



深圳市盐田港股份有限公司  
2013 年度报告

2014 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 0.33 元（含税），不送股，不以公积金转增股本。

公司董事长李冰、总经理乔宏伟、财务总监彭建强及财务管理部部长凌平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	26
第八节 公司治理 .....	32
第九节 内部控制 .....	36
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 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
TEU	指	Twenty-foot Equivalent Unit, 标准箱(系集装箱运量统计单位,以长 20 英尺的集装箱为标准)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 重大风险提示

在本报告的董事会报告一节中，描述了本公司可能面对的风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

## 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		
公司的中文名称	深圳市盐田港股份有限公司		
公司的中文简称	盐田港		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Yan Tian Port Holdings Co.,Ltd		
公司的法定代表人	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
姓名	冯强
联系地址	深圳市盐田区盐田港海港大厦十八层
电话	(0755) 25290180
传真	(0755) 25290932
电子信箱	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	瑞华会计师事务所
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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	307,695,495.77	316,465,125.64	-2.77%	360,757,528.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	388,464,524.92	410,028,358.70	-5.26%	426,363,200.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	388,534,449.12	410,536,042.75	-5.36%	374,487,072.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,295,925.52	98,790,810.86	8.61%	129,402,691.13
基本每股收益（元/股）	0.2	0.2111	-5.26%	0.2195
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.2111	-5.26%	0.2195
加权平均净资产收益率（%）	8.39%	9.03%	-0.64%	9.55%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	5,587,084,672.07	5,292,636,082.54	5.56%	5,414,183,518.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,747,099,416.46	4,572,593,970.64	3.82%	4,681,485,603.45

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-128,337.55	-452,645.51	80,825,915.16
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
对外委托贷款取得的损益	11,297.78	125,004.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,941.61	-124,484.31	-1,057,923.16
减：所得税影响额	-26,774.54	-206,447.10	27,884,174.14
少数股东权益影响额（税后）	-10,399.42	-111,657.23	-391,760.07
合计	-69,924.20	-507,684.05	51,876,127.93

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

2013年，公司港口和收费路桥两大主要业务受经济大环境和政策因素的影响，面临较大经营压力，公司经营班子以全面经营预算为统领，在主业突破、规范管理和深度经营方面下功夫，经过公司上下共同努力，较好完成了董事会下达的各项经营预算指标。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务范围：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。

收费路桥业务方面：公司控股的惠盐高速报告期内车流量3,119.87万辆，较上年同期增长10.16%；完成营业收入23,468.12万元，较上年同期下降7.06%；实现净利润9,940.79万元，较上年同期下降2.39%。主要原因是封闭路段降低收费标准（2012年6月1日起执行，2013年1-5月封闭路段收费标准同比降低）以及重大节假日免收小型客车通行费（与上年相比，2013年新增春节、清明、五一节假日共13天免收小型客车通行费，免费车仍计入车流量），营业收入和净利润同比减少。公司控股的湘潭四航报告期内车流量249.78万辆，较上年同期增长19.49%，营业收入2,838.08万元，较上年同期增长22.37%，净利润892.31万元，较上年同期增加846.03万元，增长1,828.07%（剔除递延所得税资产调增317.56万元，贷款利息支出较上年减少75万元的因素影响，实际增加453.47万元，增长979.80%）。主要原因：一是当地潭邵高速公路竹埠港入口拓宽改造，车辆改走莲城大桥使公司车流量大幅增加；二是城市车辆自然增长。

仓储物流业务等方面：公司子公司盐田港出口货物监管仓公司报告期内完成营业收入684.58万元，较上年同期减少4.76%；实现净利润67.47万元，较上年同期增长278.20%，主要原因是该公司维修费以及人工成本同比减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司落实重点工作任务，惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程按计划开工，西港区股权增资项目审批及土地作价入股审批工作顺利完成，惠盐高速富地岗立交病害处理及改建工程完工，西港区二期工程建设有序开展；同时，公司加强对控股企业的管理，提升控股企业经营管理水平；规范产权管理，有效参与参股企业的管理，维护公司股东权益；梳理存量资产，寻找对外发展机遇，启动项目储备库建设工作，积极推动公司发展工作；强化公司全面预算管理和人力资源管理，加强内控体系建设和企业文化建设，抓好安全生产，保障公司稳定健康发展。

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

说明

公司控股的惠盐高速报告期内收入下降的主要原因是封闭路段降低收费标准以及重大节假日免收小型客车通行费。公司控股的湘潭四航报告期内收入增长的主要原因是当地潭邵高速公路竹埠港入口拓宽改造，车辆改走莲城大桥使公司车流量大幅增加。

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	2013 年		2012 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	97,730,695.24	77.32%	102,580,080.81	77.23%	0.09%
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	28,772,219.38	22.76%	30,231,686.75	22.77%	0.09%
其中：关联交易		-102,210.00	0.08%	-2,974,010.68	1.41%	-1.33%

产品分类

适用  不适用

公司主要供应商情况

适用  不适用

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减少546.55万元，降幅81.87%，主要原因是本年定期存款平均余额增加导致利息收入增加。

所得税费用比上年同期增加982.53万元，增幅31.12%，主要原因是递延所得税资产减少。

## 5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	308,874,404.08	329,334,987.13	-6.21%
经营活动现金流出小计	201,578,478.56	230,544,176.27	-12.56%
经营活动产生的现金流量净额	107,295,925.52	98,790,810.86	8.61%
投资活动现金流入小计	351,585,063.51	632,519,484.97	-44.42%
投资活动现金流出小计	348,414,398.39	85,411,460.62	307.92%
投资活动产生的现金流量净额	3,170,665.12	547,108,024.35	-99.42%
筹资活动现金流入小计	117,799,504.00	7,000,000.00	1,582.85%
筹资活动现金流出小计	215,217,068.51	563,283,267.46	-61.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,417,564.51	-556,283,267.46	82.5%
现金及现金等价物净增加额	13,045,821.82	89,615,554.83	-85.44%

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 28,093.44 万元，降幅 44.42%，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。

投资活动现金流出比上年同期增加 26,300.29 万元，增幅 307.92%，主要原因是惠州深能港务公司支付工程预付款、海岛使用权、咨询设计费等以及系公司现金注资西港区公司。

筹资活动现金流入比上年同期增加 11,079.95 万元，增幅 1582.85%，主要原因是本年惠州深能港务公司融资贷款增加。

筹资活动现金流出比上年同期减少 34,806.62 万元，降幅 61.79%，主要原因是本年分配给股东的现金股利比上年减少。

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	263,062,068.77	97,730,695.24	62.85%	-4.58%	-4.73%	0.06%
仓储租赁业	44,735,637.00	28,772,219.38	35.68%	2.26%	-4.83%	4.78%

