



深圳市盐田港股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长李冰、总经理徐云国、财务总监彭建强及财务管理部部长赵红平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送股，不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	8
五、重要事项.....	17
六、股份变动及股东情况	22
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	26
八、公司治理.....	31
九、内部控制.....	35
十、财务报告.....	37
十一、备查文件目录	139

释义

释义项	指	释义内容
盐田港股份、本公司、公司	指	深圳市盐田港股份有限公司
盐田港集团、集团公司	指	深圳市盐田港集团有限公司
盐田国际（一、二期）	指	盐田国际集装箱码头有限公司
惠控、惠州控股	指	惠州深能投资控股有限公司
西港区码头公司	指	深圳盐田西港区码头有限公司
惠盐高速、公路公司	指	深圳惠盐高速公路有限公司
湘潭四航	指	湘潭四航建设有限公司
曹妃甸公司、曹妃甸港口公司	指	唐山曹妃甸港口有限公司
梧桐山隧道、隧道公司	指	深圳梧桐山隧道有限公司
TEU	指	Twenty-foot Equivalent Units，标准箱(系集装箱运量统计单位,以长 20 英尺的集装箱为标准)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	盐田港	股票代码	000088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司中文名称	深圳市盐田港股份有限公司		
公司中文简称	盐田港		
公司外文名称（如有）	Shenzhen Yan Tian Port Holdings Co.,Ltd		
公司法定代表人	李冰		
注册地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十七层--二十层		
注册地址的邮政编码	518081		
办公地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层--十九层		
办公地址的邮政编码	518081		
公司网址	www.yantian-port.com		
电子信箱	ytg000088@sina.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯强	林伟鑫
联系地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层	深圳市盐田区盐田港海港大厦十九层
电话	(0755) 25290180	(0755) 25290180
传真	(0755) 25290932	(0755) 25290932
电子信箱	ytg000088@sina.cn	ytg000088@sina.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1997 年 07 月 21 日	深圳市	27936301-9	440303279363019	27936301-9
报告期末注册	2012 年 12 月 07 日	深圳市	440301103647691	440300279363019	27936301-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1997 年 7 月 21 日公司注册成立时主营业务范围为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务。1999 年 7 月 19 日公司主营业务范围变更为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易。2005 年 8 月 11 日公司主营业务范围变更为：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易。经营进出口业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	深圳市深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西面
签字会计师姓名	袁龙平、秦昌明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	316,465,125.64	360,757,528.02	-12.28%	416,937,050.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	410,028,358.70	426,363,200.46	-3.83%	410,227,038.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	410,536,042.75	374,487,072.53	9.63%	409,673,759.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,790,810.86	129,402,691.13	-23.66%	221,630,771.82
基本每股收益（元/股）	0.2111	0.2195	-3.83%	0.2112
稀释每股收益（元/股）	0.2111	0.2195	-3.83%	0.2112
净资产收益率（%）	9.03%	9.55%	-0.52%	9.78%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,292,636,082.54	5,414,183,518.52	-2.24%	4,975,276,391.96
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	4,572,593,970.64	4,681,485,603.45	-2.33%	4,252,698,778.29

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-452,645.51	80,825,915.16	-2,742.39
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-373,663.00	-399,450.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,484.31	-1,057,923.16	985,895.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	125,004.44	0.00	0.00
所得税影响额	-206,447.10	27,884,174.14	216,212.76
少数股东权益影响额（税后）	-111,657.23	-391,760.07	213,660.78
合计	-507,684.05	51,876,127.93	553,279.20

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，港口航运业及相关物流产业受全球经济形势的影响，路桥收费行业受社会舆论影响，政府连续出台减免收费的相关政策，行业经营压力不断增大。面对如此复杂多变的经营环境，经过公司上下共同努力，积极采取措施，消除不利因素影响，报告期内较好地完成了董事会下达的2012年各项经营指标和工作任务。

报告期内，公司完成营业收入31,646.51万元，较上年同期减少4,429.24万元，下降12.28%，收入下降的主要原因：一是公司子公司公路公司受政府出台减免路桥收费政策等因素影响导致其营业收入减少3,499万元；二是公司物流事业部业务转型减少收入306万元；三是上年同期含深圳梧桐山隧道有限公司1-3月营业收入1,035万元。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 41,002.84 万元，较上年减少 1,633.48 万元，下降3.83%。

二、主营业务分析

1、概述

公司的主营业务范围：码头的开发和经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易；货物及技术进出口。

报告期内，公路运输业务方面：公司子公司公路公司报告期内车流量2,830.25万辆，较上年同期增长6.79%，完成营业收入25,249.78万元，较上年同期下降12.17%，实现净利润10,184.18万元，较上年同期下降20.17%；公司子公司湘潭四航报告期内车流量209.03万辆，较上年同期增长19.6%，营业收入2,319.28万元，较上年同期增长21.56%，净利润46.28万元，较上年增加228.48万元。湘潭四航车流量增长主要是受益于莲城大桥周边区域经济发展尤其是九华经济技术开发区快速发展和城市私家车快速增长。

报告期内，仓储物流业务等方面：公司子公司深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司报告期内完成营业收入718.81万元，较上年同期减少4.89%，实现净利润17.84万元，较上年同期下降84.35%，主要是由于其全年土地租金成本上升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司前 5 大客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
公路运输业	公路公司、湘潭四航	102,580,080.81	77.23%	109,750,496.12	78.35%	-6.53%
仓储租赁业	公司本部、物流事业部、盐田港出口货物监管仓有限公司	30,231,686.75	22.77%	30,280,560.15	21.65%	-0.16%
其中:关联交易		2,974,010.68	1.41%	1,848,759.71	0.97%	60.87%

产品分类

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

公司前 5 名供应商资料

☐ 适用 ☒ 不适用

4、费用

财务费用比上年同期增加 2,965.55 万元，增幅 81.62%，主要原因是本年定期存款平均余额减少导致利息收入减少。

所得税费用比上年同期减少 4,300.98 万元，降幅 57.67%，主要原因是上年所得税费用含出售梧桐山隧道股权收益的所得税，以及本期惠盐高速利润总额下降减少所得税费用。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	329,334,987.13	355,404,017.49	-7.34%
经营活动现金流出小计	230,544,176.27	226,001,326.36	2.01%
经营活动产生的现金流量净额	98,790,810.86	129,402,691.13	-23.66%

投资活动现金流入小计	632,519,484.97	1,687,502,068.33	-62.52%
投资活动现金流出小计	85,411,460.62	1,741,663,367.79	-95.1%
投资活动产生的现金流量净额	547,108,024.35	-54,161,299.46	1,110.15%
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	15,000,000.00	-53.33%
筹资活动现金流出小计	563,283,267.46	155,134,334.21	263.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-556,283,267.46	-140,134,334.21	-296.96%
现金及现金等价物净增加额	89,615,554.83	-64,901,930.56	238.08%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入比上年同期减少 105,498.26 万元，降幅 62.52%，主要原因是期限在三个月及三个月以上的定期存款本年转为活期存款的金额较上年减少；本年取得联营公司分红较上年减少；上年处置梧桐山隧道股权收到大额现金。

投资活动现金流出比上年同期减少 165,625.19 万元，降幅 95.10%，主要原因是上年增持盐田国际集装箱码头有限公司 2% 股权、增资唐山曹妃甸港口有限公司持股 35% 支付大额现金。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 41,614.89 万元，降幅 296.96%，主要原因是本年公司分配给股东的现金股利较上年增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
交通运输业	275,690,611.29	102,580,080.81	62.79%	-13.01%	-6.53%	-2.58%
仓储租赁业	43,748,525.03	30,231,686.75	30.90%	-4.25%	-0.16%	-2.82%
减:关联交易	-2,974,010.68	-2,974,010.68	0.00%	60.87%	60.8%	0.00%
合计	316,465,125.64	129,837,756.88	58.97%	-11.45%	-6.04%	-2.73%
分产品						
主营业务收入	316,465,125.64	129,837,756.88	58.97%	-11.45%	-6.04%	-2.73%
分地区						
华南地区	296,246,298.32	124,179,028.98	58.08%	-13.76%	-6.49%	-3.26%
华中地区	23,192,838.00	8,412,774.87	63.73%	21.56%	16.4%	1.61%
小计	319,439,136.32	132,591,803.85	58.49%	-11.9%	-5.31%	-2.89%

减：内部抵销数	-2,974,010.68	-2,754,046.97	7.40%	60.87%	60.8%	7.40%
合 计	316,465,125.64	129,837,756.88	58.97%	-11.45%	-6.04%	-2.73%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	853,909,317.68	16.13%	1,139,025,813.20	21.04%	-4.91%
应收账款	20,640,235.78	0.39%	25,627,924.14	0.47%	-0.08%
存货	22,247.00	0.00%	60,845.38	0.00%	0.00%
长期股权投资	3,312,548,617.96	62.59%	3,149,842,021.20	58.18%	4.41%
固定资产	190,765,674.94	3.60%	192,358,860.64	3.55%	0.05%
在建工程	95,594,744.13	1.81%	88,942,799.51	1.64%	0.17%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
长期借款	99,500,000.00	1.88%	129,500,000.00	2.39%	-0.51%

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
0.00	1,591,633,642.70	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
无	不适用	0.00%

(2) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
002320	海峡股份	36,102,566.50	16.37%	306,596,938.07	22,165,963.80	713,816.60	长期股权投资	发起人股份
合计		36,102,566.50	--	306,596,938.07	22,165,963.80	713,816.60		--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押 物	贷款对象资金用 途	展期、逾期或 诉讼事项	展期、逾期或 诉讼事项等风 险的应对措施
深圳盐田港珠江物 流有限公司	否	200	6.56%	无	购买 LNG 车辆	无	不适用
合计	--	200	--	--	--	--	--

说明

经深圳市盐田港股份有限公司第五届董事会临时会议研究决定，批准公司按持股比例向深圳盐田港珠江物流公司提供委托贷款200万元，利率为银行同期贷款利率，借款期限一年。该项委托贷款资金已于2013年1月收回本金和利息。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
深圳惠盐 高速公路 有限公司	控股子公司	交通运输	惠盐高速 公路营运	3600 万元	480,474,78 7.63	379,398,18 3.03	252,497,77 3.29	135,931,2 93.73	101,841,832. 32
湘潭四航 建设有限 公司	控股子公司	交通运输	湘潭湘江 四桥（莲城 大桥）建设 投资、运营 及管理	3000 万元	433,582,96 5.36	155,727,18 7.07	23,187,838. 00	460,630.1 4	462,828.83
惠州深能 投资控股 有限公司	控股子公司	基建投资	能源、基础 设施、物流 业、房地产	33333 万元	363,483,39 4.63	356,262,52 6.56		497,097.0 5	-25,223.31

			投资和管理						
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	控股子公司	仓储及其它服务	出口货物储存	2000 万元	26,285,910.29	23,404,311.10	7,188,133.58	279,359.20	178,431.48
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	控股子公司	仓储及其它服务	仓储、集装箱堆存	1400 万元	10,611,843.13	9,887,171.46		-153,070.81	-153,070.81
唐山曹妃甸港口有限公司	参股公司	码头建设经营	曹妃甸港口建设和经营	246944 万元	14,082,678,371.33	4,053,964,483.65	1,427,944,451.01	264,212,264.69	234,876,812.63
盐田国际集装箱码头有限公司	参股公司	码头建设经营	盐田国际一、二期码头经营	HKD240000 万元	7,480,639,638.00	2,700,387,230.00	1,439,552,387.00	930,049,147.00	738,337,636.00
海南海峡航运股份公司	参股公司	交通运输	国内沿海及近洋汽车、旅客、货物运输及相关物流业	15750 万元	1,958,350,393.87	1,890,412,563.13	582,263,421.00	151,766,883.07	131,635,152.67
深圳盐田西港区码头有限公司	参股公司	码头建设经营	西港区码头建设和经营	100000 万元	1,679,553,807.00	1,246,441,715.00	212,436,458.00	120,701,499.00	108,748,437.00
深圳市中远盐田港物流有限公司	参股公司	仓储及其它服务	保税仓储、货物管理、货物搬运装卸等	10000 万元	163,649,343.93	156,281,595.20	8,842,924.68	49,649.06	32,937.75
深圳盐田港珠江物流有限公司	参股公司	交通运输	公路运输、仓储	4000 万元	48,252,614.84	39,054,892.35	41,686,301.62	-5,290,527.07	-6,207,943.66

主要子公司、参股公司情况说明

公司联营公司盐田国际（一、二期）报告期内完成集装箱吞吐量289.39万TEU，较上年同期下降0.34%，营业收入143,955.24万元，较上年同期增长1.28%，实现净利润73,833.76万元，较上年同期增长7.5%；公司联营公司西港区码头公司报告期内完成集装箱吞吐量42.67万TEU，较上年同期增长7.13%，营业收入21,243.65万元，较上年同期增长8.95%，净利润10,874.84万元，较上年同期下降1.85%，下降原因是该公司享受的“五免五减半”企业所得税的税收优惠政策从2012年开始进入减半征收，企业所得税同比增加；公司

联营公司曹妃甸港口公司报告期内累计完成货物吞吐量5,556.77万吨,较上年同期增长54.86%,实现净利润23,487.68万元,较上年同期下降27.75%,净利润下降的主要原因是折旧费、财务费用以及人工成本等同比增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势

当前,全球经济持续低迷,美国和欧元区的复苏步伐仍然缓慢,同时国内劳动力、原材料和运输成本不断上升,预计2013年港口及相关产业的经营压力继续加大。从长远来看,随着中国经济不断加强宏观调控和结构性调整,将稳增长放在首位,而深圳毗邻香港、背靠华南,地理位置特殊,兼具国际性港口和海陆空三位一体的城市特点,具有良好的物流产业发展的区位优势,为港口及航运产业构成得天独厚的基础条件和发展优势。

2、公司面临的市场竞争格局

盐田港在地理区位、码头水深、航运线路、泊位规模、装卸效率、管理经验以及品牌建设等方面具有的独特优势和成型经验,将在市场中体现较强的竞争能力。但近年来,国内港口总体产能增长较快,珠三角地区及周边区域在港口建设发展的群体化格局中,港口产能结构性过剩以及无序竞争局面已有所显现,且有进一步加剧可能。同时,由于珠三角地区各项生产要素成本不断上升,以及环境保护措施不断强化,制造业及产品出口呈现缩减状态,直接影响港口企业未来成长。此外,深圳西部港区正在进行扩建工程,延长码头岸线以靠泊超大型船舶。

3、公司2013年度经营思路

一是抓好存量资产管理,提高经营水平,提升运行效率,向管理要效益。2013年,加大在控股企业经营管理方面服务和支持力度,按照“投入须有产出”的原则严格控制费用开支范围和开支标准;在参股企业管理能力方面,积极发挥作为参股股东作用,促进参股企业快速成长;在企业综合管理方面,继续推行和提升公司全面预算管理工作,夯实管理基础工作,加大力度建立行业领先的人力资源体系,加快提升工程管理水平 and 采购供应体系,完善内控、规范管理、防控风险。

二是积极推进重点项目建设,力争早日投产运营,为公司提供新的利润增长点。2013年全力推进盐田港西港区二期项目增资工作,加大推进惠控公司惠州煤码头项目建设力度,争取实现2013年下半年煤炭码头主体工程正式开工,确保工程建设安全、有序推进,完成年度投资计划。

4、未来发展的资金需求、来源及使用

2013年度,公司投资资金主要安排在盐田港西港区二期增资项目和惠控公司惠州煤码头项目,资金来源为自有资金和银行贷款。

5、风险因素及对策

港口装卸业务竞争风险:预计2013年珠江三角洲几大集装箱港区竞争将更加激烈,因此需要公司强化主业突破的发展意识,进一步寻求多元化港口运营空间。2013年,公司将加快推进惠州煤码头项目建设,尽早完成西港区二期增资及4#泊位竣工投产,提升公司的港口投资收益。

