 | 61,917,024.57 | 240,000,000.00 | 0.00 | 301,917,024.57 | 0.00 | 0.00 |
| 广东港航投资有限公司 | 418,000,000.00 | 130,650,000.00 | 0.00 | 548,650,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港海嘉汽车码头有限公司 | 100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州南沙海港贸易有限公司 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港研究院有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州近洋港口经营有限公司 | 352,190,000.00 | 0.00 | 0.00 | 352,190,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州港数据科技有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州南沙联合集装箱码头有限公司 | 1,092,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,092,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山港航集团股份有限公司 | 503,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 503,800,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 云浮市港盛港务有限公司 | 0.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州东江口码头有限公司 | 0.00 | 35,165,128.02 | 0.00 | 35,165,128.02 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 6,964,447,119.64 | 800,815,128.02 | 0.00 | 7,765,262,247.66 | 0.00 | 62,411,796.56 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准备 年末余额 |
|-----------------|------------------|----------------|------|-----------------|------------|------------|-----------------|------------|------|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资 损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现金股利或利 润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州鼎胜物流有限公司 | 49,661,662.14 | 0.00 | 0.00 | 2,961,681.99 | 192,674.02 | 0.00 | -5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 47,816,008.15 | 0.00 |
| 小计 | 49,661,662.14 | 0.00 | 0.00 | 2,961,681.99 | 192,674.02 | 0.00 | -5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 47,816,008.15 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州南沙海港集装箱码头有限公司 | 766,188,592.90 | 0.00 | 0.00 | 115,886,232.89 | 0.00 | 0.00 | -73,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 808,283,825.79 | 0.00 |
| 潮州市亚太港口有限公司 | 75,691,088.26 | 0.00 | 0.00 | -4,323,416.91 | 273,423.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71,641,094.53 | 0.00 |
| 广东中交龙沙物流有限责任公司 | 244,539,665.00 | 0.00 | 0.00 | 11,763,996.70 | 117,491.93 | 0.00 | -10,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 245,921,153.63 | 0.00 |
| 广州港合诚融资担保有限公司 | 126,500,483.25 | 0.00 | 0.00 | 1,804,665.04 | 0.00 | 0.00 | -3,024,000.00 | 0.00 | 0.00 | 125,371,178.29 | 0.00 |
| 广州国企培训学院有限公司 | 4,826,279.41 | 0.00 | 0.00 | 801,417.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,627,696.83 | 0.00 |
| 广州航运交易有限公司 | 22,307,527.99 | 0.00 | 0.00 | 587,074.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,894,602.89 | 0.00 |
| 广州港集团财务有限公司 | 0.00 | 240,000,000.00 | 0.00 | -9,834,514.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 230,165,485.76 | 0.00 |
| 小计 | 1,240,143,646.81 | 240,000,000.00 | 0.00 | 116,694,475.80 | 390,915.11 | 0.00 | -87,324,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,509,905,087.72 | 0.00 |
| 合计 | 1,289,805,288.95 | 240,000,000.00 | 0.00 | 119,656,157.79 | 583,589.13 | 0.00 | -92,324,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,557,721,045.87 | 0.00 |

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本金额 | | 上年金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,999,581,471.88 | 2,375,831,996.75 | 2,981,599,606.06 | 2,287,590,235.55 |
| 其他业务 | 168,499,636.05 | 74,267,687.18 | 131,459,714.42 | 112,050,463.60 |
| 合计 | 3,168,081,107.93 | 2,450,099,683.93 | 3,113,059,320.48 | 2,399,640,699.15 |

7. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 691,285,753.74 | 615,836,546.55 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 119,656,157.79 | 108,465,143.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | -121,211,338.85 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,129,621.60 | 0.00 |
| 委托贷款取得的投资收益 | 51,149,357.27 | 59,074,328.22 |
| 债务重组利得 | 1,932,407.00 | 0.00 |
| 合计 | 865,153,297.40 | 662,164,679.23 |

十八、财务报告批准

本财务报告于2021年4月8日由本公司董事会批准报出。

广州港股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|--|----------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -44,897,670.45 | |
| 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) | 172,608,936.46 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,838,306.34 | |
| 债务重组损益 | 7,753,471.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 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投资收益 | 2,400,159.30 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 25,095,830.14 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,832,341.19 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -6,823,998.88 | |
| 小计 | 159,142,692.72 | |
| 减:所得税影响额 | -39,940,154.06 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -22,698,936.80 | |
| 合计 | 96,503,601.86 | — |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 6.23 | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.54 | 0.13 | 0.13 |





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关




2021年01月08日

证书序号：0014624

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》。



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



发证机关：北京市财政局


二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券投资基金业协会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16

发证时间：二〇二〇年十月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日





| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 陈锦操 |
| Full name | 陈锦操 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1960-01-10 |
| Date of birth | 1960-01-10 |
| 工作单位 | 大健正信会计师事务所有限公司广东分所 |
| Working unit | 大健正信会计师事务所有限公司广东分所 |
| 身份证号码 | 330106600110007 |
| Identity card No. | 330106600110007 |



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: 440100770001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九四年六月一日
Date of Issuance /y /m /d

2011年4月30日换发





陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



440100770001



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440100770001



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



440100770001



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



440100770001



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 1 月 31 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 1 月 31 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师
事务所
CPAs
有限责任公司(广州分所)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 1 月 4 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
事务所
CPAs
(特殊普通合伙)广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 1 月 4 日
/y /m /d



姓名 文娜杰
 Full name 文娜杰
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1982-07-17
 Date of birth 1982-07-17
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 430481198207172966
 Identity card No. 430481198207172966



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



510100020061

证书编号: 510100020061
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 17 日
 Date of Issuance

2019年4月换发



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



510100020061