减：内部抵销数	-102,210.00	-102,210.00	0.00%	96.56%	96.56%	0.00%
分产品						
主营业务收入	307,695,495.77	126,400,704.62	58.92%	-2.77%	-2.65%	-0.05%
分地区						
华南地区	279,416,885.77	116,948,812.55	58.15%	-5.68%	-5.82%	0.07%
华中地区	28,380,820.00	9,554,102.07	66.34%	22.37%	13.57%	2.61%
减：内部抵销数	-102,210.00	-102,210.00	0.00%	96.56%	96.56%	0.00%

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

	2013 年末		2012 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	870,941,408.83	15.59%	853,909,317.68	16.13%	-0.54%
应收账款	25,144,569.62	0.45%	20,640,235.78	0.39%	0.06%
存货	32,447.00	0.00%	22,247.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	3,495,080,923.50	62.56%	3,312,548,617.96	62.59%	-0.03%
固定资产	176,581,948.05	3.16%	190,765,674.94	3.6%	-0.44%
在建工程	129,109,595.68	2.31%	95,594,744.13	1.81%	0.5%

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	185,299,504.00	3.32%	99,500,000.00	1.88%	1.44%

#### 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
--------

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
94,031,000.00	0.00	100%
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（%）
深圳盐田西港区码头有限公司	西港区码头建设和经营	35%

## （2）证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

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%	309,870,548.62	13733057.36	3,273,610.55	长期股权投资	发起人股份
合计		36,102,566.50	--	309,870,548.62	13733057.36	3,273,610.55	--	--

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳惠盐高速公路有限公司	子公司	交通运输	惠盐高速公路营运	3600 万元	555,306,817.38	478,806,070.65	234,681,248.77	132,723,359.50	99,407,887.62
湘潭四航建设有限公司	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	431,536,829.87	164,650,239.08	28,380,820.00	5,743,947.05	8,923,052.01
惠州深能投资控股有限公司	子公司	基建投资	能源、基础设施、物流业、房地产业投资和管理	33333 万元	482,308,382.93	355,414,190.73		-765,351.83	-848,335.83

深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	子公司	仓储及其它服务	出口货物储存	2000 万元	28,309,577.26	24,079,048.90	6,845,841.48	905,974.22	674,737.80
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	子公司	仓储及其它服务	仓储、集装箱堆存	1400 万元	10,443,276.29	9,718,604.62		-168,566.84	-168,566.84
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	17,694,333,978.03	4,437,132,728.30	2,047,615,227.20	345,908,054.01	328,557,827.85
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	6,325,263,550.00	2,571,915,441.00	1,428,907,385.00	897,945,456.00	678,172,791.00
海南海峡航运股份有限公司	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	1,925,724,774.79	1,905,950,196.55	535,817,342.63	77,588,165.88	80,831,677.73
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	2,228,447,256.00	1,615,069,217.00	208,876,927.00	115,610,228.00	99,967,502.00
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	157,905,173.90	155,132,350.16	9,807,185.58	-1,219,099.42	-1,149,245.04
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	46,690,460.18	39,172,570.93	37,046,876.52	-1,304,789.52	117,678.58

#### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司联营公司盐田国际（一、二期）完成集装箱吞吐量292.90万TEU，较上年同期增长1.21%；营业收入142,890.74万元，较上年同期下降0.7%；实现净利润67,817.28万元，较上年同期下降8.1%。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43.18万TEU，较上年同期增长1.2%；营业收入20,887.69万元，较上年同期下降1.68%；实现净利润9,996.75万元，较上年同期下降8.07%。上述两家公司收入、利润同比下降的主要原因是该公司的运营成本和管理费用由于受箱量、承包商成本、员工工资、维保费等因素较上年同期增加。公司联营公司曹妃甸港口公司累计完成货物吞吐量7,456.57万吨，较上年同期增长31.7%；实现净利润32,855.78万元，较上年同期增加39.89%。净利润同比大幅增长的主要原因：一是其控股子公司唐山曹妃甸矿石码头有限公司2012年4月底投入运营，当年亏损191万元，2013年全年营运，实现净利润11,000万元；二是公司货物吞吐量同比增幅较大。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程	249,320.00	12,956.53	21,377.96	8.57%	
合计	249,320.00	12,956.53	21,377.96	--	--

#### 六、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 七、公司未来发展展望

##### 1、公司所处行业发展趋势

受美国经济稳固复苏、欧元区经济触底回升、日本刺激政策收到一定成效的影响，2014 年世界经济增长有望加快和改善，总体趋势向好，但新兴市场和发展中国家增速继续放缓。当前世界经济仍处于金融危机后的深度调整期，面临着复苏基础不稳、增长动力不足和发展速度不均等问题，世界经济形势依然错综复杂，不排除可能出现反复。在外需不振难以短期内明显好转的大环境下，中国国内需求仍然是主要拉动力量。近年来，受中国宏观调控和产业结构调整影响，港口货物吞吐量增速维持低位。2014 年国内港口业务量以铁矿石和煤炭等大宗商品、集装箱为主。在进出口贸易增速趋缓、航运市场不景气的情况下，港口行业预计仍将保持业务量低速增长的态势。

收费路桥业受国内经济稳定增长影响，车流量保持一定增速，但由于公司路桥项目周边地区高速路桥网络已呈密集之势，企业之间竞争激烈。同时路桥收费运营受到越来越多的社会聚焦，使得路桥收费业的管制政策和限制政策不断出台，对路桥基础设施维护和硬件设备更新的要求不断提高，路桥企业的成本负担也随之加重。

##### 2、公司面临的市场竞争格局

珠三角港口群是目前全球竞争最为激烈的港口群之一。随着深圳周边港口的崛起，区域港口产能出现结构性过剩，竞争愈演愈烈，各项生产要素成本持续上升。盐田港凭借良好的自然条件、先进的码头管理和品牌优势，以世界第一的装卸效率和通达世界各大港口的国际航线在本地区港口竞争中保持着领先地位。当前盐田港正在实施“加大内贸航线市场的争夺力度”、“建立超大型船舶首选港口”及“港航联盟”等战略将有利于扩大港口辐射范围，提高市场灵活性，进一步增强港口竞争力。

##### 3、公司2014年度经营思路

2014年，公司将紧抓重点项目、稳定经营收益、深化精细管理，全力推进惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程建设，系统开展荃湾煤炭码头运营准备工作，加快推动盐田港西港区码头建设，积极实施惠盐高速“一张网”工程，夯实公司发展基础；加强对控股企业的管理，梳理公司经营资产，深度挖掘经营潜力；继续提高对参股企业决策参与度，保障公司投资权益；紧扣市场脉搏，积极寻找发展机遇；克服不利因素影响，完成2014年各项经营投资任务，为公司实践主业突破、稳步健康发展、不断提升股东价值打下良好基础。