公路运输业务政策风险:一是面临政府不断出台减少收费的新政策。广东高速公路自2012年6月1日起实行新的降低收费标准,以及国务院出台法定节假日小型客车免费通行政策;二是周边路网规划建设分流车流量。各地区持续加大交通设施投资规模,增加路桥建设项目,惠盐高速公路及湘潭四桥周边路桥快速建设将分流越来越多车流量。公司一方面要密切关注公路运输政策,并就相关政策变化可能造成的负面影响,及时提出改善意见和建议;另一方面采取积极应对措施,从各方面完善业务结构,通过精简高效的管理方式降低政策冲击影响。

仓储物流业务经营风险:欧美经济回升乏力、国际海运低迷、华南区港口运营竞争激烈,公司港口仓

储物流业也不可避免地遭受冲击，加之盐田港区仓储面积供大于求，同业竞争日益激烈，2013年的经营形势将更加严峻。公司将部分仓库由自营转型为对外租赁方式，并通过强化服务，进一步提升服务质量，吸引具有实力的客商，寻求较为稳定的收益空间。

七、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年7月27日，公司第五届董事会临时会议审议通过了《公司关于股东回报规划事宜的论证报告》及《公司章程》修改预案，提出对公司现金分红政策进行修改，并于2012年7月28日公开披露。2012年8月16日公司2012年第二次临时股东大会审议通过了关于修改《公司章程》的决议。

修改后公司利润分配政策为：（一）公司利润分配原则：公司遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（二）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：1、当年每股收益不低于0.1元；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。（三）分红比例的规定：1、公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；2、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（四）在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（五）公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，可以采用股票股利方式进行利润分配。（六）公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出每年利润分配预案，并提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。（七）股东大会对现金分红具体预案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（八）公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。（九）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整或者变更利润分配政策和股东回报规划的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、章程的有关规定。

通过本次修改，公司现行的现金分红政策符合有关法规和公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制得到进一步完善，保证了独立董事尽职履责并发挥重要的作用，保证了中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年度税后利润分配拟按10%提取法定盈余公积金后，拟以公司的总股本194,220万股为基数，每10股派发现金股利1元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度；公司2012年度拟不送股，拟不进行资本公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司章程、公司未来三年（2012年—2014年）的具体股东回报规划、企业会计准则及相关政策规定，公司董事会决定将此方案提请公司2012年年度股东大会审议批准。

2011年公司以公司总股本149400万股为基数，每10股派发现金股利人民币3.5元（含税）；以资本公积金向股东每10股转增股本3股。

2010年公司以公司总股本124500万股为基数，每10股送红股2股并派发现金股利人民币0.3元（含税）；不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	194,220,000.00	410,028,358.70	47.37%
2011 年	522,900,000.00	426,363,200.46	122.64%
2010 年	37,350,000.00	410,227,038.69	9.1%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 09 月 20 日	海港大厦 19 楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司研究所交通运输研究员陈璐	公司生产经营情况、码头经营情况等。提供定期报告、公司简介。

第五节 重要事项

一、资产交易事项

收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
深圳市维利多实业发展有限公司	深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司45%股权	1,055.26	已完成	17.84	17.84	0.04%	否	不适用	不适用	不适用

收购资产情况概述

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	主营业务收入	工程建设管理服务	市场定价	512.60	1.62%	银行转账
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	主营业务收入	管理服务	市场定价	296.00	0.94%	银行转账
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	主营业务收入	盐田西港区土地租赁	市场定价	690.81	2.18%	银行转账
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	主营业务收入	办公及场地租赁	市场定价	47.85	0.15%	银行转账

深圳市盐田港同运实业股份有限公司	同一关键管理人员	主营业务收入	办公楼租赁	市场定价	60.75	0.19%	银行转账
深圳市惠盐同兴实业有限公司	与本公司之子公司同一关键管理人员	主营业务收入	广告场地租赁	市场定价	132.80	0.42%	银行转账
大额销货退回的详细情况		不适用					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因		上述关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司正常的业务范围。关联交易参照同类市场价格确定交易价格，公平合理，对公司利益不构成损害。					
关联交易对上市公司独立性的影响		上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司不会因此类交易而对关联人形成依赖或者被其控制。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）		不适用					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		不适用					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因		不适用					

2、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
深圳能源集团股份有限公司	本公司董事长李冰、董事叶忠孝于交易决策时过去十二个月内曾分别在深圳能源集团股份有限公司的控股股东深圳市能源集团有限公司任董事总经理、董事	协商定价	惠州深能投资控股有限公司	能源（含电力、煤炭、油品、液化石油气、天然气、新能源和再生能源）的投资管理；基础设施（含铁路、公路、港口、码头及相关物业）、物流业、房地产及其它实业的投资和管理等。	33,333 万元	36,348.34	35,626.25	-2.52
被投资企业的重大在建项		目前，惠控公司及其控股公司惠深港务公司尚未进入实质性经营阶段，主要业务为筹备、建设						

目的进展情况（如有）	惠州港荃湾港区煤码头一期工程项目。
------------	-------------------

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	应收关联方债权	租赁	否	27.82	-24.64	3.18
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	租赁	否	1,586.93	-487.10	1,099.83
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	同一关键管理人员	应收关联方债权	租赁	否	4.64	0.00	4.64
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	租赁	否	282.16	-237.16	45.00
盐田国际集装箱码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	外派人员薪酬	否	60.75	0.02	60.77
深圳市中远盐田港物流有限公司	联营公司	应收关联方债权	外派人员薪酬	否	0.00	9.84	9.84
深圳市中远盐田港物流有限公司	联营公司	应收关联方债权	债权余额	否	3,165.97	-3,165.97	0.00

三、重大合同及其履行情况

其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值（万元）	合同涉及资产的评估价值（万元）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳市盐田港股份有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司					协商定价	47,015.5	否	无	正在等待有关部门审批

四、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市盐田港集团有限公司	1、盐田港集团将严格遵守股权分置改革的相关规定，自改革方案实施之日后十二个月锁定期满后的二十四个月内盐田港集团将不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股票，如确需交易，将通过大宗交易、战略配售等方式进行。2、自获得上市流通权之日起至 2010 年 12 月 31 日止，盐田港集团公司将保持对盐田港股份的绝对控股地位（持股比例不低于总股本的 51%）。3、从 2005 年度起至 2010 年度止，将在期间每年年度股东大会上提出盐田港股份的利润分配比例不低于当年实现的可供股东分配利润（非累计可分配利润）的 50% 的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。4、一如既往地支持上市公司，在做大做强中，积极创造条件，迎接新一轮整合，确保上市公司的可持续发展。	2006 年 02 月 18 日	长期	控股股东盐田港集团履行情况：1、已履行。2、已履行。3、已履行。4、履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市盐田港集团有限公司	项目优先选择权、不同业竞争、协助办理有关事项、公平交易。	1997 年 06 月 28 日	长期	控股股东盐田港集团履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市盐田港集团有限公司	盐田港集团于 2004 年 12 月 14 日承诺：在取得盐田港西港区 4#、5#和 6#泊位的码头场地和岸线使用权后，将该等码头场地和岸线使用权转让给公司或西港区码头公司。	2004 年 12 月 14 日	长期	目前，控股股东盐田港集团正在积极履行该项承诺。
承诺是否及时履行	是				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁龙平、秦昌明

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于中审国际会计师事务所有限公司深圳分所（以下简称“中审国际深圳分所”）与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）实施合并，合并后事务所名称为“中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中瑞岳华”），原中审国际深圳分所的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务转由中瑞岳华承办，为我公司提供审计服务的人员及业务将转入中瑞岳华。为有利公司财务和内控审计工作的延续性，经公司2012年第三次临时股东大会研究决定聘请中瑞岳华为公司 2012 年度财务报表审计机构，审计费用为35万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年第三次临时股东大会研究决定聘请中瑞岳华为公司 2012 年度内部控制审计机构，审计费用16.5万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	111,115	0.01%			33,334	-72,246	-38,912	72,203	0.01%
高管股份	111,115	0.01%			33,334	-72,246	-38,912	72,203	0.01%
二、无限售条件股份	1,493,888,885	99.99%			448,166,666	72,246	448,238,912	1,942,127,797	99.99%
人民币普通股	1,493,888,885	99.99%			448,166,666	72,246	448,238,912	1,942,127,797	99.99%
三、股份总数	1,494,000,000	100%			448,200,000	0	448,200,000	1,942,200,000	100%

股份变动的原因

- 1、公司2011年度进行资本公积金转增股本，以公司的总股本149,400万股为基数，每10股转增3股。
- 2、公司原副总经理兼总工程师肖波离职后满6个月，其锁定股份解除限售。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2011年度进行资本公积金转增股本，以公司的总股本149,400万股为基数，每10股转增3股，公司总股本变更为194,220万股。股本变动后，2011年度公司基本每股收益0.2854元调整为0.2195元，稀释每股收益0.2854元调整为0.2195元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.1335元调整为2.4104元。

二、证券发行与上市情况

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2011年度进行资本公积金转增股本，以公司的总股本1,494,000,000股为基数，每10股转增3股，股份总数由期初的1,494,000,000股变更为1,942,200,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	80,346	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	77,757
前10名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量
深圳市盐田港集团有限公司	国有法人	67.37%	1,308,450,000	301950000	0	1,308,450,000
大成价值增长证券投资基金	其他	1.08%	20,989,622	20,989,622	0	20,989,622
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	其他	1.02%	19,742,677	11,053,860	0	19,742,677
上海衡辰投资发展有限公司	境内非国有法人	0.99%	19,143,583	4,417,750	0	19,143,583
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.66%	12,909,166	11,001,452	0	12,909,166
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.65%	12,538,587	12,538,587	0	12,538,587
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.52%	10,009,805	10,009,805	0	10,009,805
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	其他	0.40%	7,727,654	2,038,913	0	7,727,654
深圳市怡东兴投资有限公司	境内非国有法人	0.35%	6,781,782	-3,911,898	0	6,781,782
国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.34%	6,606,752	6,606,752	0	6,606,752
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。					

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市盐田港集团有限公司	1,308,450,000	人民币普通股	1,308,450,000
大成价值增长证券投资基金	20,989,622	人民币普通股	20,989,622
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	19,742,677	人民币普通股	19,742,677
上海衡辰投资发展有限公司	19,143,583	人民币普通股	19,143,583
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	12,909,166	人民币普通股	12,909,166
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	12,538,587	人民币普通股	12,538,587
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,009,805	人民币普通股	10,009,805
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,727,654	人民币普通股	7,727,654
深圳市怡东兴投资有限公司	6,781,782	人民币普通股	6,781,782
国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,606,752	人民币普通股	6,606,752
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市盐田港集团有限公司	李冰	1985 年 02 月 26 日	19219255-2	388000 万元	投资、开发建设和经营管理盐田港区、大铲湾港区、国内外其他港口及港口后方陆域（含港口区、保税区、工业区、商业贸易区、生活区、基础设施的投资、建设和经营），物流，仓储，疏港运输，信息、资讯、电子商务，房地产开发，外供、外代、货代、报关，国际国内贸易（含建筑材料、钢材、装饰材料、机电设备、有色金属材料、矿产品、五金、交电、化工、土产品、粮油食品、副食品）（不含危险物品），旅游、娱乐等配套服务业。

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

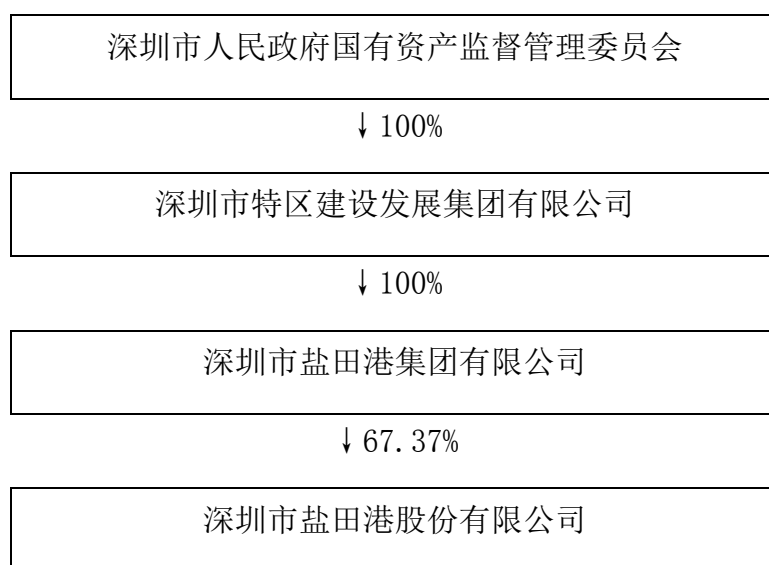
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	张晓莉	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李冰	董事长	现任	男	42	2011年04月25日	2014年04月25日				
童亚明	董事	现任	男	53	2011年04月25日	2014年04月25日				
徐云国	董事、总经理	现任	男	53	2011年04月25日	2014年04月25日				
叶忠孝	董事	现任	男	50	2011年04月25日	2014年04月25日				
朱大华	董事	现任	男	45	2011年04月25日	2014年04月25日				
徐晓阳	董事	现任	男	53	2011年04月25日	2014年04月25日				
江平华	独立董事	现任	男	50	2011年04月25日	2014年04月25日				
贺云	独立董事	现任	男	61	2011年04月25日	2014年04月25日				
张长海	独立董事	现任	男	54	2011年04月25日	2014年04月25日				
张永进	监事会主席	现任	男	55	2011年04月25日	2014年04月25日	74,055	22,216		96,271
陈德云	监事	现任	男	54	2012年07月09日	2014年04月25日				
李琦	监事	现任	男	46	2011年04月25日	2014年04月25日				
乔宏伟	副总经理、总工程师	现任	男	43	2012年01月17日	2014年04月25日				
彭洪波	副总经理	现任	男	44	2012年01月17日	2014年04月25日				
冯强	董事会秘书	现任	男	46	2011年04月25日	2014年04月25日				

彭建强	财务总监	现任	男	48	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日				
-----	------	----	---	----	------------------	------------------	--	--	--	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

李冰，董事长，2007年至2010年3月任深圳市能源集团有限公司党委副书记；2007年至2011年10月，任深圳市能源集团有限公司董事、总经理；2007年至2010年3月，任深圳能源集团股份有限公司董事、总经理、党委副书记；2010年3月至今，任盐田港集团董事长、党委书记；2011年9月至今，任深圳市特区建设发展集团有限公司董事长、党委书记；2010年6月至今，任本公司董事长。

童亚明，董事，2007年至2008年7月，任深圳巴士集团股份有限公司副总经理；2008年7月至2009年7月，任盐田港集团董事、常务副总经理，主持经营班子工作；2009年8月至今，任盐田港集团董事、总经理、党委副书记；2011年4月至今，任本公司董事。

徐云国，董事、总经理，2007年至今，任盐田港集团党委委员；2007年至2011年4月，任盐田港集团副总经理；2007年至今，任本公司董事；2011年4月至今，任本公司总经理、党委书记。

叶忠孝，董事，2007年至2011年10月，任深圳市能源集团有限公司董事；2007年8月至今，任盐田港集团副总经理、党委委员；2008年2月至今，任本公司董事。

朱大华，董事，2007年至2010年5月，任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司董事、财务总监；2007年至今，兼任深圳市地铁集团有限公司监事；2007年6月至今，任深圳市振业（集团）股份有限公司监事；2010年8月至2011年5月，兼任深圳市地铁三号线投资有限公司监事；2010年5月至今，任盐田港集团董事、财务总监；2011年9月至今，任深圳市特区建设发展集团有限公司董事、财务总监；2010年6月至今，任本公司董事。