##### 4、未来发展的资金需求、来源及使用

2014年度，公司投资资金主要安排在惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程建设和盐田港西港区二期项目

股东增资。资金来源为自有资金和银行贷款。

## 5、风险因素及对策

港口行业竞争风险方面：由于全球经济复苏缓慢及国内经济结构调整的影响，预计 2014 年国内港口业增速将持续放缓，珠三角及周边地区集装箱港区竞争更加激烈。2014 年，在外贸航运市场增长乏力情况下，公司致力于实现码头业务多元化，积极开辟内贸航运市场，重点推进荃湾煤炭码头项目建设和运营准备工作，并积极探索煤炭增值服务业务，力争煤炭码头尽早投入运营，尽早产生投资收益。

路桥业经营风险方面：一是市政府收回惠盐高速公路盐田坳隧道收费经营权的风险。此项工作 2013 年已启动，如果 2014 年完成回购，公司主营业务收入将面临较大下行压力，并且在人员安置和资产处置方面将产生相关费用；二是公司路桥项目周边的高速路网的完善及铁路开通起到交通分流作用，使得公司营业收入存在下滑风险。为此，公司将积极应对外部环境变化，加强对控股企业的经营指导和管控力度，落实 KPI 指标管理，同时抓好保安全、保稳定、保畅通工作；积极在惠盐高速公路实施“一张网”工程，提升服务水平、降低营运成本、提升收益；积极研究高速公路扩建并延长收费期的相关政策，为未来发展做好筹划。

仓储物流业经营风险方面：国内港口业增速放缓，盐田港区仓储物流业供大于求，同业竞争激烈，利润单薄，仓储物流业经营形势依然严峻。公司一方面将积极进行业务转型，及时调整运营模式，以物流、信息流、资金流的融合为突破口发掘商机，降低经营风险，提高资产运营效率；另一方面努力提升服务质量，提高操作效率，稳定现有客户，加大业务拓展力度，努力完成年度收益指标。

工程项目管理风险：惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程因投入资金大、建设周期较长，技术含量及施工复杂程度较高，存在工程质量、工程进度、工程安全等方面风险。2014 年公司将不断完善项目管控方案，完成工程质量、安全、进度和投资等方面的年度管控目标。

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

与上年度财务报告相比，会计政策和核算方法没有发生变化，会计估计变化情况说明如下：

### 1、变更日期：

公司自 2014 年 1 月 1 日起，变更公司控股子公司惠盐高速、湘潭四航无形资产项下单位标准车辆摊销额的会计估计。

### 2、变更原因：

根据本公司特许经营无形资产的会计政策，特许经营无形资产在进行摊销时，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原价为基础，计算每标准车流量的单位摊销额，然后按照各会计期间实际标准车流量与单位摊销额摊销特许经营无形资产。由于目前惠盐高速及湘潭四航交通流量预测数据与实际数据差异较大，原评估的交通流量难以保证准确反映上述两家子公司经营期限内总车流量情况。到 2013 年年中，车流量差异总体趋于稳定，惠盐高速和湘潭四航分别委托了广东省公路勘察规划设计院有限公司和湖南科技大学对惠盐高速公路和湘潭莲城大桥交通流量重新进行预测和评估，根据其出具的交通流量预测报告，以 2013 年末惠盐高速公路和湘潭莲城大桥特许经营无形资产净值为基础，分别对收费路桥的特许经营无形资产单位标准车辆摊销额进行调整，并从 2014 年 1 月 1 日起执行新的摊销标准。

### 3、变更前后会计估计对比：

根据惠盐高速 2006 年总标准车流量预测，2014 年至 2021 年经营期结束，惠盐高速公路总标准车流量为 125,409,572 辆；根据此次预测，2014 年至经营期结束，惠盐高速公路总标准车流量为 120,219,434 辆。

根据湘潭四航 2008 年总标准车流量预测，2009 年至 2034 年经营期结束，湘潭莲城大桥总标准车流量为 246,903,540 辆；根据此次总标准车流量的预测，2014 年至经营期结束，莲城大桥总标准车流量为 217,106,745 辆。由于测算的未来总标准车流量发生变化，特许经营无形资产(按预计 2013 年末净值计算)的单位标准车辆摊销额相应变化：惠盐高速现行的单位标准车辆摊销额为 1.38243 元/辆，根据本次车流量预测结果计

算的单位标准车辆摊销额为1.55702元/辆，增加0.17459元/辆；湘潭四航现行的单位标准车辆摊销额为1.83元/辆，根据本次车流量预测结果计算的单位标准车辆摊销额为1.93元/辆，增加0.1元/辆。

#### 4、会计估计变更对公司的影响

根据会计准则的相关规定,本次会计估计变更的会计处理采用未来适用法,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,因此不会对公司已披露的财务报表产生影响。预计对本公司2014年度财务报表的主要影响如下:预计将使公司2014年度利润总额减少约273万元,净利润减少约205万元,其中归属于母公司所有者的净利润减少约135万元。以上会计估计变更预计对2014年12月31日的归属于母公司所有者权益和2014年度归属于母公司所有者净利润的影响比例均未超过10%。

## 九、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

适用  不适用

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,对公司现金分红政策进行修改。此次修改明确了利润分配原则,制定了现金分红时前提条件和分红比例的规定,原则上每年度进行一次现金分红。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

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2013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0.33元(含税),剩余未分配利润结转至以后年度;公司2013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2013年年度股东大会审议批准。

公司2012年度以公司总股本194,220万股为基数,每10股派发现金股利1元(含税);不送股,不进行资本公积金转增股本。

公司2011年度以公司总股本149,400万股为基数,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。

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(%)
2013年	64,092,600.00	388,464,524.92	16.5%
2012年	194,220,000.00	410,028,358.70	47.37%
2011年	522,900,000.00	426,363,200.46	122.64%

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

### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.33
分配预案的股本基数 (股)	1,942,200,000
现金分红总额 (元) (含税)	64,092,600.00
可分配利润 (元)	1,195,080,679.98
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
按 2013 年度净利润 10% 提取法定盈余公积金 31,483,494.03 元, 不提取任意公积金。按每 10 股派发现金股利 0.33 元 (共计 6,409.26 万元, 含税) 的预案向股东分配利润。2013 年度公司不进行资本公积转增股本。	

### 十一、社会责任情况

《公司 2013 年度社会责任报告》全文披露于 2014 年 4 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十二、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
2013 年 09 月 13 日	深圳君悦酒店二楼大宴会厅	其他	个人	投资者 (网上集体接待日)	公司经营、发展情况。提供公司定期报告及相关公告。

## 第五节 重要事项

### 一、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	关联交易价格	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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	工程建设管理服务	市场定价	5,231,031.49	523.10	1.7%	银行转账			
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	应收关联方债权	管理服务	市场定价	2,960,000.00	296.00	0.96%	银行转账			
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	盐田西港区土地租赁	市场定价	6,908,112.00	690.81	2.25%	银行转账			
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	应收关联方债权	办公及场地租赁	市场定价	181,440.00	18.14	0.06%	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	应收关联方债权	仓库租赁	市场定价	24,192.00	2.42	0.01%	银行转账			
合计				--	--	1,530.47	--	--	--	--	--

#### 2、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	3.18	3.65	6.83

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	1,099.53	523.10	1,622.63
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		2.86	2.86
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	外派人员薪酬	否	45	-45	
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	60.77	-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	9.84	-9.84	

## 二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### 租赁情况

- (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、9、(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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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。
	深圳市盐田港股份有限公司	《公司关于股东回报规划事宜的论证报告》中承诺：1、公司可以采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。2、未来三年内，在符合相关法律法规及公司章程有关规定的前提下，每年以现金方式分配的利润原则上不低于当年实现的可分配利润的 20%，且未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 60%。公司董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出具体每个年度的分配预案。3、在符合分红条件情况下，公司未来三年原则上每年进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分配。4、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红预案，并提交股东大会进行表决。	2012 年 07 月 28 日	2012 年—2014 年	目前，公司正在积极履行该项承诺
承诺是否及时履行	是				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	24.5
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

鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）是由中瑞岳华会计师事务所与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立的新会计师事务所。原中瑞岳华会计师事务所的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务转由瑞华会计师事务所承办，为我公司提供审计服务的人员及业务将转入瑞华会计师事务所。为有利公司财务和内控审计工作的延续性，公司2013年第三次临时股东大会研究决定聘请瑞华会计师事务所为公司 2013年度财务报表审计机构，审计费用为24.5万元。

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2013年第三次临时股东大会研究决定聘请瑞华会计师事务所为公司 2013 年度内部控制审计机构，审计费用10万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	72,203	0.01%						72,203	0.01%
其他内资持股	72,203	0.01%						72,203	0.01%
境内自然人持股	72,203	0.01%						72,203	0.01%
二、无限售条件股份	1,942,127, 797	99.99%						1,942,127, ,797	99.99%
人民币普通股	1,942,127, 797	99.99%						1,942,127, ,797	99.99%
三、股份总数	1,942,200, 000	100%						1,942,200, ,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、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		87,490		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		86,288	
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	0	0	1,308,450,000	
安华农业保险股份有限公司—养殖保险	其他	0.28%	5,455,147	5,455,147	0	5,455,147	
深圳市宝安宝利来实业有限公司	境内非国有法人	0.21%	3,985,410	3,985,410	0	3,985,410	
安华农业保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.15%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	
许庆	境内自然人	0.15%	2,863,175	2,863,175	0	2,863,175	
马晓光	境内自然人	0.14%	2,646,600	2,646,600	0	2,646,600	
韩吉云	境内自然人	0.14%	2,638,101	2,638,101	0	2,638,101	
丁一	境内自然人	0.11%	2,222,251	2,222,251	0	2,222,251	
徐志军	境内自然人	0.11%	2,193,181	2,193,181	0	2,193,181	
周意兰	境内自然人	0.11%	2,091,157	2,091,157	0	2,091,157	
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				
安华农业保险股份有限公司—养殖保险	5,455,147	人民币普通股	5,455,147				
深圳市宝安宝利来实业有限公司	3,985,410	人民币普通股	3,985,410				

安华农业保险股份有限公司—传统保险产品	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
许庆	2,863,175	人民币普通股	2,863,175
马晓光	2,646,600	人民币普通股	2,646,600
韩吉云	2,638,101	人民币普通股	2,638,101
丁一	2,222,251	人民币普通股	2,222,251
徐志军	2,193,181	人民币普通股	2,193,181
周意兰	2,091,157	人民币普通股	2,091,157
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 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。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

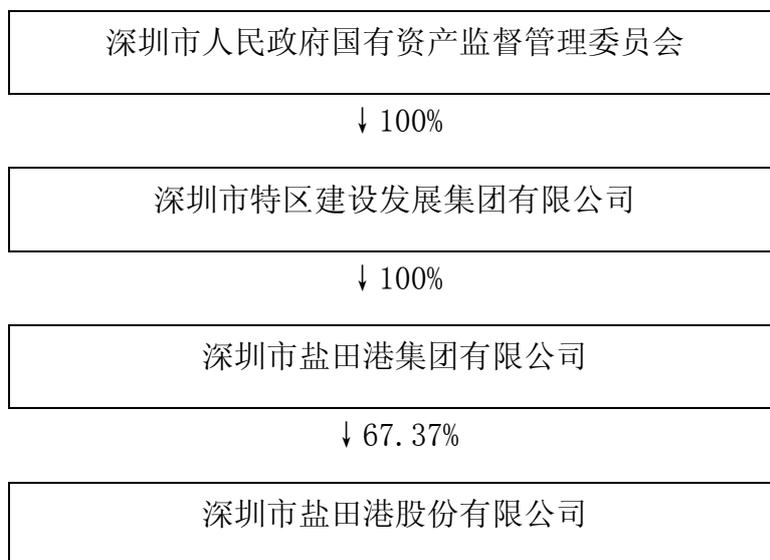
法人

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

实际控制人报告期内变更

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	43	2011年04月25日	2014年04月25日				
童亚明	董事	现任	男	54	2011年04月25日	2014年04月25日				
叶忠孝	董事	现任	男	51	2011年04月25日	2014年04月25日				
朱大华	董事	现任	男	46	2011年04月25日	2014年04月25日				
乔宏伟	董事、总经理	现任	男	44	2014年01月21日	2014年04月25日				
徐晓阳	董事	现任	男	54	2011年04月25日	2014年04月25日				
江平华	独立董事	现任	男	51	2011年04月25日	2014年04月25日				
贺云	独立董事	现任	男	62	2011年04月25日	2014年04月25日				
张长海	独立董事	现任	男	55	2011年04月25日	2014年04月25日				
张永进	监事会主席	现任	男	56	2011年04月25日	2014年04月25日	96,271			96,271
赖宣尧	监事	现任	男	50	2013年11月19日	2014年04月25日				
赵红平	监事	现任	女	50	2013年05月14日	2014年04月25日				
黄黎忠	副总经理	现任	男	47	2014年01月21日	2014年04月25日				
彭建强	财务总监	现任	男	49	2011年04月25日	2014年04月25日				
冯强	董事会秘书	现任	男	47	2011年04月25日	2014年04月25日				