徐晓阳，董事，2007年至2011年4月任本公司总经理、党委书记；2007年至2011年5月，任盐田国际董事；2011年5月至2012年1月，任深圳市盐田东港区码头有限公司董事长；2012年1月至今，任盐田三期国际集装箱码头有限公司董事、常务副总经理；2009年9月至今，任本公司董事。

江平华，独立董事，2007年至今，在广东万乘律师事务所任专职律师、高级合伙人；2008年5月至今，担任深圳市律师协会维权委员会委员；2008年2月至今，任本公司独立董事。

贺云，独立董事，2007年至2009年2月，任深圳市振业(集团)股份有限公司监事会主席；2009年2月至2011年3月，任深圳能源集团股份有限公司监事会主席；2011年4月至今，任本公司独立董事。

张长海，独立董事，2007年至2008年11月，任深圳赛格股份有限公司财务部部长；2008年11月至今，任百荣投资控股集团有限公司财务总监、副总裁；2011年4月至今，任本公司独立董事。

2、监事会成员

张永进，监事会主席，2007年至2010年11月，任盐田港集团审计部经理；2007年至2011年3月，任盐田港集团纪委副书记；2007年至2010年11月，兼任盐田国际集装箱码头（三期）有限公司总审计师；2007年至今，任本公司监事；2010年7月至今，任本公司监事会主席。

陈德云，监事，2007年至2012年1月，任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司党总支副书记、纪委书记（其中2007年至2010年6月兼任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司工会主席）；2012年1月至今，任本公司党委副书记兼纪委书记；2012年7月至今，兼任本公司工会主席；2012年7月至今，任本公司监事。

李琦，监事，2007年至2008年9月，任盐田港集团财务部副经理（主持工作）；2008年9月至2010年11月，任盐田港集团财务部经理；2010年11月至今，任盐田港集团审计部经理兼盐田三期国际集装箱码头有限公司总审计师；2011年9月至今，任深圳市特区建设发展集团有限公司资产经营与风险控制部经理；2011年4月至今，任本公司监事。

3、经理层

徐云国，董事、总经理，简历见董事部分。

乔宏伟，副总经理兼总工程师，2007年至2012年1月，历任盐田港集团副总工程师兼规划建设部经理、招投标办公室主任，规划建设部经理兼招投标办公室主任，总工程师兼规划建设部经理，总工程师；2012年1月至今，任本公司副总经理兼总工程师。

彭洪波，副总经理，2007年至2012年1月，任盐田港集团董事会秘书；2007年至2012年1月，兼任深圳市盐田东港区码头有限公司总经理；2012年1月至今，任本公司副总经理。

冯强，董事会秘书，2007年至2008年2月，历任深圳市盐田港股份有限公司物流事业部副经理、经理；2008年3月至2008年5月，任隧道公司副总经理；2008年6月至2009年6月，任隧道公司董事、总经理；2009年6月至今，任本公司董事会秘书。

彭建强，财务总监，2007年至2010年11月，任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司财务部经理；2010年12月至今，任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
李冰	深圳市盐田港集团有限公司	董事长	是
童亚明	深圳市盐田港集团有限公司	董事、总经理	是
叶忠孝	深圳市盐田港集团有限公司	副总经理	是
朱大华	深圳市盐田港集团有限公司	董事、财务总监	否
李琦	深圳市盐田港集团有限公司	风险控制与审计部经理	是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事薪酬由公司股东大会审议批准。高级管理人员薪酬由公司董事会下设的提名、薪酬与考核委员会审核通过后，由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会制定了《公司本部人员薪酬管理暂行办法》，公司董事、监事和高级管理人员根据公司股东大会和董事会的规定以及工作岗位领取相应薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司薪酬发放的具体办法是：每年度按标准预发一定金额，待公司完成财务决算和财务审计工作后再根据薪酬标准和经营业绩等情况，经董事会考核后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（元）
李冰	董事长	男	42	现任	
童亚明	董事	男	53	现任	
徐云国	董事、总经理	男	53	现任	519,320.00
叶忠孝	董事	男	50	现任	
朱大华	董事	男	45	现任	

徐晓阳	董事	男	53	现任	
江平华	独立董事	男	50	现任	108,225.00
贺云	独立董事	男	61	现任	108,225.00
张长海	独立董事	男	54	现任	108,225.00
张永进	监事会主席	男	55	现任	
陈德云	监事	男	54	现任	478,500.00
李琦	监事	男	46	现任	
乔宏伟	副总经理、总工程师	男	43	现任	405,600.00
彭洪波	副总经理	男	44	现任	405,600.00
冯强	董事会秘书	男	46	现任	378,084.00
彭建强	财务总监	男	48	现任	378,084.00
合计	--	--	--	--	2,889,863.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

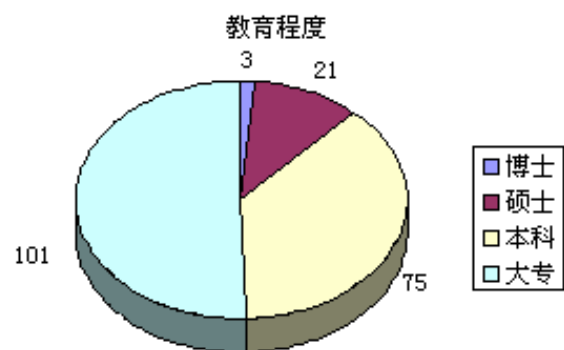
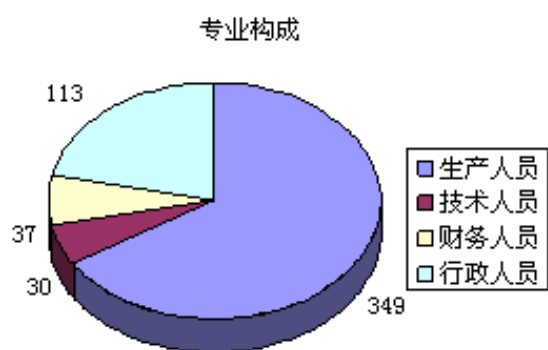
四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄树喜	职工监事	离职	2012 年 07 月 09 日	工作调动
孙伯海	副总经理	离职	2012 年 01 月 17 日	工作调动
肖波	副总经理、总工程师	离职	2012 年 01 月 17 日	工作调动
黄黎忠	副总经理	离职	2012 年 01 月 17 日	工作调动
姚俊	副总经理	离职	2012 年 01 月 17 日	工作调动

五、公司员工情况

在职员工的人数	529
公司需承担费用的离退休职工人数	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	349
销售人员	0
技术人员	30
财务人员	37
行政人员	113

教育程度	
教育程度类别	人数
博士	3
硕士	21
本科	75
大专	101
员工薪酬政策	
员工薪酬政策有：《本部人员薪酬管理办法》、《本部人员绩效考核管理办法》，遵循价值导向，有效激励；以岗定薪，市场对标；宽带薪酬，双条通道的原则。	
培训计划	
按照公司的发展战略目标的要求，以年度工作为核心，为提高员工自身业务水平和技能，培养和造就一支高素质的员工队伍，年初根据工作需要以部门为单位提出年度培训需求，结合公司的实际情况制订、组织实施年度培训计划。	



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

对照《上市公司治理准则》，公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下：

1、关于公司股东与股东大会：报告期内公司召开的四次股东大会的召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东对上市公司十分重视，并给予大力支持，依法行使股东权利，承担股东义务；公司与控股股东在业务、资产、机构、人员和财务等方面做到“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并制订了董事会议事规则；董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责；董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司按照中国证监会的要求建立了独立董事制度，设立了四个董事会专门委员会，其中审计委员会，提名、薪酬与考核委员会，投资审议委员会由独立董事占多数并担任主任委员，并相应建立了董事会专门委员会的实施细则。

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了《本部人员薪酬管理办法》、《本部人员绩效考核管理办法》等规定，并已顺利实施。

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

7、关于信息披露与透明度：公司按照有关规定，认真履行信息披露义务；公司设立了董事会秘书处，在公司董事会和经理层的领导下负责信息披露工作。公司制定了《信息披露事务管理制度》，明确公司信息披露工作的第一责任人是董事长；直接责任人是总经理；责任人是董事会秘书。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《证券法》和证券监管部门相关规定，公司已经制定了《公司内幕信息及知情人管理制度》，进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。经自查，报告期内公司没有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，没有受到监管部门的查处和整改。并在实际工作中认真按照《内幕信息及知情人管理制度》规定加强公司未公开信息的使用、保密工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 09 日	关于批准公司董事会 2011 年度工作报告的决议、关于批准公司监事会 2011 年度工作报告的决议、关于批准公司独立董事 2011 年度履行职责情况报告的决议、关于批准公司 2011 年度财务决算的决议、关于批准公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的决议、关于批准公司投资建设惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程的决议	全部通过	2012 年 04 月 10 日	以编号为 2012-26 的公告刊登于 2012 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 12 日	关于修改《深圳市盐田港股份有限公司章程》的决议	全部通过	2012 年 03 月 13 日	以编号为 2012-15 的公告刊登于 2012 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	关于修改《深圳市盐田港股份有限公司章程》的决议	全部通过	2012 年 08 月 17 日	以编号为 2012-37 的公告刊登于 2012 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 11 日	关于聘请公司 2012 年度审计机构的决议	全部通过	2012 年 12 月 12 日	以编号为 2012-45 的公告刊登于 2012 年 12 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
江平华	11	5	6	0	0	否
贺云	11	4	6	1	0	否
张长海	11	4	6	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		10 人次				

连续两次未亲自出席董事会的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公司在加强内控规范管理的同时，注重发展，储备资源，增加新的利润增长点。公司积极采纳该意见，提前按证券监管部门的要求完成内控规范实施工作，同时在发展方面加大力度，积极寻求后备资源。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略规划委员会等四个专门委员会，独立董事均是四个委员会的成员，还分别是投资审议委员会，提名、薪酬与考核委员会，审计委员会主任委员。2012年，根据公司董事会专门委员会实施细则，共召开了13次会议，审议了关于惠州深能港务有限公司投资建设惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程、收购深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司45%股权项目、盐田港股份有限公司副总经理人选、盐田国际集装箱码头有限公司常务副总经理人选、湘潭四航建设有限公司董事和董事长人选、唐山曹妃甸港口有限公司董事人选、公司2011年度财务审计报告、公司2011年度财务决算、公司2011年度利润分配方案、公司2011年度内部控制自我评价报告、聘请公司2012年度审计机构等事项，并形成了会议纪要。专门委员会将上述事项提交了公司董事会审议。

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年年度报告披露工作的通知》要求，公司董事会审计委员会组织完成了2012年度财务报表及内部控制审计工作，现将相关工作总结如下：

2013年1月8日，公司审计委员会办公室在同中瑞岳华会计师事务所深圳分所（以下简称“中瑞岳华”）

充分沟通的基础上，草拟了“关于2012年度财务会计报表及内部控制审计工作安排表”，经公司管理层审核后报公司董事会审计委员会批准。

2013年1月22日，公司安排了审计委员会同中瑞岳华、管理层的专题沟通会，会议审议确定了公司2012年度财务报表及内部控制审计总体工作计划；听取了公司管理层关于2012年度经营成果和财务状况的简要报告。会议就中瑞岳华审计小组的人员安排、时间计划和审计重点等事项进行了充分沟通并取得了一致意见。审计委员会要求充分发挥审计的公正和监督作用，保证审计报告质量。

2013年1月24日，年审注册会计师正式进驻审计（中瑞岳华已于2012年12月20日实施了预审）。审计期间，公司审计委员会先后于2013年2月4日和2月22日两次以书面形式发出审计督促函。中瑞岳华按要求给予了复函。审计委员会办公室及时落实了复函中提出需协调解决的事项。中瑞岳华在审计过程中就有关事项与管理层进行了及时沟通。

2013年3月1日，公司安排审计委员会同中瑞岳华、公司管理层就审计中发现的有关问题及审计初步意见进行了沟通和讨论。

2013年3月5日，公司管理层听取或审议了年度审计和年度报告有关事项。

2013年3月14日，审计委员会审议通过了公司2012年度财务决算、2012年度财务报表审计报告、2012年度内部控制自我评价报告、2012年度内部控制审计报告。以上议案提请公司董事会审议，至此，公司2012年度审计工作圆满完成。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

在公司董事会领导下，经营班子围绕实现近期将公司“做大、做实、做专”，远期将公司“做强、做优”目标，十分重视公司内部控制工作，公司在 2011 年参照深圳证监局对重点试点企业的要求完成公司内控规范建设的基础上，2012 年，为进一步完善公司内部控制体系，按照深圳证监局下发的《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》（深证局发【2012】105 号，以下简称“《通知》”）要求，对 2011 年内控规范实施工作进行了总结，撰写了公司《2011 年内控规范实施工作总结报告》，对内控建设工作、内控自我评价工作、内控审计工作、内控实施成效及存在的缺陷等方面进行了全面总结。组织开展了对内部控制剩余缺陷的整改检查，切实落实缺陷整改。同时，按照《通知》要求，为不断优化内控体系，公司制定了《内部控制提升工作方案》，方案明确了公司内部控制提升工作计划（包括完成内控缺陷整改、修订内控手册、修订汇编内控制度、优化内控运行机制等方面）、公司 2012 年内控评价工作计划和内控审计工作计划等。报告期内，按照公司《内部控制提升工作方案》，组织对公司本部和 3 家控股企业的《内控应用手册》和《内控评价手册》进行了修订完善，编辑出台了公司本部和 3 家控股企业的《内部控制应用手册》（2012 年版）和《内部控制评价手册》（2012 年版）；为完善公司内控制度，制定了《2012 年公司制度修订工作计划》，对公司内部控制制度进行全面的修订和完善，编辑出台了公司《内部控制制度汇编》（2012 年版），有效地提高了公司内部控制水平。此外，公司制定了《公司 2012 年度内部控制自评方案》并经董事会批准，组织开展对公司系统 2012 年度内部控制自评和全面风险管理自评，建立了财务风险预警机制，有效防范了公司经营发展风险。公司聘请了中介机构开展公司系统内部控制审计工作，并出具了标准无保留意见的审计报告。上述内控工作的开展促进了公司战略目标实现和可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事承诺《公司 2012 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的的目标是：合理保证经营合法合规，财务报告和相关信息真实完整，维护资产安全，提高经营管理水平，促进企业实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

国务院财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引；深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》等有关规定。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
无重大缺陷

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审计意见段
我们认为，深圳市盐田港股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据深圳证监局《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》（深证局公司字〔2010〕14 号）的要求，公司于 2011 年制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。至今公司尚未出现年报信息披露重大差错事件。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 15 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 2045 号

审计报告正文

深圳市盐田港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市盐田港股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市盐田港股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及深圳市盐田港股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	853,909,317.68	1,139,025,813.20
应收账款	20,640,235.78	25,627,924.14
预付款项	6,735,090.51	6,780,852.25
应收利息	6,191,215.16	16,769,097.42
应收股利		
其他应收款	7,925,269.46	8,308,319.88
存货	22,247.00	60,845.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	
流动资产合计	897,423,375.59	1,196,572,852.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		31,659,650.00
长期股权投资	3,312,548,617.96	3,149,842,021.20
投资性房地产		
固定资产	190,765,674.94	192,358,860.64
在建工程	95,594,744.13	88,942,799.51
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	744,633,214.09	709,225,055.80
开发支出		
商誉	5,325,647.93	5,325,647.93
长期待摊费用	1,556,205.01	478,830.84
递延所得税资产	44,788,602.89	39,777,800.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,395,212,706.95	4,217,610,666.25
资产总计	5,292,636,082.54	5,414,183,518.52
流动负债：		
短期借款		
应付账款	17,702,601.55	15,775,535.52
预收款项	271,345.22	108,064.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,328,563.29	23,156,211.60