韩凤亭	总工程师	现任	男	47	2014年01月21日	2014年04月25日				
徐云国	董事、总经理	离任	男	54	2011年04月25日	2014年01月21日				
陈德云	监事	离任	男	55	2012年07月09日	2013年11月19日				
彭洪波	副总经理	离任	男	45	2012年01月17日	2014年01月21日				
李琦	监事	离任	男	47	2011年04月25日	2013年05月14日				
合计	--	--	--	--	--	--	96,271	0	0	96,271

## 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，2008年至2010年3月任深圳市能源集团有限公司党委副书记；2008年至2011年10月，任深圳市能源集团有限公司董事、总经理；2008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，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。

叶忠孝，董事，2008年至2011年10月，任深圳市能源集团有限公司董事；2008年至今，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，2008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；2008年至今，兼任深圳市地铁集团有限公司监事；2008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。

乔宏伟，董事兼总经理，2008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2014年1月，任本公司副总经理兼总工程师；2014年1月至今任本公司总经理；2014年2月至今任本公司董事。

徐晓阳，董事，2008年至2011年4月任本公司总经理、党委书记；2008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，2008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，2008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，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，2008年至2010年11月，任盐田港集团审计部经理；2008年至2011年3月，任盐田港集团纪委副书记；2008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；2008年至今，任本公司监事；2010年7月至今，任本公司监事会主席。

赖宣尧，监事，2008年至2010年7月，任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司办公室主任；2010年7月至2012年7月，任盐田港集团党群工作部部长兼纪检监察室主任；2012年7月至2013年7月，任深圳市特区建设发展集团有限公司党群工作部部长（其中2011年5月至2013年1月挂职任深圳市国资委办公室主任）；2013年7月至今，任本公司党委副书记兼纪律检查委员会书记（2013年9月起兼任工会主席）；2013年11月至今，任本公司监事。

赵红平，监事，2008年至2013年4月，任本公司财务管理部经理（部长）；其中（2011年7月起兼盐田国际总审计师；2011年10月至2012年10月兼曹妃甸港口有限公司财务总监）；2013年4月至2013年12月，任盐田港集团风险控制与审计部高级经理（主持部门工作）；2013年4月至今，兼任盐田三期国际集装箱码头有限公司总审计师；2014年1月至今，任盐田港集团风险控制与审计部总经理；2013年5月至今，任本公司监事。

## 3、经理层

乔宏伟，董事、总经理，简历见董事部分。

黄黎忠，副总经理，2008年至2009年11月，任深圳市盐田港物流有限公司董事长；2009年11月至2010年11月，任盐田港集团规划建设部经理；2010年11月至2011年9月，任惠州控股项目主任；2011年6月至2012年1月，任本公司副总经理；2011年9月至2014年1月，任惠州深能投资控股有限公司总经理；2011年9月至今，任惠州深能投资控股有限公司董事长；2014年1月至今，任本公司副总经理。

彭建强，财务总监，2008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。

冯强，董事会秘书，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。

韩凤亭，总工程师，2008年至2011年3月，任深圳市大铲湾港口投资发展有限公司二期筹建办主任；2011年3月至2011年9月，任惠州控股项目副主任；2011年9月至2014年1月，任惠州深能投资控股有限公司副总经理；2014年1月至今，任本公司总工程师兼惠州深能投资控股有限公司总经理。

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
赵红平	深圳市盐田港集团有限公司	风险控制与审计部总经理	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、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《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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李冰	董事长	男	43	现任			
童亚明	董事	男	54	现任			
叶忠孝	董事	男	51	现任			
朱大华	董事	男	46	现任			
乔宏伟	董事、总经理	男	44	现任	43.52		43.52
徐晓阳	董事	男	54	现任			
江平华	独立董事	男	51	现任	11.65		11.65
贺云	独立董事	男	62	现任	11.65		11.65
张长海	独立董事	男	55	现任	11.65		11.65
张永进	监事会主席	男	56	现任			
赖宣尧	监事	男	50	现任	21.06		21.06
赵红平	监事	女	50	现任	11.54		11.54
黄黎忠	副总经理	男	47	现任			
彭建强	财务总监	男	49	现任	37.49		37.49
冯强	董事会秘书	男	47	现任	37.49		37.49
韩凤亭	总工程师	男	47	现任			
徐云国	董事、总经理	男	54	离任	51.54		51.54
陈德云	监事	男	55	离任	20.4		20.4
彭洪波	副总经理	男	45	离任	43.52		43.52
李琦	监事	男	47	离任			
合计	--	--	--	--	301.51	0	301.51

## 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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐云国	董事、总经理	离任	2014 年 01 月 21 日	辞职
陈德云	监事	离任	2013 年 11 月 21 日	工作调动
彭洪波	副总经理	离任	2014 年 01 月 21 日	工作调动
李琦	监事	离任	2013 年 05 月 14 日	工作调动

#### 五、公司员工情况

在职员工的人数	531
公司需承担费用的离退休职工人数	28
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	38
财务人员	37
行政人员	107
教育程度	
教育程度类别	人数
博士	2
硕士	20
本科	80
大专	85
大专以下	344
员工薪酬政策	
<p>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。</p>	
培训计划	
<p>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。</p>	



## 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》和《公司产权代表及外派管理人员薪酬与绩效管理暂行办法》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。公司2009-2012年连续四年被深交所评为信息披露工作优秀单位。

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

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
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 09 日	关于批准公司董事会 2012 年度工作报告的决议、关于批准公司监事会 2012 年度工作报告的决议、关于批准公司独立董事 2012 年度履行职责情况报告的决议、关于批准公司 2012 年度财务决算的决议、关于批准公司 2012 年度利润分配和不进行资本公积金转增股本方案的决议	全部通过	2012 年 04 月 10 日	以编号为 2013-10 的公告刊登于 2013 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 19 日	关于同意惠州深能港务有限公司向银行申请贷款授信额度的决议	全部通过	2013 年 02 月 20 日	以编号为 2013-5 的公告刊登于 2013 年 2 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 14 日	关于调整公司监事会监事的决议	全部通过	2013 年 05 月 15 日	以编号为 2013-15 的公告刊登于 2013 年 5 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 24 日	关于聘请公司 2013 年度审计机构的决议	全部通过	2013 年 12 月 25 日	以编号为 2013-28 的公告刊登于 2013 年 12 月 25 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	7	3	4	0	0	否
贺云	7	3	4	0	0	否
张长海	7	2	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		8 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