应交税费	12,382,080.49	44,103,501.02
应付利息	295,611.25	268,879.08
应付股利		
其他应付款	21,291,026.55	17,373,589.73
一年内到期的非流动负债	59,500,000.00	37,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	133,771,228.35	137,785,781.39
非流动负债：		
长期借款	99,500,000.00	129,500,000.00
应付债券		
长期应付款	44,200,000.00	44,200,000.00
专项应付款		
预计负债	72,450,000.00	59,152,990.69
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,801,358.02	279,504,348.71
负债合计	396,572,586.37	417,290,130.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,942,200,000.00	1,494,000,000.00
资本公积	534,775,387.62	978,995,379.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	772,685,597.12	734,032,963.63
一般风险准备		
未分配利润	1,322,932,985.90	1,474,457,260.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,572,593,970.64	4,681,485,603.45
少数股东权益	323,469,525.53	315,407,784.97
所有者权益（或股东权益）合计	4,896,063,496.17	4,996,893,388.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,292,636,082.54	5,414,183,518.52

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	435,344,481.67	718,388,682.27
交易性金融资产		
应收账款	14,490,728.23	18,807,780.59
预付款项	5,062,481.30	5,021,209.42
应收利息	4,323,506.22	15,478,980.16
应收股利		
其他应收款	2,387,267.82	4,519,020.99
存货		
一年内到期的非流动资产	2,000,000.00	
其他流动资产		
流动资产合计	463,608,465.24	762,215,673.43
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	66,300,000.00	97,959,650.00
长期股权投资	3,720,589,013.19	3,547,329,771.07
投资性房地产		
固定资产	126,376,774.93	132,648,386.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	31,342,597.38	32,333,572.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	313,047.38	478,830.84
递延所得税资产	20,597,600.02	17,947,898.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,965,519,032.90	3,828,698,109.59
资产总计	4,429,127,498.14	4,590,913,783.02
流动负债：		
短期借款		
应付账款	3,758,032.21	3,419,824.03
预收款项	35,430.22	28,549.44
应付职工薪酬	13,728,001.81	14,493,000.73

应交税费	1,631,774.27	32,710,142.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,949,652.38	5,864,707.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,102,890.89	56,516,224.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,651,358.02	46,651,358.02
负债合计	73,754,248.91	103,167,582.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,942,200,000.00	1,494,000,000.00
资本公积	534,538,418.39	978,737,704.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	772,685,597.12	734,032,963.63
一般风险准备		
未分配利润	1,105,949,233.72	1,280,975,532.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,355,373,249.23	4,487,746,200.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,429,127,498.14	4,590,913,783.02

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

3、合并利润表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	316,465,125.64	360,757,528.02

其中：营业收入	316,465,125.64	360,757,528.02
利息收入		
二、营业总成本	195,287,299.38	173,299,509.38
其中：营业成本	129,837,756.88	138,182,296.56
利息支出		
营业税金及附加	12,332,520.43	13,957,799.97
销售费用		
管理费用	59,878,534.44	56,889,231.96
财务费用	-6,675,939.50	-36,331,410.79
资产减值损失	-85,572.87	601,591.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	355,055,213.74	357,375,483.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	353,250,534.85	273,807,678.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	476,233,040.00	544,833,502.03
加：营业外收入	99,151.62	103,449.27
减：营业外支出	676,281.44	1,196,244.13
其中：非流动资产处置损失	512,137.63	85,091.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	475,655,910.18	543,740,707.17
减：所得税费用	31,572,328.22	74,582,116.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	444,083,581.96	469,158,591.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	410,028,358.70	426,363,200.46
少数股东损益	34,055,223.26	42,795,390.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2111	0.2195
（二）稀释每股收益	0.2111	0.2195
七、其他综合收益	4,000,713.85	-39,307,556.93
八、综合收益总额	448,084,295.81	429,851,034.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	414,029,072.55	387,055,643.53

归属于少数股东的综合收益总额	34,055,223.26	42,795,390.55
----------------	---------------	---------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

4、母公司利润表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	36,560,391.45	38,042,698.68
减：营业成本	25,192,956.69	26,441,130.36
营业税金及附加	2,012,875.60	2,028,119.81
销售费用		
管理费用	37,394,421.40	38,446,444.98
财务费用	-12,239,569.58	-46,752,927.80
资产减值损失	-146,253.32	52,329.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	399,619,321.48	560,284,707.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	353,250,534.85	273,807,678.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	383,965,282.14	578,112,309.08
加：营业外收入	754.58	
减：营业外支出	89,403.50	18,531.00
其中：非流动资产处置损失	89,403.50	15,721.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	383,876,633.22	578,093,778.08
减：所得税费用	-2,649,701.68	33,595,695.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	386,526,334.90	544,498,082.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1990	0.2804
（二）稀释每股收益	0.1990	0.2804
六、其他综合收益	4,000,713.85	-39,307,556.93
七、综合收益总额	390,527,048.75	505,190,525.59

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	321,531,649.82	353,320,324.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,803,337.31	2,083,693.01
经营活动现金流入小计	329,334,987.13	355,404,017.49
购买商品、接受劳务支付的现金	31,374,271.89	48,187,562.70
支付给职工以及为职工支付的现金	69,508,049.23	72,667,401.33
支付的各项税费	83,300,031.10	65,213,920.26
支付其他与经营活动有关的现金	46,361,824.05	39,932,442.07
经营活动现金流出小计	230,544,176.27	226,001,326.36
经营活动产生的现金流量净额	98,790,810.86	129,402,691.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	374,732,050.35	979,411,143.35
取得投资收益所收到的现金	257,665,834.62	433,803,125.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,600.00	259,232.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		233,874,712.32
收到其他与投资活动有关的现金		40,153,855.12
投资活动现金流入小计	632,519,484.97	1,687,502,068.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,858,815.26	26,985,842.33
投资支付的现金	10,552,645.36	1,768,494,697.67
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		-53,817,172.21
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,411,460.62	1,741,663,367.79
投资活动产生的现金流量净额	547,108,024.35	-54,161,299.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资	7,000,000.00	

收到的现金		
取得借款收到的现金		15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	555,783,267.46	130,134,334.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,461,542.70	82,872,744.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	563,283,267.46	155,134,334.21
筹资活动产生的现金流量净额	-556,283,267.46	-140,134,334.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12.92	-8,988.02
五、现金及现金等价物净增加额	89,615,554.83	-64,901,930.56
加：期初现金及现金等价物余额	107,644,438.62	172,546,369.18
六、期末现金及现金等价物余额	197,259,993.45	107,644,438.62

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	41,046,026.80	29,211,478.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,556,817.57	1,126,741.50
经营活动现金流入小计	46,602,844.37	30,338,219.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,492,160.77	4,390,985.16
支付给职工以及为职工支付的现金	30,213,881.27	30,083,074.00
支付的各项税费	35,198,455.06	7,596,213.60
支付其他与经营活动有关的现金	20,771,896.48	25,216,520.18
经营活动现金流出小计	88,676,393.58	67,286,792.94
经营活动产生的现金流量净额	-42,073,549.21	-36,948,573.33
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	292,138,930.35	949,200,000.00
取得投资收益所收到的现金	292,588,592.77	596,835,443.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,600.00	123,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		275,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		39,648,519.90
投资活动现金流入小计	584,729,123.12	1,860,807,163.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,169.45	9,952,033.04
投资支付的现金	10,552,645.36	1,540,209,697.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		234,287,749.87
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,660,814.81	1,784,449,480.58
投资活动产生的现金流量净额	574,068,308.31	76,357,682.53
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	522,900,000.00	37,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	522,900,000.00	37,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-522,900,000.00	-37,350,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29.35	-871.78
五、现金及现金等价物净增加额	9,094,729.75	2,058,237.42
加：期初现金及现金等价物余额	13,812,307.69	11,754,070.27
六、期末现金及现金等价物余额	22,907,037.44	13,812,307.69

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,494,000,000.00	978,995,379.13			734,032,963.63		1,474,457,260.69		315,407,784.97	4,996,893,388.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,494,000,000.00	978,995,379.13			734,032,963.63		1,474,457,260.69		315,407,784.97	4,996,893,388.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	448,200,000.00	-444,219,991.51			38,652,633.49		-151,524,274.79		8,061,740.56	-100,829,892.25
（一）净利润							410,028,358.70		34,055,223.26	444,083,581.96
（二）其他综合收益		4,000,713.85								4,000,713.85
上述（一）和（二）小计		4,000,713.85					410,028,358.70		34,055,223.26	448,084,295.81
（三）所有者投入和减少资本									-3,531,940.00	-3,531,940.00
1．所有者投入资本									7,000,000.00	7,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-10,531,940.00	-10,531,940.00
（四）利润分配					38,652,633.49		-561,552,633.49		-22,461,542.70	-545,361,542.70
1．提取盈余公积					38,652,633.49		-38,652,633.49			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-522,900,000.00		-22,461,542.70	-545,361,542.70
4．其他										

(五) 所有者权益内部结转	448,200,000.00	-448,200,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	448,200,000.00	-448,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-20,705.36								-20,705.36
四、本期期末余额	1,942,200,000.00	534,775,387.62			772,685,597.12		1,322,932,985.90		323,469,525.53	4,896,063,496.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,245,000,000.00	1,018,302,936.06			671,675,037.22		1,317,720,805.01		331,235,936.25	4,583,934,714.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,245,000,000.00	1,018,302,936.06			671,675,037.22		1,317,720,805.01		331,235,936.25	4,583,934,714.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	249,000,000.00	-39,307,556.93			62,357,926.41		156,736,455.68		-15,828,151.28	412,958,673.88
(一) 净利润							426,363,200.46		42,795,390.55	469,158,591.01
(二) 其他综合收益		-39,307,556.93								-39,307,556.93

上述（一）和（二）小计		-39,307,556.93					426,363,200.46		42,795,390.55	429,851,034.08
（三）所有者投入和减少资本									24,249,202.69	24,249,202.69
1. 所有者投入资本									24,249,202.69	24,249,202.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	249,000,000.00				54,449,808.25		-340,799,808.25		-82,872,744.52	-120,222,744.52
1. 提取盈余公积					54,449,808.25		-54,449,808.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	249,000,000.00						-286,350,000.00		-82,872,744.52	-120,222,744.52
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他					7,908,118.16		71,173,063.47			79,081,181.63
四、本期期末余额	1,494,000,000.00	978,995,379.13			734,032,963.63		1,474,457,260.69		315,407,784.97	4,996,893,388.42

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,494,000,000.00	978,737,704.54			734,032,963.63		1,280,975,532.31	4,487,746,200.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,494,000,000.00	978,737,704.54			734,032,963.63		1,280,975,532.31	4,487,746,200.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	448,200,000.00	-444,199,286.15			38,652,633.49		-175,026,298.59	-132,372,951.25
（一）净利润							386,526,334.90	386,526,334.90
（二）其他综合收益		4,000,713.85						4,000,713.85
上述（一）和（二）小计		4,000,713.85					386,526,334.90	390,527,048.75
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					38,652,633.49		-561,552,633.49	-522,900,000.00
1．提取盈余公积					38,652,633.49		-38,652,633.49	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-522,900,000.00	-522,900,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	448,200,000.00	-448,200,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	448,200,000.00	-448,200,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,942,200,000.00	534,538,418.39			772,685,597.12		1,105,949,233.72	4,355,373,249.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,245,000,000.00	1,018,045,261.47			671,675,037.22		1,006,104,194.57	3,940,824,493.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,245,000,000.00	1,018,045,261.47			671,675,037.22		1,006,104,194.57	3,940,824,493.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,000,000.00	-39,307,556.93			62,357,926.41		274,871,337.74	546,921,707.22
（一）净利润							544,498,082.52	544,498,082.52
（二）其他综合收益		-39,307,556.93						-39,307,556.93
上述（一）和（二）小计		-39,307,556.93					544,498,082.52	505,190,525.59
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	249,000,000.00				54,449,808.25		-340,799,808.25	-37,350,000.00
1. 提取盈余公积					54,449,808.25		-54,449,808.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	249,000,000.00						-286,350,000.00	-37,350,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他					7,908,118.16		71,173,063.47	79,081,181.63
四、本期期末余额	1,494,000,000.00	978,737,704.54			734,032,963.63		1,280,975,532.31	4,487,746,200.48

董事长：李冰

总经理：徐云国

财务总监：彭建强

财务管理部经理：赵红平

深圳市盐田港股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市盐田港股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是1997年5月8日经深圳市人民政府办公厅深府办函[1997]62号文件批准，由深圳市盐田港集团有限公司独家发起，通过资产和业务重组采用公开募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]369号文件和证监发字[1997]370号文件批准，本公司通过深圳证券交易所发行人民币普通股股票12,500万股。1997年7月21日，本公司经深圳市工商行政管理局核准登记成立，企业法人营业执照注册号：440301103647691。本公司总部位于广东省深圳市盐田区盐田港。本公司及子公司主要从事投资港口货物装卸与运输业务，码头建设工程管理，收费高速公路、桥梁运营，海关监管仓和其他港口配套仓储经营，属交通运输行业。

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

2003年9月28日，中国证券监督管理委员会以证监发行字（2003）127号文批准本公司配售37,500,000股人民币普通股。2004年2月12日，本公司向社会公开配售人民币普通股37,500,000股（每股面值人民币1.00元，每股配售价格人民币19.62元）。本次配股业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2004）第016号验资报告验证。

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

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

2011年5月25日，经本公司2010年股东大会决议，以本公司2010年12月31日的总股本124,500

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

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

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数194,220万股，详见附注七、27。

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

本公司的母公司为深圳市盐田港集团有限公司，最终母公司为深圳市特区建设发展集团有限公司，最终控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月15日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本公司及子公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司及子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子公司2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注

的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司及子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司及子公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司及子公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司及子公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司及子公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司及子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司及子公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司及子公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司及子公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该

金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司及子公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司及子公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司及子公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司及子公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司及子公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司及子公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司及子公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司及子公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄给合	应收款项账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄给合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司及子公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司及子公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司及子公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司及子公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司及子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司及子公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司及子公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有

关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司及子公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-50	5	1.9-4.75
其中：轻钢结构仓库	20	5	4.75
构筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5-8	5	11.875-19
其中：公务车	5	5	19

营运车	8	5	11.875
电子及其他设备	5	5	19

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司及子公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司及子公司各类无形资产具体按以下方法摊销：

本公司及子公司收费路桥特许经营权采用车流量法在收费路桥经营期限内进行摊销，以各收费路桥经营期限内的预测总标准车流量和收费路桥的特许经营无形资产的原价为基础，计算每标准车流量的摊销额（即单位工作量摊销额），然后按照各会计期间实际标准车流量与单位工作量摊销额摊销特许经营无形资产。

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

各收费路桥的经营年限以及特许经营无形资产的单位工作量摊销额列示如下：

特许经营无形资产名称	特许经营年限	单位工作量摊销额 (人民币元/标准车次)
惠盐高速公路	30	1.382430
湘潭四桥	31	1.911282

本公司及子公司土地使用权、海域使用权采用年限平均法按土地使用证、海域使用证规定的期限摊销，停车位使用权及计算机软件按预计受益年限平均摊销。

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

本公司及子公司因特许经营权合同要求需承担对所管理收费路桥进行维护及路面重铺的责任所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

19、收入

（1）通行费服务收入

本公司及子公司经营收费公路、桥梁通行所取得的收入，在劳务已经提供，且劳务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司及子公司时确认。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司及子公司货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本公司及子公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认

但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司及子公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司及子公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司及子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税

主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司及子公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司及子公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司及子公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司及子公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司及子公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、持有待售资产

若本公司及子公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准

则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司及子公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本公司及子公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司及子公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司及子公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司及子公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）本报告期内无会计政策变更。

（2）本报告期内无会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内无需要披露的前期会计差错更正。

27、重大会计判断和估计

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

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

的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司及子公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

本公司及子公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）内部退养福利及补充退休福利

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

（10）预计负债

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算增值税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%-5%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的0-2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本公司及子公司从事仓储服务业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司位于深圳市的子公司深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司从事仓储服务业务的收入，自 2012 年 11 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

2、其他说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（院国发[2007]39 号）及其他有关规定，本公司除湘潭四航建设有限公司、惠州深能投资控股有限公司、惠州深能港务有限公司外均注册于深圳市，适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度企业所得税过渡优惠届满，适用的企业所得税率税率为 25%。湘潭四航建设有限公司、惠州深能投资控股有限公司、惠州深能港务有限公司分别注册于湖南省湘潭市和广东省惠州市，适用 25% 的企业所得税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
-------	-------	-----	------	------	------	------	------	--------	---------	---------------------

深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	控股子公司	深圳市	仓储及其他服务	2,000.00	出口货物储存	有限责任公司（法人独资）	彭洪波	72301199-3	2,155.26	--
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	控股子公司	深圳市	仓储及其他服务	1,400.00	仓储、集装箱堆存	中外合资企业	姚俊	72301552-1	700.00	--

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	100	100	是	--	--	
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	50	50	是	494.36	--	*1

*1、本公司持有深圳盐田港集装箱物流中心有限公司 50%的股份，该公司为本公司与外资股东组建的中外合资企业，外方股东不参与公司的经营，本公司实质上能够控制该公司的财务和经营政策，因此纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人代 表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额
深圳惠盐高 速公路有限 公司	控股子公 司	深圳市	交通运 输	3,600.00	高速 公路 营运	有限 责任 公司	徐云 国	19220379-2	2,400.00	--

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权益中用于冲 减少数股 东损益的金额	注释
深圳惠盐高速公路有限公司	66.67	66.67	是	12,646.61	--	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人代 表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额
湘潭四航建设有限 公司	控股子 公司	湘潭市	交通 运输	3,000.00	路桥建设投资、 运营及管理	有限责任 公司	彭洪 波	75800438-X	12,120.00	6,630.00
惠州深能投资控股 有限公司	控股子 公司	惠州市	基建投资	33,333.33	能源、基础设施、物流业、房地产投资和管理	有限责任 公司	黄黎 忠	79468382-6	23,428.77	--
惠州深能港务有限 公司	控股子 公司	惠州市	码头建设和经营	5,000.00	投资建设、经营和管理惠州港荃湾港区煤码头配 套设施、物流设施	有限责任 公司	黄黎 忠	56827837-1	5,133.33	--

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股 东损益的金额	注释
湘潭四航建设有限公司	60	60	是	6,978.11	--	
惠州深能投资控股有限公司	70	70	是	10,027.88	--	
惠州深能港务有限公司	70	70	是	2,200.00	--	

2、本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

报告期合并范围未发生变更。

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

报告期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

5、报告期无发生同一控制下企业合并

6、报告期无发生非同一控制下企业合并

7、报告期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司

8、本年无发生反向购买

9、本年无发生吸收合并

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：			5,062,178.57			8,161,293.21
-人民币	—	—	5,051,349.34	—	—	8,150,448.60
-港币	4,961.15	0.8109	4,022.75	4,961.14	0.8107	4,022.00
-美元	1,082.89	6.2855	6,806.48	1,082.80	6.3009	6,822.61
银行存款：			848,847,139.11			1,130,864,519.99
-人民币	—	—	848,751,808.23	—	—	1,130,769,196.72
-港币	110,306.35	0.8109	89,441.90	110,306.38	0.8107	89,425.38
-美元	936.92	6.2855	5,888.98	936.04	6.3009	5,897.89
合 计			853,909,317.68			1,139,025,813.20

注：本公司及子公司期末银行存款余额中含期限在三个月及三个月以上的定期存款人民币 656,649,324.23 元，上期末同类存款余额为人民币 1,031,381,374.58 元，该类存款不作为现金及现金等价物。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,947,926.40	8.57	1,947,926.40	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	20,791,086.27	91.43	150,850.49	0.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	22,739,012.67	100.00	2,098,776.89	9.23

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,947,926.40	6.98	1,947,926.40	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	25,940,476.84	93.02	312,552.70	1.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	27,888,403.24	100.00	2,260,479.10	8.11

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,630,621.25	90.73	22,121,893.14	79.32
1 至 2 年	5,337.40	0.02	3,668,127.58	13.15
2 至 3 年	5,680.00	0.02	26,637.25	0.10
3 年以上	2,097,374.02	9.23	2,071,745.27	7.43
合 计	22,739,012.67	100.00	27,888,403.24	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
腾邦-国际物流（中国）有限公司	1,947,926.40	1,947,926.40	100%	本公司主张债权经法院终审判决败诉
合 计	1,947,926.40	1,947,926.40	100%	

②按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	20,630,621.25	99.23	--	22,121,893.14	85.28	--
1 至 2 年	5,337.40	0.02	266.87	3,668,127.58	14.14	183,406.38
2 至 3 年	5,680.00	0.03	1,136.00	26,637.25	0.10	5,327.45
3 年以上	149,447.62	0.72	149,447.62	123,818.87	0.48	123,818.87
合 计	20,791,086.27	100.00	150,850.49	25,940,476.84	100.00	312,552.70

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例（%）
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	10,995,296.87	1 年以内	48.35
广东联合电子收费股份有限公司	非关联方	4,350,082.22	1 年以内	19.13
腾邦-国际物流（中国）有限公司	非关联方	1,947,926.40	3 年以上	8.57
深圳市大鸿星建材有限公司	非关联方	1,823,360.00	1 年以内	8.02
深圳市集方储运有限公司	非关联方	264,583.00	1 年以内	1.16
合 计		19,381,248.49		85.23

(5) 本报告期无前期计提全额坏账准备或计提减值准备的比例较大的应收账款转回或收回的情况。

(6) 本报告期无核销应收账款的情况。

(7) 本报告期应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 应收关联方账款详见附注八、6、（1）关联方应收、预付款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	62,481.30	0.93	1,780,852.25	26.26
1 至 2 年	1,672,609.21	24.83	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	5,000,000.00	74.24	5,000,000.00	73.74
合 计	6,735,090.51	100.00	6,780,852.25	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，本公司预付深圳市盐田港建设指挥部款项 5,000,000.00 元，账龄三年以上，系预付土地使用权转让款，见附注十、2 所述。

(2) 预付款项期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	16,769,097.42	21,184,017.48	31,761,899.74	6,191,215.16
合 计	16,769,097.42	21,184,017.48	31,761,899.74	6,191,215.16

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款(账龄组合)	9,394,483.10	100.00	1,469,213.64	15.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	9,394,483.10	100.00	1,469,213.64	15.64

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款(账龄 组合)	9,701,404.18	100.00	1,393,084.30	14.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	--	--	--	--
合 计	9,701,404.18	100.00	1,393,084.30	14.36

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,139,976.79	65.36	8,129,373.92	83.80
1 至 2 年	1,740,567.93	18.53	173,527.40	1.79
2 至 3 年	164,691.41	1.75	17,618.66	0.18
3 年以上	1,349,246.97	14.36	1,380,884.20	14.23
合 计	9,394,483.10	100.00	9,701,404.18	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,139,976.79	65.36	--	8,129,373.92	83.80	--
1 至 2 年	1,740,567.93	18.53	87,028.39	173,527.40	1.79	8,676.37
2 至 3 年	164,691.41	1.75	32,938.28	17,618.66	0.18	3,523.73
3 年以上	1,349,246.97	14.36	1,349,246.97	1,380,884.20	14.23	1,380,884.20

合 计	9,394,483.10	100.00	1,469,213.64	9,701,404.18	100.00	1,393,084.30
-----	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
深圳能源集团股份有限公司	非关联方	2,968,923.44	2 年以内	31.60
中交第四航务工程局有限公司	非关联方	633,867.17	3 年以上	6.75
盐田国际集装箱码头有限公司	关联方	607,700.00	1 年以内	6.47
焦建武	非关联方	515,665.42	1 年以内	5.49
深圳盐田西港区码头有限公司	关联方	450,000.00	1 年以内	4.79
合 计		5,176,156.03		55.10

(5) 本报告期无前期计提全额坏账准备或计提减值准备的比例较大的其他应收款转回或收回的情况。

(6) 本报告期无实际核销其他应收款的情况。

(7) 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 应收关联方款项详见附注八、6、(1) 关联方应收、预付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,247.00	--	22,247.00
合 计	22,247.00	--	22,247.00

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,845.38	--	60,845.38
合 计	60,845.38	--	60,845.38

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
委托贷款	2,000,000.00	--

项 目	年末数	年初数
合 计	2,000,000.00	--

注：本公司（委托人）、中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行（受托人）与深圳盐田港珠江物流有限公司（借款人）于 2011 年 1 月 11 日签订委托贷款借款合同，委托贷款金额为 200 万，贷款期限自 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 11 日，年利率 6.56%，贷款方式为信用贷款。2013 年 1 月已收回本金 2,000,000.00 元及利息。

8、长期应收款

项 目	年末数	年初数
深圳市中远盐田港物流有限公司	--	31,659,650.00
合 计	--	31,659,650.00

注：本公司期初对深圳市中远盐田港物流有限公司的长期应收款系实质上构成对该公司净投资的债权余额，款项性质为本公司垫付的中远盐田港物流项目购地款。报告期，深圳市中远盐田港物流有限公司根据该公司股东决议将应付股东借款（包括应付本公司借款）转为资本公积。根据 2012 年 3 月 15 日深盐港股董字（2012）20 号董事会文件，本公司将该项长期应收款计为对该公司的长期股权投资。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	46,464,678.73	31,676,118.87	--	78,140,797.60
对联营企业投资	3,040,802,128.88	355,129,733.88	224,099,255.99	3,171,832,606.77
其他股权投资	81,855,882.19	--	--	81,855,882.19
减：长期股权投资减值准备	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60
合 计	3,149,842,021.20	386,805,852.75	224,099,255.99	3,312,548,617.96

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
盐田国际集装箱码头有限公司*1	权益法	959,559,586.08	941,665,724.34	23,557,341.02	965,223,065.36
深圳盐田西港区码头有限公司	权益法	350,000,000.00	398,192,647.87	38,061,953.27	436,254,601.14
海南海峡航运股份有限公司*3	权益法	36,102,566.50	305,883,121.47	713,816.60	306,596,938.07
深圳市中远盐田港物流有限公司*2	权益法	81,659,650.00	46,464,678.73	31,676,118.87	78,140,797.60

深圳盐田港珠江物流有限公司	权益法	16,000,000.00	18,105,134.40	-2,483,177.46	15,621,956.94
唐山曹妃甸港口有限公司	权益法	1,357,345,892.83	1,376,955,500.80	71,180,544.46	1,448,136,045.26
深圳市盐田港混凝土有限公司*4	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	--	24,000,000.00
湛江港（集团）股份有限公司	成本法	57,855,882.19	57,855,882.19	--	57,855,882.19
合 计		2,882,523,577.60	3,169,122,689.80	162,706,596.76	3,331,829,286.56

(续)

被投资单位	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投资单 位享有表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计 提减值 准备	本年现金红利
盐田国际集装箱码头有限公司	29	29	--	--	--	197,126,826.00
深圳盐田西港区码头有限公司	35	35	--	--	--	--
海南海峡航运股份有限公司	16.37	16.37	--	--	--	21,452,147.20
深圳市中远盐田港物流有限公司	50	50	--	--	--	--
深圳盐田港珠江物流有限公司	40	40	--	--	--	--
唐山曹妃甸港口有限公司	35	35	--	--	--	5,520,282.79
深圳市盐田港混凝土有限公司	60	60	--	19,280,668.60	--	--
湛江港（集团）股份有限公司	1.3201	1.3201	--	--	--	--
合 计				19,280,668.60		224,099,255.99

注：*1、本公司期末对盐田国际集装箱码头有限公司长期股权投资的余额含本公司按所持股份承担的盐田国际集装箱码头有限公司外币报表折算差额-176,086,284.07 元，本期增减变动数含承担的外币报表折算差额 4,000,713.85 元。

*2、本期增减变动数含长期股权投资成本增加 31,659,650.00 元，详见附注七、8 所述。

*3、海峡股份（股票代码：002320）2009 年首次公开发行前，本公司持有其 21.84%

的股份,采用权益法核算。海峡股份公开发行后,本公司持有其股份比例变更为 16.37%。自海峡股份公开发行以来,海峡股份董事会(目前为第四届)11 名董事成员,本公司选派 2 名非独立董事,其中 1 人任副董事长;本公司另选派 1 名高级管理人员担任海峡股份副总经理(非董事)。本公司根据所持海峡股份股权情况以及在海峡股份董事会占有表决席位,确认本公司对其仍具有重大影响,因此继续采用权益法核算该项长期股权投资。

*4、本公司原子公司深圳市盐田港混凝土有限公司 2009 年宣告清算,截至 2012 年 12 月 31 日尚未清算完毕。

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

(4) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
深圳市中远盐田港物流有限公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	深圳市	姚俊	仓储及其他服务	10,000	50	50

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
深圳市中远盐田港物流有限公司	163,649,343.93	7,367,748.73	156,281,595.20	8,842,924.68	32,937.75	合营企业	676665969

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
盐田国际集装箱码头有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	深圳市	叶承智	交通运输	HKD 240,000	29	29
海南海峡航运股份有限公司	股份有限公司	海口市	林毅	交通运输	15,750	16.37	16.37

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
有限公司	(上市)						
深圳盐田港珠江物流有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	深圳市	姚俊	交通运输	4,000	40	40
深圳盐田西港区码头有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	深圳市	叶承智	交通运输	100,000	35	35
唐山曹妃甸港口有限公司	有限责任公司	唐山市	王克生	交通运输	246,944	35	35

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
盐田国际集装箱码头有限公司	7,480,639,638	4,780,252,408	2,700,387,230	1,439,552,387	738,337,636.00	联营企业	61881356-4
海南海峡航运股份有限公司	1,958,350,393.87	67,937,830.74	1,890,412,563.13	582,263,421.00	131,635,152.67	联营企业	74258925-6
深圳盐田港珠江物流有限公司	48,252,614.84	9,197,722.49	39,054,892.35	41,686,301.62	-6,207,943.66	联营企业	71526475-5

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债总额	年末净资产 总额	本年营业收 入总额	本年净利润	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
深圳盐田西港区码头有限公司	1,679,553,807	433,112,092	1,246,441,715	212,436,458	108,748,437	联 营 企 业	77161827 1
唐山曹妃甸港口有限公司	14,082,678,371.33	10,028,713,887.68	4,053,964,483.65	1,427,944,451.01	234,876,812.63	联 营 企 业	66366195- 0

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
深圳市盐田港混凝土有限公司	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60
合 计	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60

注：本公司原子公司深圳市盐田港混凝土有限公司于 2009 年宣告清算时，本公司以该项长期股权投资预计未来现金流量现值为基础计提减值准备 19,280,668.60 元。截止 2012 年 12 月 31 日，深圳市盐田港混凝土有限公司尚在清算中，本公司预计未来通过清算收回现金流量的现值不低于该项股权投资的账面价值，因此，不需要增加计提减值准备。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	335,092,680.51	13,562,876.49		1,868,612.00	346,786,945.00
其中：房屋及建筑物	243,207,201.04	427,129.00		--	243,634,330.04
机器设备	59,237,902.29	12,126,118.00		159,300.00	71,204,720.29
运输工具	19,426,165.40	--		1,286,616.00	18,139,549.40
电子及其他设备	13,221,411.78	1,009,629.49		422,696.00	13,808,345.27
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	142,733,819.87	--	14,855,842.89	1,568,392.70	156,021,270.06