#### 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

独立董事建议公司积极探求上海自贸区及深圳前海深港现代服务业合作区发展带来的战略机遇。公司积极采纳该意见，召开研讨会积极研究探讨上海自贸区及前海合作区设立后的投资机会与辐射效应，加大发展力度，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。2013年，根据公司董事会专门委员会实施细则，共召开了10次会议，审议了公司高级管理人员绩效考核暂行办法、关于提名盐田国际副董事长人选、关于提名西港区码头公司董事、副董事长人选、关于提名公司财务管理部部长人选、关于提名公司证券事务代表人选、关于2012年度公司高级管理人员薪资结算的方案、关于2012年度财务会计报表及内部控制审计工作安排表、2012年度内部控制自我评价工作方案、公司2012年度财务审计报告、公司2012年财务决算、公司2012年利润分配方案、公司2012年度关联方占用资金情况的专项说明、公司2012年度内部控制审计报告、公司2012年度内部控制自我评价报告、公司2012年度财务报表及内部控制审计工作总结报告、公司2012年度报告正文和摘要、公司2013年第一季度报告、公司2013年度预算、公司2013年半年度报告、公司2013年第三季度报告、关于聘请2013年度审计机构的议案、公司2013年度内部控制自我评价工作方案、关于变更惠盐高速公路和湘潭莲城大桥特许经营无形资产单位摊销额等事项，并形成了会议纪要。

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2013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2013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：

2014年1月6日，公司审计委员会办公室在与瑞华会计师事务所深圳分所（以下简称“瑞华事务所”）充分沟通的基础上，草拟了《关于2013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。

2014年1月21日，公司安排了审计委员会与瑞华事务所、管理层的专题沟通会，会议审议确定了公司2013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2013年度经营成果和财务状况的简要报告。会议就瑞华事务所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。

2014年2月10日，年审注册会计师正式进驻审计（瑞华事务所已于2013年12月16日进驻实施了预审）。审计期间，公司审计委员会先后于2014年2月14日和3月10日两次以书面形式发出审计督促函。审计委员会办公室及时协调并落实相关审计事项。瑞华事务所在审计过程中就有关重要事项与管理层及财务人员进行及时沟通。

2014年3月25日，公司审计委员会、管理层与瑞华会计所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。

2014年4月14日，审计委员会审议通过了公司2013年度财务决算、2013年度财务报表审计报告、2013年度内部控制自我评价报告和2013年度内部控制审计报告等。以上议案提请公司董事会审议，至此，公司2013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

公司已按照国务院五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，建立了内部控制组织架构，制订了公司本部及三家控股企业《内部控制应用手册》和《内部控制评价手册》，编辑出台了公司《内部控制制度》，公司各项业务均已建立了内部控制，形成了较完善的内部控制管理体系。2013年，公司组织开展了内部控制和全面风险自我评价，对内部控制自评中发现的一般内控缺陷进行了有效的整改落实，聘请了中介机构实施内部控制审计，组织开展防范内幕交易知识讲座和中介费用使用情况专题调研，将全面风险管理及内部控制同公司发展和经营管理有效结合，有效提高了公司经营管理水平、规范了业务运作，推动了公司战略目标的实现和可持续发展。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和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。公司董事会、监事会及全体董事、监事和高管人员保证本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法律责任。

### 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、内部控制评价报告

内部控制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	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年4月16日
内部控制评价报告全文披露索引	2014年4月16日《公司内部控制评价报告》全文披露于巨潮资讯网

### 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议意见段
我们认为，深圳市盐田港股份有限公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 4 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014 年 4 月 16 日《公司内部控制审计报告》全文披露于巨潮资讯网

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	2014 年 04 月 14 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]48330010 号
注册会计师姓名	袁龙平、秦昌明

#### 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“盐田港股份公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 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股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盐田港股份公司管理层的责任。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。

#### 二、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。

#### 三、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 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司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	870,941,408.83	853,909,317.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	25,144,569.62	20,640,235.78
预付款项	209,693.11	6,735,090.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,037,098.83	6,191,215.16
应收股利		
其他应收款	5,453,023.60	7,925,269.46
买入返售金融资产		
存货	32,447.00	22,247.00
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	909,818,240.99	897,423,375.59
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,495,080,923.50	3,312,548,617.96
投资性房地产		
固定资产	176,581,948.05	190,765,674.94
在建工程	129,109,595.68	95,594,744.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	717,672,286.94	744,633,214.09
开发支出		
商誉	5,325,647.93	5,325,647.93

长期待摊费用	1,336,026.72	1,556,205.01
递延所得税资产	31,647,393.05	44,788,602.89
其他非流动资产	120,512,609.21	
非流动资产合计	4,677,266,431.08	4,395,212,706.95
资产总计	5,587,084,672.07	5,292,636,082.54
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,758,423.51	17,702,601.55
预收款项	96,850.22	271,345.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,058,209.59	22,328,563.29
应交税费	6,302,049.91	12,382,080.49
应付利息	491,050.74	295,611.25
应付股利		
其他应付款	23,660,401.15	21,291,026.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	80,500,000.00	59,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	150,866,985.12	133,771,228.35
非流动负债：		
长期借款	185,299,504.00	99,500,000.00
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	53,220,477.75	72,450,000.00
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	329,371,339.77	262,801,358.02
负债合计	480,238,324.89	396,572,586.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
资本公积	515,036,308.52	534,775,387.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	804,169,091.15	772,685,597.12
一般风险准备		
未分配利润	1,485,694,016.79	1,322,932,985.90
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,747,099,416.46	4,572,593,970.64
少数股东权益	359,746,930.72	323,469,525.53
所有者权益（或股东权益）合计	5,106,846,347.18	4,896,063,496.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,587,084,672.07	5,292,636,082.54

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

## 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	372,240,064.24	435,344,481.67
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,672,788.81	14,490,728.23
预付款项	47,744.11	5,062,481.30
应收利息	4,372,839.53	4,323,506.22
应收股利		
其他应收款	1,033,887.81	2,387,267.82
存货		
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	395,367,324.50	463,608,465.24
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	66,300,000.00
长期股权投资	3,900,980,618.73	3,720,589,013.19
投资性房地产		
固定资产	119,924,435.83	126,376,774.93
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,351,622.26	31,342,597.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	270,770.20	313,047.38
递延所得税资产	9,607,862.44	20,597,600.02
其他非流动资产	5,000,000.00	
非流动资产合计	4,132,435,309.46	3,965,519,032.90
资产总计	4,527,802,633.96	4,429,127,498.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,780,490.24	3,758,032.21
预收款项	28,015.22	35,430.22
应付职工薪酬	12,138,367.56	13,728,001.81
应交税费	1,734,848.71	1,631,774.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,220,443.79	7,949,652.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	24,902,165.52	27,102,890.89
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	71,553,523.54	73,754,248.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
资本公积	514,799,339.29	534,538,418.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	804,169,091.15	772,685,597.12
一般风险准备		
未分配利润	1,195,080,679.98	1,105,949,233.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,456,249,110.42	4,355,373,249.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,527,802,633.96	4,429,127,498.14