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	76,228,902.89	-	10,347,796.35	-	86,576,699.24
机器设备	44,739,791.78	-	2,077,061.33	11,700.00	46,805,153.11
运输工具	12,637,647.48	-	1,190,409.81	1,135,793.18	12,692,264.11
电子及其他设备	9,127,477.72	-	1,240,575.40	420,899.52	9,947,153.60
三、账面净值合计	192,358,860.64				190,765,674.94
其中：房屋及建筑物	166,978,298.15				157,057,630.80
机器设备	14,498,110.51				24,399,567.18
运输工具	6,788,517.92				5,447,285.29
电子及其他设备	4,093,934.06				3,861,191.67
四、减值准备合计	-		-	-	-
其中：房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
运输工具	-		-	-	-
电子及其他设备	-		-	-	-
五、账面价值合计	192,358,860.64				190,765,674.94
其中：房屋及建筑物	166,978,298.15				157,057,630.80
机器设备	14,498,110.51				24,399,567.18
运输工具	6,788,517.92				5,447,285.29
电子及其他设备	4,093,934.06				3,861,191.67

注：本年折旧额为 14,855,842.89 元，其中计入在建工程成本金额 31,161.09 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 12,126,118.00 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
3#区 2#仓库	67,226,397.66	69,050,805.86
海港大厦	8,345,493.34	8,697,098.25
集运综合楼	7,187,246.18	7,477,613.30
3#区 1#仓库	10,166,571.92	10,977,981.97
合 计	92,925,709.10	96,203,499.38

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
五号区一号仓	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权, 具体见附注十、2 所述	公司正在与该土地使用权属单位协商向政府国土部门请示处理, 办结产权证书的时间尚无法预计	16,882,650.83
合 计			16,882,650.83

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠盐公路改造	--	--	--	1,842,736.50	--	1,842,736.50
惠盐公路收费设施	316,514.00	--	316,514.00	8,947,991.00	--	8,947,991.00
惠州港荃湾港区煤炭码头	94,457,941.69	--	94,457,941.69	78,047,930.01	--	78,047,930.01
其他工程	820,288.44	--	820,288.44	104,142.00	--	104,142.00
合 计	95,594,744.13	--	95,594,744.13	88,942,799.51	--	88,942,799.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
惠州港荃湾港区煤炭码头	249,320 万元	78,047,930.01	16,410,011.68	--	--	94,457,941.69
合 计		78,047,930.01	16,410,011.68	--	--	94,457,941.69

(续)

工程名称	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（%）	工程投入占预算的比例（%）	工程进度	资金来源
惠州港荃湾港区煤炭码头	--	--	--	3.79	*	自筹

注：*惠州港荃湾港区煤炭码头目前尚在进行工程建设前期工作。根据国家发展和改革委员会发改基础[2011]1526 号关于广东惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程项目核准的批复, 惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程建设 2 个 7 万吨级煤炭接卸泊位及相应配套

设施，设计年接卸能力近期 1000 万吨，远期 1500 万吨。项目总投资约 249,320 万元。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,028,085,480.36	59,789,286.60	457,934.83	1,087,416,832.13
土地使用权	44,980,632.64	--	--	44,980,632.64
计算机软件	636,690.22	--	457,934.83	178,755.39
收费路桥特许经营权	982,303,157.50	--	--	982,303,157.50
停车位使用权	165,000.00	--	--	165,000.00
海域使用权	--	59,789,286.60	--	59,789,286.60
二、累计摊销合计	318,860,424.56	24,079,654.48	156,461.00	342,783,618.04
土地使用权	12,647,060.14	990,975.12	--	13,638,035.26
计算机软件	275,622.95	59,593.44	156,461.00	178,755.39
收费路桥特许经营权	305,914,084.07	21,873,442.47	--	327,787,526.54
停车位使用权	23,657.40	3,639.60	--	27,297.00
海域使用权	--	1,152,003.85	--	1,152,003.85
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
收费路桥特许经营权	--	--	--	--
停车位使用权	--	--	--	--
海域使用权	--	--	--	--
四、账面价值合计	709,225,055.80	--	--	744,633,214.09
土地使用权	32,333,572.50	--	--	31,342,597.38
计算机软件	361,067.27	--	--	--
收费路桥特许经营权	676,389,073.43	--	--	654,515,630.96
停车位使用权	141,342.60	--	--	137,703.00
海域使用权	--	--	--	58,637,282.75

注：①本期计提摊销额 24,079,654.48 元，其中计入在建工程金额 1,152,003.85 元。

②截止 2012 年 12 月 31 日，本公司及子公司无使用寿命不确定的无形资产。

13、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
湘潭四航建设有限公司	5,325,647.93	--	--	5,325,647.93	--
合 计	5,325,647.93	--	--	5,325,647.93	--

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。本公司期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

14、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
工程及管理费	478,830.84	--	152,469.46	13,314.00	313,047.38	将于一年内摊销完毕的金额重分类
办公室装修费	--	1,356,171.96	113,014.33	--	1,243,157.63	
合 计	478,830.84	1,356,171.96	265,483.79	13,314.00	1,556,205.01	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	4,961,206.96	19,844,827.86	4,997,668.49	19,990,673.98
长期投资摊销或转销	11,893,009.35	47,572,037.36	11,893,009.35	47,572,037.36
折旧和摊销	6,639,606.14	26,558,424.57	7,384,364.35	29,537,457.41
职工薪酬	903,372.3700	3,613,489.46	1,108,515.43	4,434,061.70
预计负债	17,500,000.00	70,000,000.00	14,394,242.71	57,576,970.83
可弥补亏损	2,891,408.07	11,565,632.27	--	--
合 计	44,788,602.89	179,154,411.52	39,777,800.33	159,111,201.28

② 已确认递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得的所得税递延	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08
合 计	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
资产减值准备	750,957.82	735,889.51
预计负债	612,500.00	394,004.97
可抵扣亏损	5,312,778.56	6,933,758.33
合 计	6,676,236.38	8,063,652.81

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2012 年	--	3,960,402.84	
2013 年	10,572,492.22	10,572,492.22	
2014 年	7,244,318.27	7,244,318.27	
2015 年	2,782,008.74	2,782,008.74	
2016 年	500,473.80	3,175,811.24	
2017 年	151,821.21	--	
合 计	21,251,114.24	27,735,033.31	

16、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	3,653,563.40	--	85,572.87	--	3,567,990.53

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
二、长期股权投资减值准备	19,280,668.60	--	--	--	19,280,668.60
合 计	22,934,232.00	--	85,572.87	--	22,848,659.13

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付账款	17,702,601.55	15,775,535.52
合 计	17,702,601.55	15,775,535.52

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、(2) 关联方应付、预收款项。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收账款	271,345.22	108,064.44
合 计	271,345.22	108,064.44

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,549,223.22	48,417,051.18	47,205,834.63	17,760,439.77
二、职工福利费	--	4,307,956.03	4,307,956.03	--
三、社会保险费	2,364,239.71	8,016,895.50	8,374,394.10	2,006,741.11
其中:1.医疗保险费	--	1,626,261.64	1,626,261.64	--
2.基本养老保险费	--	3,367,085.03	3,365,974.47	1,110.56
3.年金缴费	2,364,239.71	2,504,704.68	2,863,313.84	2,005,630.55
4.失业保险费	--	128,874.54	128,874.54	--
5 工伤保险	--	248,361.69	248,361.69	--
6 生育保险	--	141,607.92	141,607.92	--

四、住房公积金	1,231,799.48	4,777,488.27	5,898,643.65	110,644.10
五、工会经费和职工教育经费	1,087,098.45	4,329,683.76	4,889,894.64	526,887.57
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	1,923,850.74	373,663.00	373,663.00	1,923,850.74
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合 计	23,156,211.60	70,222,737.74	71,050,386.05	22,328,563.29

应付职工薪酬预计发放时间为 2013 年 1 至 3 季度。

20、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	42,754.88	2,265.47
营业税	1,299,505.71	1,643,710.87
城市维护建设税	92,519.61	114,825.39
企业所得税	9,556,939.99	39,957,166.21
个人所得税	423,339.56	574,879.96
印花税	55,065.53	832,904.23
房产税	544,252.36	569,119.55
教育费附加	68,135.68	80,941.35
堤围防护费	3,043.57	3,279.51
土地使用税	296,523.60	324,408.48
合 计	12,382,080.49	44,103,501.02

21、应付利息

项 目	年末数	年初数
中国工商银行广州市第二支行	295,611.25	268,879.08
合 计	295,611.25	268,879.08

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付质保金款	4,765,172.84	4,011,667.34
暂收押金	8,402,713.84	5,107,599.44
其他	8,123,139.87	8,254,322.95
合 计	21,291,026.55	17,373,589.73

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、(2) 关联方应付、预收款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
星辉储运（深圳）有限公司	5,000,000.00	租赁押金，租赁期限未到期	否
深圳市惠盐同兴实业有限公司	1,322,967.75	工程质保金质量保证期限未到期	否
合 计	6,322,967.75		

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、24）	59,500,000.00	37,000,000.00
合 计	59,500,000.00	37,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款	59,500,000.00	37,000,000.00
合 计	59,500,000.00	37,000,000.00

② 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金 用途	逾期未偿还 原因
中国工商银行广州市第二支行	2,500,000.00	376 天	同期贷款基准年 利率下浮	湘潭四桥建设资 款余额	湘潭四航建设 有限公司因银 行未及时发放 2009 年信字第 038—1 号《固定 资产借款合同》 项下贷款，营运 资金又无盈余， 故未按期偿还
中国工商银行广州市第二支行	6,000,000.00	286 天			
中国工商银行广州市第二支行	7,000,000.00	194 天			
中国工商银行广州市第二支行	7,000,000.00	102 天			
中国工商银行广州市第二支行	7,000,000.00	11 天			
合 计	29,500,000.00				

注：资产负债表日后已偿还的金额为 1,000,000.00 元。

24、长期借款

长期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	159,000,000.00	166,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、23）	59,500,000.00	37,000,000.00
合 计	99,500,000.00	129,500,000.00

注：期末长期借款余额系本公司子公司湘潭四航建设有限公司银行借款。

2005 年 1 月 9 日和 2007 年 3 月 20 日，湘潭四航建设有限公司与中国工商银行广州市第二支行（贷款人）签订编号为 2004 年信字第 054—2 号《固定资产借款合同》及补充协议，湘潭四航建设有限公司向贷款人借款用于湘潭四桥建设，借款本金 159,500,000.00 元，期限为 120 个月，借款利率一年一调整，年利率采用同期贷款基准年利率下浮 10%，本金按约定日期和金额分次偿还，首次还款日期为 2007 年 9 月 20 日，最后一笔借款还款日期为 2015 年 6 月 20 日。借款担保方式为保证，中交第四航务工程局有限公司为湘潭四航建设有限公司该项借款提供连带责任保证担保。从 2004 年 9 月 30 日至 2005 年 12 月 14 日，中国工商银行广州市第二支行累计向湘潭四航建设有限公司发放本合同项下贷款本金 159,500,000.00 元。

2009 年 6 月 2 日，湘潭四航建设有限公司与中国工商银行股份有限公司广州市第二支行（贷款人）签订编号为 2009 年信字第 038—1 号《固定资产借款合同》，湘

潭四航建设有限公司向贷款人借款用于莲城大桥项目及股东借款的偿还，借款本金 89,100,000.00 元，期限为 68 个月，借款利率一年一调整，年利率采用同期贷款基准利率下浮 10%，本金按约定日期和金额分次偿还，具体还本金额和日期双方另行约定。借款担保方式为质押，具体担保事项按双方签订的编号为 2009 年信字第 38 号的质押合同执行。截至 2012 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司广州市第二支行累计向湘潭四航建设有限公司发放本合同项下贷款本金 49,000,000.00 元。

2009 年 6 月 2 日，湘潭四航建设有限公司（出质人）与中国工商银行股份有限公司广州市第二支行（质权人）签订编号为 2009 年信字第 38 号的质押合同，被担保的主债权为上述编号为 2004 年信字第 054—2 号和 2009 年信字第 038—1 号《固定资产借款合同》项下的贷款，湘潭四航建设有限公司出质物为莲城大桥通行费收费权（湘政办函[2007]111 号），质押期限自 2009 年 6 月 2 日至被担保的主债权全部清偿之日。

2009 年 6 月 4 日，湘潭四航建设有限公司与中国工商银行股份有限公司广州市第二支行（贷款人）签订《关于“莲城大桥”（又名“湘江四大桥”）项目 24860 万元贷款的还款协议》，作为上述编号为 2004 年信字第 054—2 号和 2009 年信字第 038—1 号《固定资产借款合同》的补充协议，湘潭四航建设有限公司按月归还贷款人本金，按下述日期和金额分次偿还：(a)2008 年 1 月前，归还本金 50 万元；(b)2009 年 4 月前，归还本金 150 万元；(c)2009 年 12 月前，归还本金 1700 万元；(d)2010 年 12 月前，归还本金 2310 万元；(e)2011 年 12 月前，归还本金 4300 万元；(f)2012 年 1 月-12 月，每月归还本金 445 万元；(g)2013 年 1 月-12 月，每月归还本金 445 万元；(h)2014 年 1 月-12 月，每月归还本金 445 万元；(i)2015 年 1 月 9 日前，归还本金 330 万元；

截止至 2012 年 12 月 31 日，湘潭四航建设有限公司未偿还借款本金余额 159,000,000.00 元。其中 2013 年 12 月 31 日前到期借款 59,500,000.00 元，已从长期借款重分类至一年内到期的非流动负债列示。

25、长期应付款

长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
中交第四航务工程局有限公司	44,200,000.00	44,200,000.00
合 计	44,200,000.00	44,200,000.00

注：本公司期末长期应付款余额系本公司子公司湘潭四航建设有限公司应付股东贷款。根据湘潭四航建设有限公司 2008 年 8 月 6 日第一次股东会决议，从 2008 年 7 月 1 日起，上述股东贷款免计利息。

26、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
收费路桥维护责任拨备	59,152,990.69	13,297,009.31	--	72,450,000.00
合 计	59,152,990.69	13,297,009.31	--	72,450,000.00

注：本公司及子公司计提收费路桥维护及路面重铺责任的预计负债按本公司及子公司各收费路桥在特许经营期间需要进行的主要养护及路面重铺作业的次数及各作业预期发生的开支确定，该等开支按税前贴现率 10% 计算现值。

27、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	111,115.00	0.01			38,892.00	-77,804.00	-38,912.00	72,203.00	0.004
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	111,115.00	0.01			38,892.00	-77,804.00	-38,912.00	72,203.00	0.004
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,493,888,885.00	99.99			448,161,108.00	77,804.00	448,238,912.00	1,942,127,797.00	99.996
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									

4.其他									
无限售条件股份合计	1,493,888,885.00	99.99			448,161,108.00	77,804.00	448,238,912.00	1,942,127,797.00	99.996
三、股份总数	1,494,000,000.00	100.00			448,200,000.00	--	448,200,000.00	1,942,200,000.00	100.00

注：根据 2012 年 4 月 9 日本公司 2011 年度股东大会决议，本公司 2011 年度进行资本公积金转增股本，以公司的总股本 149,400 万股为基数，每 10 股转增 3 股。本公司以资本公积转增股本人民币 448,200,000.00 元。本次转增股本业经中审国际会计师事务所有限公司以中审国际验字[2012]01020221 号验资报告验证。

28、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	800,016,699.46	--	448,220,705.36	351,795,994.10
其中：投资者投入的资本	800,016,699.46	--	448,200,000.00	351,816,699.46
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）			20,705.36	-20,705.36
其他综合收益				
其他资本公积	178,978,679.67	4,000,713.85		182,979,393.52
其中：被投资单位除净损益外所有者权益变动	-39,874,337.07	4,000,713.85		-35,873,623.22
原制度资本公积转入	218,853,016.74			218,853,016.74
合 计	978,995,379.13	4,000,713.85	448,220,705.36	534,775,387.62

注：本公司本期增加资本公积系按所持股权比例承担的盐田国际集装箱码头有限公司外币报表折算差额的份额。本公司本期减少资本公积主要系根据 2011 年度股东大会决议以资本公积转增股本，详见附注七、27 所述。

29、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	734,032,963.63	38,652,633.49		772,685,597.12
合 计	734,032,963.63	38,652,633.49		772,685,597.12

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

30、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
-----	-----	-----	---------

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,474,457,260.69	1,317,720,805.01	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后年初未分配利润	1,474,457,260.69	1,317,720,805.01	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	410,028,358.70	426,363,200.46	
盈余公积弥补亏损	--	--	
其他转入	--	71,173,063.47	
减：提取法定盈余公积	38,652,633.49	54,449,808.25	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	522,900,000.00	37,350,000.00	
转作股本的普通股股利	--	249,000,000.00	
年末未分配利润	1,322,932,985.90	1,474,457,260.69	

（2）利润分配情况的说明

根据 2012 年 4 月 9 日本公司 2011 年度股东大会批准的《公司 2011 年度利润分配方案》，本公司 2011 年度税后利润按 10%提取法定盈余公积金后，以公司的总股本 149,400 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税）。本公司总计派发现金股利 522,900,000.00 元（含税）。

（3）子公司报告期内提取盈余公积的情况

深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司于 2012 年度提取盈余公积 17,843.15 元，其中归属于母公司的金额为 17,843.15 元。

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	316,465,125.64	360,757,528.02
其他业务收入	--	--
营业收入合计	316,465,125.64	360,757,528.02
主营业务成本	129,837,756.88	138,182,296.56
其他业务成本	--	--
营业成本合计	129,837,756.88	138,182,296.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	275,690,611.29	102,580,080.81	316,917,712.34	109,750,496.12
仓储及其他服务	43,748,525.03	30,231,686.75	45,688,575.39	30,280,560.15
小计	319,439,136.32	132,811,767.56	362,606,287.73	140,031,056.27
减：内部抵销数	2,974,010.68	2,974,010.68	1,848,759.71	1,848,759.71
合 计	316,465,125.64	129,837,756.88	360,757,528.02	138,182,296.56

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	296,246,298.32	124,179,028.98	343,527,562.73	132,803,422.80
华中地区	23,192,838.00	8,412,774.87	19,078,725.00	7,227,633.47
小计	319,439,136.32	132,591,803.85	362,606,287.73	140,031,056.27
减：内部抵销数	2,974,010.68	2,754,046.97	1,848,759.71	1,848,759.71
合 计	316,465,125.64	129,837,756.88	360,757,528.02	138,182,296.56

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2012 年	31,331,557.67	9.90
2011 年	32,925,740.28	9.12

32、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	10,972,664.89	12,441,817.59
城市维护建设税	757,436.73	871,388.54
教育费附加	573,322.60	610,862.04
其他	29,096.21	33,731.80
合 计	12,332,520.43	13,957,799.97

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	33,180,282.83	33,576,570.00
折旧及资产摊销费	2,148,771.98	1,831,687.13
物业租赁、管理、水电费	2,724,410.33	1,234,216.49
办公会议费	2,160,560.22	1,653,981.09
交通差旅费	1,099,945.61	630,707.87
业务招待费	1,723,095.31	1,427,764.80
中介机构费	6,264,592.75	2,981,000.00
税金	182,867.49	982,429.36
董事监事会费	3,596,214.42	3,727,274.39
企业文化建设费	3,492,779.02	4,154,614.40
劳动保护费	251,733.00	699,476.10
其他费用	3,053,281.48	3,989,510.33
合 计	59,878,534.44	56,889,231.96

34、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	10,448,456.93	9,670,592.52
减：利息收入	25,312,158.39	50,414,776.85
减：利息资本化金额	--	--
汇兑损益	2,105,058.87	-559,341.24
减：汇兑损益资本化金额	--	--
其他	6,082,703.09	4,972,114.78
合 计	-6,675,939.50	-36,331,410.79

注：本公司及子公司本期其他财务费用含计提的收费路桥维护及路面重铺责任的预计负债随着时间推移导致预计负债账面价值增加金额 5,915,299.07 元，上年同期数为 4,794,814.34 元。

35、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-85,572.87	601,591.68

项 目	本年发生数	上年发生数
长期股权投资减值损失	--	--
合 计	-85,572.87	601,591.68

36、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	1,804,678.89	2,707,018.34
权益法核算的长期股权投资收益	353,250,534.85	273,807,678.19
处置长期股权投资产生的投资收益	--	80,860,786.86
合 计	355,055,213.74	357,375,483.39

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
湛江港（集团）股份有限公司	1,804,678.89	2,707,018.34
合 计	1,804,678.89	2,707,018.34

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
盐田国际集装箱码头有限公司	218,788,499.12	185,162,397.09	该公司本年度重箱吞吐量增长, 平均单价上升, 收入增长, 净利润增长
深圳盐田西港区码头有限公司	38,061,953.27	38,778,672.67	该公司本年度吞吐量、收入增长, 同时企业所得税优惠期满, 所得税费用增长, 净利润小幅下降
海南海峡航运股份有限公司	22,165,963.80	33,731,929.57	琼州海峡客滚运输市场整体增长放缓, 该公司营业收入减少, 同时, 人工、燃油、材料等价格上涨, 导致该公司净利润下降
深圳盐田港珠江物流有限公司	-2,483,177.46	-1,228,081.33	该公司本年度部分业务停止经营, 收入下降, 辞退工人费用以及处置资产损失增加, 亏损增加业务
深圳市中远盐田港物流有限公司	16,468.87	-2,246,847.78	该公司上年开始经营, 本年度业务增长
唐山曹妃甸港口有限公司	76,700,827.25	19,609,607.97	本公司从上年 11 月份开始按权益法核算享有对该公司的投资收益, 本年全年享有对该公司的投资收益
合 计	353,250,534.85	273,807,678.19	

(4) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制

37、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,492.12	50,219.47	59,492.12
其中：固定资产处置利得	59,492.12	50,219.47	59,492.12
政府补助	--	--	--
罚款及违约金收入	--	142.00	--
其他	39,659.50	53,087.80	39,659.50
合 计	99,151.62	103,449.27	99,151.62

38、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	512,137.63	85,091.17	512,137.63
其中：固定资产处置损失	106,521.80	85,091.17	106,521.80
罚没支出	59.81	954.86	59.81
其他	164,084.00	1,110,198.10	164,084.00
合 计	676,281.44	1,196,244.13	676,281.44

39、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,583,130.78	73,093,888.28
递延所得税调整	-5,010,802.56	1,488,227.88
合 计	31,572,328.22	74,582,116.16

40、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股

的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2111	0.2111	0.2195	0.2195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2114	0.2114	0.1928	0.1928

注：根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》应用指南的规定，公司派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	410,028,358.70	426,363,200.46
其中：归属于持续经营的净利润	410,028,358.70	426,363,200.46
归属于终止经营的净利润	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	410,536,042.75	374,487,072.53
其中：归属于持续经营的净利润	410,536,042.75	374,487,072.53
归属于终止经营的净利润	--	--

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
加：本年发行的普通股加权数	--	--

减：本年回购的普通股加权数	--	--
年末发行在外的普通股加权数	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00

③于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

41、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	4,000,713.85	-39,307,556.93
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	4,000,713.85	-39,307,556.93
② 其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
合 计	4,000,713.85	-39,307,556.93

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来	3,635,536.90	616,139.13
活期存款利息收入	4,128,140.91	1,416,156.08
与收益相关的政府补助收入	--	--
其他	39,659.50	51,397.80
合 计	7,803,337.31	2,083,693.01

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
物业租赁、管理、水电费	2,724,410.33	1,234,216.49

项 目	本年发生数	上年发生数
办公会议费	2,540,567.42	2,141,793.36
交通差旅费	2,684,258.23	2,070,462.63
业务招待费	2,442,671.51	1,974,303.30
中介机构费	6,269,592.75	3,159,650.00
董事监事会费	3,596,214.42	3,727,274.39
企业文化建设费	3,492,779.02	4,154,614.40
其他费用	18,809,108.85	16,365,162.97
往来	3,802,221.52	5,104,964.53
合 计	46,361,824.05	39,932,442.07

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收回股权分红款	-	32,150,219.90
其他	-	8,003,635.22
合 计	-	40,153,855.12

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	444,083,581.96	469,158,591.01
加：资产减值准备	-85,572.87	601,591.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,824,681.80	18,084,799.93
无形资产摊销	22,927,650.63	22,193,726.45
长期待摊费用摊销	152,469.46	153,694.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	452,645.51	34,871.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--

项 目	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,590,505.15	-39,725,456.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-355,055,213.74	-357,375,483.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,010,802.56	1,488,227.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,598.38	2,494.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,046,071.73	-11,458,399.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,992,794.29	26,244,032.77
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	98,790,810.86	129,402,691.13
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	197,259,993.45	107,644,438.62
减：现金的年初余额	107,644,438.62	172,546,369.18
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	89,615,554.83	-64,901,930.56

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	--	234,287,749.87
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	53,817,172.21
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	-53,817,172.21
D. 取得子公司的净资产	--	100,000,000.00
其中：流动资产	--	56,134,400.42
非流动资产	--	71,989,883.90

项 目	本年金额	上年金额
流动负债	--	13,124,284.32
非流动负债	--	--
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	--	275,000,000.00
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	--	275,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	41,125,287.68
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	233,874,712.32
D. 处置子公司的净资产	--	180,020,053.60
其中：流动资产	--	41,630,415.73
非流动资产	--	145,699,415.81
流动负债	--	7,309,777.94
非流动负债	--	--

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	197,259,993.45	107,644,438.62
其中：库存现金	5,062,178.57	8,161,293.21
可随时用于支付的银行存款	192,197,814.88	99,483,145.41
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
③年末现金及现金等价物余额	197,259,993.45	107,644,438.62

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-------	------	------	-----	------	------

深圳市盐田港集团有限公司	母公司	国有独资	深圳市	李冰	开发管理盐田开发区
--------------	-----	------	-----	----	-----------

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市盐田港集团有限公司	388,000	67.37	67.37	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	19219255-2

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(4)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	同一关键管理人员	70849308-2
深圳市惠盐同兴实业有限公司	与本公司子公司同一关键管理人员	279272256
公司董事、总经理和副总经理等		

5、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占年度交易金额的比例(%)	金额	占年度交易金额的比例(%)
深圳市盐田港集团有限公司	土地租赁	市场定价	1,049,545.68	0.81	1,226,257.68	0.89
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	管理服务	市场定价	—	—	37,470.00	0.03
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	管理服务	市场定价	1,940,460.00	1.49	2,005,260.00	1.45

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占年度交易金额的比例 (%)	金额	占年度交易金额的比例 (%)
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	工程施工	市场定价	--	--	134,363.25	0.10
深圳市惠盐同兴实业有限公司	工程施工	市场定价	5,250,066.52	4.04	20,547,801.77	14.87

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占年度交易金额的比例 (%)	金额	占年度交易金额的比例 (%)
深圳盐田西港区码头有限公司	工程建设管理服务	市场定价	5,125,986.09	1.62	6,962,051.20	1.93
深圳市盐田港集团有限公司	管理服务	市场定价	2,960,000.00	0.94	2,960,000.00	0.82
深圳盐田西港区码头有限公司	盐田西港区土地租赁	市场定价	6,908,112.00	2.18	6,908,112.00	1.91
深圳盐田港珠江物流有限公司	办公及场地租赁	市场定价	478,469.82	0.15	1,313,292.36	0.36
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	办公楼租赁	市场定价	607,507.20	0.19	1,227,033.60	0.34
深圳市惠盐同兴实业有限公司	广告场地租赁	市场定价	1,328,000.00	0.42	--	--

(4) 关联租赁情况

①本公司及子公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益确定依据	年度确认的 租赁收益
深圳市盐田港股份有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	无形资产	2012-1-1	2012-12-31	按租赁合同在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益	6,908,112.00
深圳市盐田港股份有限公司	深圳市盐田港同运实业股份有限公司	固定资产	2012-1-1	2012-12-31		24,192.00
深圳市盐田港股份有限公司	深圳市盐田港同运实业股份有限公司	固定资产	2012-1-1	2012-6-30		583,315.20
深圳市盐田港股份有限公司	深圳盐田港珠江物流有限公司	固定资产	2012-7-1	2012-12-31		478,469.82
深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市惠盐同兴实业有限公司	固定资产	2012-1-1	2012-12-31		1,328,000.00

②本公司及子公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定价依据	年度确认的 租赁费
深圳市盐田港集团有限公司	深圳惠盐高速公路有限公司	土地	2012-1-1	2012-12-31	按租赁合同在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益	1,049,545.68

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	288.99 万元	350.78 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	6 人	5 人
15~20 万元		1 人
10~15 万元	3 人	
10 万元以下		3 人

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳盐田港珠江物流有限公司	31,764.64	--	278,185.76	--
深圳盐田西港区码头有限公司	10,995,296.87	--	15,869,310.78	183,122.38
合 计	11,027,061.51	--	16,147,496.54	183,122.38
其他应收款：				
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	46,350.00	46,350.00	46,350.00	46,350.00
深圳盐田西港区码头有限公司	450,000.00	--	2,821,600.00	--
盐田国际集装箱码头有限公司	607,700.00	--	607,500.00	--
深圳市中远盐田港物流有限公司	98,400.00	--	--	--
合 计	1,202,450.00	46,350.00	3,475,450.00	46,350.00
长期应收款：				
深圳市中远盐田港物流有限公司	--	--	31,659,650.00	--
合 计	--	--	31,659,650.00	--

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	28,731.56	58,731.56
深圳市惠盐同兴实业有限公司	--	1,191,317.00
深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
深圳市盐田港集团有限公司	123,257.27	123,257.27
合 计	153,508.83	1,374,825.83
其他应付款：		
深圳市盐田港集团有限公司	365,248.64	432,136.89
深圳盐田港珠江物流有限公司	213,331.62	112,030.82
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	26,657.40	2,513.40

深圳市惠盐同兴实业有限公司	1,322,967.75	918,038.75
合 计	1,928,205.41	1,464,719.86

九、或有事项

本公司期末无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司及子公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,306,000.68	2,688,790.76
资产负债表日后第 2 年	--	1,306,000.68
资产负债表日后第 3 年	--	--
以后年度	--	--
合 计	1,306,000.68	3,994,791.44

前期经营租赁承诺于报告期履行金额为 2,688,790.76 元。

2、其他承诺事项

本公司 1998 年 9 月 20 日与深圳市盐田港建设指挥部签订土地使用权转让合同，由后者将盐田港后方 5#区面积为 40,639 平方米的土地使用权转让给本公司，转让价款为人民币 48,766,800.00 元。合同规定在合同生效后七日内由本公司支付转让金人民币 5,000,000.00 元，余款在本合同生效后五年内支付。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计支付转让价款人民币 5,000,000.00 元，尚欠人民币 43,766,800.00 元未支付。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2013 年 3 月 15 日，本公司第五届董事会召开第八次会议，批准 2012 年度利润分配预案：按 2012 年度净利润 10%提取法定盈余公积金 38,652,633.49 元，不提取任意公积金；按每 10 股派发现金股利 1.00 元（共计 19,422 万元，含税）。2012 年度公司不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚须本公司股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