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

### 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	307,695,495.77	316,465,125.64
其中：营业收入	307,695,495.77	316,465,125.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	176,041,890.16	195,287,299.38
其中：营业成本	126,400,704.62	129,837,756.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,761,725.53	12,332,520.43
销售费用		
管理费用	49,110,325.82	59,878,534.44
财务费用	-12,141,378.00	-6,675,939.50
资产减值损失	910,512.19	-85,572.87
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）	334,373,887.12	355,055,213.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	332,887,680.97	353,250,534.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	466,027,492.73	476,233,040.00
加：营业外收入	290,334.41	99,151.62
减：营业外支出	178,337.55	676,281.44
其中：非流动资产处置损失	128,337.55	512,137.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	466,139,489.59	475,655,910.18
减：所得税费用	41,397,559.48	31,572,328.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	424,741,930.11	444,083,581.96
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	388,464,524.92	410,028,358.70
少数股东损益	36,277,405.19	34,055,223.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.2111
（二）稀释每股收益	0.2	0.2111
七、其他综合收益	-19,739,079.10	4,000,713.85
八、综合收益总额	405,002,851.01	448,084,295.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	368,725,445.82	414,029,072.55
归属于少数股东的综合收益总额	36,277,405.19	34,055,223.26

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

#### 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	37,889,795.52	36,560,391.45
减：营业成本	23,868,102.36	25,192,956.69
营业税金及附加	2,063,216.76	2,012,875.60
销售费用		
管理费用	28,564,360.88	37,394,421.40
财务费用	-10,891,220.42	-12,239,569.58
资产减值损失	2,989,307.49	-146,253.32
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）	334,373,887.12	399,619,321.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	332,887,680.97	353,250,534.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	325,669,915.57	383,965,282.14
加：营业外收入	204,000.00	754.58
减：营业外支出	49,237.70	89,403.50
其中：非流动资产处置损失	49,237.70	89,403.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	325,824,677.87	383,876,633.22
减：所得税费用	10,989,737.58	-2,649,701.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	314,834,940.29	386,526,334.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1621	0.199
（二）稀释每股收益	0.1621	0.199
六、其他综合收益	-19,739,079.10	4,000,713.85
七、综合收益总额	295,095,861.19	390,527,048.75

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

#### 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	302,683,670.83	321,531,649.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,190,733.25	7,803,337.31
经营活动现金流入小计	308,874,404.08	329,334,987.13
购买商品、接受劳务支付的现金	44,400,502.97	31,374,271.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,731,120.66	69,508,049.23
支付的各项税费	49,366,162.72	83,300,031.10
支付其他与经营活动有关的现金	38,080,692.21	46,361,824.05
经营活动现金流出小计	201,578,478.56	230,544,176.27
经营活动产生的现金流量净额	107,295,925.52	98,790,810.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,862,733.67	374,732,050.35
取得投资收益所收到的现金	244,569,811.84	257,665,834.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	152,518.00	121,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	351,585,063.51	632,519,484.97

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,534,403.39	74,858,815.26
投资支付的现金	202,879,995.00	10,552,645.36
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	348,414,398.39	85,411,460.62
投资活动产生的现金流量净额	3,170,665.12	547,108,024.35
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收到的现金		7,000,000.00
取得借款收到的现金	117,799,504.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	117,799,504.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,217,068.51	555,783,267.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,461,542.70	22,461,542.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	215,217,068.51	563,283,267.46
筹资活动产生的现金流量净额	-97,417,564.51	-556,283,267.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,204.31	-12.92
五、现金及现金等价物净增加额	13,045,821.82	89,615,554.83
加：期初现金及现金等价物余额	197,259,993.45	107,644,438.62
六、期末现金及现金等价物余额	210,305,815.27	197,259,993.45

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

## 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	33,956,573.32	41,046,026.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,460,634.34	5,556,817.57
经营活动现金流入小计	37,417,207.66	46,602,844.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,612,678.15	2,492,160.77
支付给职工以及为职工支付的现金	29,186,247.09	30,213,881.27
支付的各项税费	4,048,593.05	35,198,455.06
支付其他与经营活动有关的现金	14,739,562.85	20,771,896.48
经营活动现金流出小计	49,587,081.14	88,676,393.58
经营活动产生的现金流量净额	-12,169,873.48	-42,073,549.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,801,850.67	292,138,930.35
取得投资收益所收到的现金	235,789,321.58	292,588,592.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,500.00	1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	292,652,672.25	584,729,123.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	533,938.80	108,169.45
投资支付的现金	94,031,000.00	10,552,645.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,564,938.80	10,660,814.81
投资活动产生的现金流量净额	198,087,733.45	574,068,308.31
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	194,220,000.00	522,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	194,220,000.00	522,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-194,220,000.00	-522,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-426.73	-29.35
五、现金及现金等价物净增加额	-8,302,566.76	9,094,729.75
加：期初现金及现金等价物余额	22,907,037.44	13,812,307.69
六、期末现金及现金等价物余额	14,604,470.68	22,907,037.44

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

## 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	1,942,200,000.00	534,775,387.62			772,685,597.12		1,322,932,985.90		323,469,525.53	4,896,063,496.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,942,200,000.00	534,775,387.62			772,685,597.12		1,322,932,985.90		323,469,525.53	4,896,063,496.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,739,079.10			31,483,494.03		162,761,030.89		36,277,405.19	210,782,851.01
（一）净利润							388,464,524.92		36,277,405.19	424,741,930.11
（二）其他综合收益		-19,739,079.10								-19,739,079.10
上述（一）和（二）小计		-19,739,079.10					388,464,524.92		36,277,405.19	405,002,851.01
（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					31,483,494.03		-225,703,494.03			-194,220,000.00
1. 提取盈余公积					31,483,494.03		-31,483,494.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-194,220,000.00			-194,220,000.00
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										
四、本期期末余额	1,942,200,000.00	515,036,308.52			804,169,091.15		1,485,694,016.79		359,746,930.72	5,106,846,347.18

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	1,494,000,000.00	978,995,379.13			734,032,963.63		1,474,457,260.69		315,407,784.97	4,996,893,388.42
加：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	1,494,000,000.00	978,995,379.13			734,032,963.63		1,474,457,260.69		315,407,784.97	4,996,893,388.42

	00	379.13			,963.63		7,260.69		84.97	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

	00							
--	----	--	--	--	--	--	--	--

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

## 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	1,942,200,000.00	534,538,418.39			772,685,597.12		1,105,949,233.72	4,355,373,249.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,942,200,000.00	534,538,418.39			772,685,597.12		1,105,949,233.72	4,355,373,249.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,739,079.10			31,483,494.03		89,131,446.26	100,875,861.19
（一）净利润							314,834,940.29	314,834,940.29
（二）其他综合收益		-19,739,079.10						-19,739,079.10
上述（一）和（二）小计		-19,739,079.10					314,834,940.29	295,095,861.19
（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					31,483,494.03		-225,703,494.03	-194,220,000.00
1. 提取盈余公积					31,483,494.03		-31,483,494.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-194,220,000.00	-194,220,000.00
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								
四、本期期末余额	1,942,200,000.00	514,799,339.29			804,169,091.15		1,195,080,679.98	4,456,249,110.42