1、租赁

(1) 报告期无融资租赁。

(2) 经营租赁的出租人租出固定资产的类别情况

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况，详见附注七、10、(2)。

(3) 经营租赁的承租人以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,306,000.68
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	--
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	--
3 年以上	--
合 计	1,306,000.68

2、其他

(1) 本公司注意到深圳市交通运输委员会正着手研究关于加强收费公路管理、降低收费标准、撤并收费站点等问题，公开信息也显示路、桥收费业务面临一定的政策风险。本公司子公司深圳惠盐高速公路有限公司和湘潭四航建设有限公司主要从事路、桥收费业务。本公司认为本公司及子公司未来经营业绩将因此受到一定影响。深圳惠盐高速公路有限公司从 2012 年 6 月 1 日开始执行新的收费标准、国庆节等节日免费通行，本年度营业收入下降明显。

(2) 2013 年 2 月 19 日本公司 2013 年第一次临时股东大会决议，同意惠州深能投资控股有限公司下属控股子公司惠州深能港务有限公司以广东惠州港荃湾港区项目为抵押担保，向银行申请贷款授信额度人民币 178,263.8 万元，借款期限为 14 年 (含建设期 3 年)，本次银行贷款资金将用于惠州港荃湾港区项目的建设和经营。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄)	14,641,578.72	100.00	150,850.49	1.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

合 计	14,641,578.72	100.00	150,850.49	1.03
-----	---------------	--------	------------	------

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄)	19,120,333.29	100.00	312,552.70	1.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	19,120,333.29	100.00	312,552.70	1.63

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,481,113.70	98.90	15,301,749.59	80.03
1 至 2 年	5,337.40	0.04	3,668,127.58	19.18
2 至 3 年	5,680.00	0.04	26,637.25	0.14
3 年以上	149,447.62	1.02	123,818.87	0.65
合 计	14,641,578.72	100.00	19,120,333.29	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,481,113.70	98.90	--	15,301,749.59	80.03	--
1 至 2 年	5,337.40	0.04	266.87	3,668,127.58	19.18	183,406.38
2 至 3 年	5,680.00	0.04	1,136.00	26,637.25	0.14	5,327.45

3 年以上	149,447.62	1.02	149,447.62	123,818.87	0.65	123,818.87
合 计	14,641,578.72	100.00	150,850.49	19,120,333.29	100.00	312,552.70

(4) 本报告期无应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	10,995,296.87	1 年以内	75.09
深圳市大鸿星建材有限公司	非关联方	1,823,360.00	1 年以内	12.45
深圳市集方储运有限公司	非关联方	264,583.00	1 年以内	1.81
深圳市阜华储运有限公司	非关联方	172,510.50	1 年以内	1.18
深圳市捷龙物流有限公司	非关联方	123,957.50	1 年以内	0.85
合 计		13,379,707.87		91.38

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	10,995,296.87	75.09
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	31,764.64	0.22
合 计		11,027,061.51	75.31

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄）	2,594,989.69	100.00	207,721.87	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	2,594,989.69	100.00	207,721.87	8.00

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款 (账 龄)	4,711,293.97	100.00	192,272.98	4.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	--	--	--	--
合 计	4,711,293.97	100.00	192,272.98	4.08

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,890,660.13	72.86	4,356,634.81	92.47
1 至 2 年	386,242.00	14.88	170,932.84	3.63
2 至 3 年	162,097.24	6.25	--	--
3 年以上	155,990.32	6.01	183,726.32	3.90
合 计	2,594,989.69	100.00	4,711,293.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,890,660.13	72.86	--	4,356,634.81	92.47	--
1 至 2 年	386,242.00	14.88	19,312.10	170,932.84	3.63	8,546.66
2 至 3 年	162,097.24	6.25	32,419.45	--	--	--
3 年以上	155,990.32	6.01	155,990.32	183,726.32	3.90	183,726.32
合 计	2,594,989.69	100.00	207,721.87	4,711,293.97	100.00	192,272.98

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
湛江港（集团）股份有限公司	非关联方	763,085.24	3 年以内	29.41
盐田国际集装箱码头有限公司	联营公司	607,700.00	1 年以内	23.42
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	450,000.00	1 年以内	17.34
深圳惠盐高速公路有限公司	子公司	235,400.00	1 年以内	9.07
湘潭四航建设有限公司	子公司	109,200.00	1 年以内	4.21
合 计		2,165,385.24		83.45

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例（%）
深圳惠盐高速公路有限公司	子公司	235,400.00	9.07
湘潭四航建设有限公司	子公司	109,200.00	4.21
深圳市中远盐田港物流有限公司	合营企业	98,400.00	3.79
惠州深能投资控股有限公司	子公司	11,027.98	0.42
深圳盐田西港区码头有限公司	联营企业	450,000.00	17.34
盐田国际集装箱码头有限公司	联营企业	607,700.00	23.42
合 计		1,511,727.98	58.25

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	397,487,749.87	10,552,645.36	--	408,040,395.23
对合营企业投资	46,464,678.73	31,676,118.87	--	78,140,797.60
对联营企业投资	3,040,802,128.88	355,129,733.88	224,099,255.99	3,171,832,606.77
其他股权投资	81,855,882.19	--	--	81,855,882.19
减：长期股权投资减值准备	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60
合 计	3,547,329,771.07	397,358,498.11	224,099,255.99	3,720,589,013.19

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳惠盐高速公路有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	--	24,000,000.00

深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司*1	成本法	21,552,645.36	11,000,000.00	10,552,645.36	21,552,645.36
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	--	7,000,000.00
湘潭四航建设有限公司	成本法	121,200,000.00	121,200,000.00	--	121,200,000.00
惠州深能投资控股有限公司	成本法	234,287,749.87	234,287,749.87	--	234,287,749.87
深圳市盐田港混凝土有限公司*2	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	--	24,000,000.00
湛江港（集团）股份有限公司	成本法	57,855,882.19	57,855,882.19	--	57,855,882.19
深圳市中远盐田港物流有限公司*2	权益法	81,659,650.00	46,464,678.73	31,676,118.87	78,140,797.60
盐田国际集装箱码头有限公司*2	权益法	959,559,586.08	941,665,724.34	23,557,341.02	965,223,065.36
深圳盐田西港区码头有限公司	权益法	350,000,000.00	398,192,647.87	38,061,953.27	436,254,601.14
海南海峡航运股份有限公司*2	权益法	36,102,566.50	305,883,121.47	713,816.60	306,596,938.07
深圳盐田港珠江物流有限公司	权益法	16,000,000.00	18,105,134.40	-2,483,177.46	15,621,956.94
唐山曹妃甸港口有限公司	权益法	1,357,345,892.83	1,376,955,500.80	71,180,544.46	1,448,136,045.26
合 计		3,290,563,972.83	3,566,610,439.67	173,259,242.12	3,739,869,681.79

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
深圳惠盐高速公路有限公司	66.67	66.67	--	--	--	--
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	100	100	--	--	--	--
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	50	50	--	--	--	--
湘潭四航建设有限公司	60	60	--	--	--	--
惠州深能投资控股有限公司	70	70	--	--	--	--

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
深圳市盐田港混凝土有限公司	60	60	--	19,280,668.60	--	--
湛江港(集团)股份有限公司	1.3201	1.3201	--	--	--	--
深圳市中远盐田港物流有限公司	50	50	--	--	--	--
盐田国际集装箱码头有限公司	29	29	--	--	--	197,126,826.00
深圳盐田西港区码头有限公司	35	35	--	--	--	--
海南海峡航运股份有限公司	16.37	16.37	--	--	--	21,452,147.20
深圳盐田港珠江物流有限公司	40	40	--	--	--	--
唐山曹妃甸港口有限公司	35	35	--	--	--	5,520,282.79
合计				19,280,668.60		224,099,255.99

注：*1、2012年10月16日，本公司董事会决议同意本公司收购深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司（简称“监管仓公司”）45%的股权。2012年11月26日，本公司与深圳市维利多实业发展有限公司（转让方）签订股权转让协议，本公司受让监管仓公司45%的股权，受让价格为人民币11,014,188.06元。协议约定，本次股权转让资产评估日为2011年12月31日，双方基于评估结果确定的股权转让价包含评估基准日监管仓公司的未分配利润，鉴于监管仓公司已分配2011年末分配利润，其中向转让方分配利润461,542.70元，本公司实际应支付股权转让款为10,552,645.36元。协议约定，本次股权转让完成后，监管仓公司2012年1月1日及之后的经营利润全部由本公司享有。2012年12月，本公司支付全部应付股权转让款10,552,645.36元。2012年12月24日，本次股权转让工商变更登记办理完毕。

本公司根据交易的批准、股权转让价款支付及过户完成情况，确定股权交易日为 2012 年 12 月 31 日。于股权交易日，本公司因购买监管仓公司 45% 股权新取得的长期股权投资 10,552,645.36 元，本公司按照新增持股比例计算应享有监管仓公司自购买日开始持续计算的净资产份额为 10,531,940.00 元，差额 20,705.36 元调整本公司合并财务报表的资本公积。

*2、该等长期股权投资的情况见附注七、9、(2)。

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
深圳市盐田港混凝土有限公司	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60
合 计	19,280,668.60	--	--	19,280,668.60

注：见附注七、9、(5)。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	36,560,391.45	38,042,698.68
其他业务收入	--	--
营业收入合计	36,560,391.45	38,042,698.68
主营业务成本	25,192,956.69	26,441,130.36
其他业务成本	--	--
营业成本合计	25,192,956.69	26,441,130.36

(2) 主营业务（分业务）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁	22,824,782.58	12,793,007.78	20,001,829.32	11,164,064.29
仓储	8,609,622.78	7,273,962.82	11,078,818.16	9,978,314.87
其他	5,125,986.09	5,125,986.09	6,962,051.20	5,298,751.20
合 计	36,560,391.45	25,192,956.69	38,042,698.68	26,441,130.36

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	36,560,391.45	25,192,956.69	38,042,698.68	26,441,130.36
合 计	36,560,391.45	25,192,956.69	38,042,698.68	26,441,130.36

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2012 年	25,993,764.77	71.10
2011 年	26,897,407.56	70.70

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,368,786.63	168,800,801.55
权益法核算的长期股权投资收益	353,250,534.85	273,807,678.19
处置长期股权投资产生的投资收益	—	117,676,227.62
合 计	399,619,321.48	560,284,707.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
湛江港（集团）股份有限公司	1,804,678.89	2,707,018.34
深圳惠盐高速公路有限公司	44,000,000.00	164,000,000.00
深圳梧桐山隧道有限公司	—	1,027,095.47
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	564,107.74	1,066,687.74
合 计	46,368,786.63	168,800,801.55

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
盐田国际集装箱码头有限公司	218,788,499.12	185,162,397.09	该公司本年度重箱吞吐量增长, 平均单价上升, 收入增长, 净利润增长
深圳盐田西港区码头有限公司	38,061,953.27	38,778,672.67	该公司本年度吞吐量、收入增长, 同时企业所得税优惠期满, 所得税费用增长, 净利润小幅下降
海南海峡航运股份有限公司	22,165,963.80	33,731,929.57	琼州海峡客滚运输市场整体增长放缓, 该公司营业收入减少, 同时, 人工、燃油、材料等价格上涨, 导致该公司净利润下降
深圳盐田港珠江物流有限公司	-2,483,177.46	-1,228,081.33	该公司本年度部分业务停止经营, 收入下降, 辞退工人费用以及处置资产损失增加, 亏损增加
深圳市中远盐田港物流有限公司	16,468.87	-2,246,847.78	该公司上年开始经营, 本年度业务增长
唐山曹妃甸港口有限公司	76,700,827.25	19,609,607.97	本公司从上年 11 月份开始按权益法核算享有对该公司的投资收益, 本年全年享有对该公司的投资收益
合 计	353,250,534.85	273,807,678.19	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	386,526,334.90	544,498,082.52
加：资产减值准备	-146,253.32	52,329.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,618,694.31	6,296,392.49
无形资产摊销	990,975.12	1,106,939.41
长期待摊费用摊销	152,469.46	151,983.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	88,648.92	15,721.00
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	—	—
财务费用(收益以“－”号填列)	-8,860,030.26	-45,652,258.85
投资损失(收益以“－”号填列)	-399,619,321.48	-560,284,707.36
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,649,701.68	2,092,395.45
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“－”号填列)	—	—
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	4,167,778.44	-11,392,582.09
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-29,343,143.62	26,167,130.87
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-42,073,549.21	-36,948,573.33
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	22,907,037.44	13,812,307.69
减：现金的年初余额	13,812,307.69	11,754,070.27

项 目	本年数	上年数
加：现金等价物的年末余额	-	--
减：现金等价物的年初余额	-	--
现金及现金等价物净增加额	9,094,729.75	2,058,237.42

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-452,645.51	80,825,915.16
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	--	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-373,663.00	-399,450.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	125,004.44	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--

项 目	本年数	上年数
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,484.31	-1,057,923.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小 计	-825,788.38	79,368,542.00
所得税影响额	206,447.10	-27,884,174.14
少数股东权益影响额（税后）	111,657.23	391,760.07
合 计	-507,684.05	51,876,127.93

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	9.03%	0.2111	0.2111
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.04%	0.2114	0.2114

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目	审定数		变动		说明
	本年数	上年数	变动金额	变动比例	
资产：					
应收利息	6,191,215.16	16,769,097.42	-10,577,882.26	-63.08%	期末未到期定期存款余额较上期减少导致未结算利息余额减少
长期应收款	--	31,659,650.00	-31,659,650.00	-100%	对深圳市中远盐田港物流有限公司的股东借款经决议转为对该公司的股权投资

项目	审定数		变动		说明
	本年数	上年数	变动金额	变动比例	
长期待摊费用	1,556,205.01	478,830.84	1,077,374.17	225.00%	惠州深能投资控股有限公司办公室装修费增加
负债及所有者权益：					
应交税费	12,382,080.49	44,103,501.02	-31,721,420.53	-71.92%	主要是交纳上年出售梧桐山隧道股权转让收益应交企业所得税
一年内到期的非流动负债	59,500,000.00	37,000,000.00	22,500,000.00	60.81%	一年内到期的长期借款余额增加
实收资本	1,942,200,000.00	1,494,000,000.00	448,200,000.00	30.00%	本年实施资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股
资本公积	534,775,387.62	978,995,379.13	-444,219,991.51	-45.38%	主要系本年实施资本公积转增股本
利润表：					
财务费用	-6,675,939.50	-36,331,410.79	29,655,471.29	-81.62%	主要是本年定期存款平均余额减少导致利息收入减少
营业外支出	676,281.44	1,196,244.13	-519,962.69	-43.47%	主要系上年深圳惠盐高速公路有限公司交通事故赔偿损失较大
所得税费用	31,572,328.22	74,582,116.16	-43,009,787.94	-57.67%	上年所得税费用含出售梧桐山隧道股权收益的所得税；本期惠盐高速利润总额下降减少所得税费用
现金流量表：					
投资活动现金流入小计	632,519,484.97	1,687,502,068.33	-1,054,982,583.36	-62.52%	主要是期限在三个月及三个月以上的定期存款本年转为活期存款的金额较上年减少；本年取得联营公司分红较上年减少；上年处置梧桐山隧道股权

项目	审定数		变动		说明
	本年数	上年数	变动金额	变动比例	
					收到大额现金
投资活动现金流出小计	85,411,460.62	1,741,663,367.79	-1,656,251,907.17	-95.10%	主要是上年增持盐田国际集装箱码头有限公司 2% 股权、增资唐山曹妃甸港口有限公司持股 35% 支付大额现金
筹资活动产生的现金流量净额	-556,283,267.46	-140,134,334.21	-416,148,933.25	-296.96%	主要是本年本公司分配现金股利较上年增加

第十一节 备查文件目录

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

深圳市盐田港股份有限公司董事会

二〇一三年三月十九日