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	1,494,000,000.00	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

董事长：李冰

总经理：乔宏伟

财务总监：彭建强

财务管理部经理：凌平

## 深圳市盐田港股份有限公司

### 2013 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2013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2014年4月14日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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

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

### 2、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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东

分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测

试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入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（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的

合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	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
账龄组合	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（%）	其他应收款计提比例（%）
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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (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。对于本公司与联营企业及合营企业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的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；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拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

本公司各类无形资产具体按以下方法摊销：

本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时确认。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

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

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，

在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他

所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 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）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初

始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 23、持有待售资产

若本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

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

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

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

### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、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

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

## （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收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

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

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

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

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

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

## （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法

计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

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

#### (9) 内部退养福利及补充退休福利

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

#### (10) 预计负债

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

### 五、税项

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。

税种	具体税率情况
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。

## 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	全资子公司	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）	黄黎忠	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	485.93	--	*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。2013 年 10 月 25 日，本公司董事会决议同意对该公司进行清算，正在进行清算前的准备工作。本期末，本公司继续合并该公司会计报表。

## (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	乔宏伟	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	15,960.20		

(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	彭建强	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	7,326.13	--	
惠州深能投资控股有限公司	70	70	是	10,002.43	--	
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 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 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：	--	--	3,415,480.16	--	--	5,062,178.57
-人民币	--	--	3,408,786.41	--	--	5,051,349.34
-港币	117.05	0.7862	92.03	4,960.85	0.8109	4,022.75
-美元	1,082.80	6.0969	6,601.72	1,082.80	6.2855	6,806.48
银行存款：	--	--	867,525,928.67	--	--	848,847,139.11
-人民币	--	--	867,433,503.90	--	--	848,751,808.23
-港币	110,290.03	0.7862	86,710.02	110,299.54	0.8109	89,441.90
-美元	937.32	6.0969	5,714.75	936.92	6.2855	5,888.98
合 计			870,941,408.83			853,909,317.68

注：本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 660,635,593.56 元，上期末同类存款余额为人民币 656,649,324.23 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	6.93	1,947,926.40	100
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	25,514,464.96	90.83	369,895.34	1.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.24	628,959.05	100
合 计	28,091,350.41	100.00	2,946,780.79	10.49

(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	8.57	1,947,926.40	100
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

### (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	21,084,537.87	75.06	20,630,621.25	90.73
1 至 2 年	4,899,413.52	17.44	5,337.40	0.02
2 至 3 年	3,875.00	0.01	5,680.00	0.02
3 年以上	2,103,524.02	7.49	2,097,374.02	9.23
合 计	28,091,350.41	100.00	22,739,012.67	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	21,084,537.87	82.64	--	20,630,621.25	99.23	--
1至2年	4,270,454.47	16.74	213,522.72	5,337.40	0.02	266.87
2至3年	3,875.00	0.02	775.00	5,680.00	0.03	1,136.00
3年以上	155,597.62	0.61	155,597.62	149,447.62	0.72	149,447.62
合计	25,514,464.96	100.00	369,895.34	20,791,086.27	100.00	150,850.49

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	100	533,890.55	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	100	95,068.50	该公司经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	100	628,959.05	

## (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	16,226,328.36	1年以内及1-2年	57.76
广东联合电子收费股份有限公司	非关联方	4,115,444.53	1年以内	14.65
腾邦-国际物流（中国）有限公司	非关联方	1,947,926.40	3年以上	6.93

深圳市港龙混凝土有限公司	非关联方	533,890.55	1-2 年	1.90
深圳市大鸿星建材有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.42
合 计		23,223,589.84		82.67

(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	209,693.11	100.00	62,481.30	0.93
1 至 2 年	--	--	1,672,609.21	24.83
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	5,000,000.00	74.24
合 计	209,693.11	100.00	6,735,090.51	100.00

(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	6,191,215.16	20,442,861.55	18,596,977.88	8,037,098.83
合 计	6,191,215.16	20,442,861.55	18,596,977.88	8,037,098.83

### 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)	6,990,990.53	100.00	1,537,966.93	22.00
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	6,990,990.53	100.00	1,537,966.93	22.00

(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

(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	4,713,178.27	67.42	6,139,976.79	65.36
1 至 2 年	227,883.94	3.26	1,740,567.93	18.53
2 至 3 年	654,194.49	9.36	164,691.41	1.75
3 年以上	1,395,733.83	19.96	1,349,246.97	14.36
合计	6,990,990.53	100.00	9,394,483.10	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	4,713,178.27	67.42	-	6,139,976.79	65.36	--
1 至 2 年	227,883.94	3.26	11,394.20	1,740,567.93	18.53	87,028.39
2 至 3 年	654,194.49	9.36	130,838.90	164,691.41	1.75	32,938.28
3 年以上	1,395,733.83	19.96	1,395,733.83	1,349,246.97	14.36	1,349,246.97
合 计	6,990,990.53	100.00	1,537,966.93	9,394,483.10	100.00	1,469,213.64

## (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 (%)
张亚玲	非关联方	820,017.00	1-2 年	11.73
惠州中诚信置业有限公司	非关联方	661,319.81	1 年以内	9.46
中交第四航务工程局有限公司	非关联方	634,805.17	3 年以上	9.08
焦建武	非关联方	432,820.83	1 年以内	6.19
唐山曹妃甸港口有限公司	联营公司	185,000.00	1 年以内	2.65
合 计		2,733,962.81		39.11

(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	32,447.00	--	32,447.00
合 计	32,447.00	--	32,447.00

(续)

项 目	年初数
-----	-----

	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

## 7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
委托贷款	--	2,000,000.00
合 计	--	2,000,000.00

## 8、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	78,140,797.60	--	574,622.52	77,566,175.08
对联营企业投资	3,171,832,606.77	407,593,555.87	224,486,627.81	3,354,939,534.83
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	3,312,548,617.96	407,593,555.87	225,061,250.33	3,495,080,923.50

### (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	965,223,065.36	-43,079,169.49	922,143,895.87
深圳盐田西港区码头有限公司*2	权益法	444,031,000.00	436,254,601.14	129,019,624.81	565,274,225.95
海南海峡航运股份有限公司*3	权益法	36,102,566.50	306,596,938.07	3,273,610.55	309,870,548.62
深圳市中远盐田港物流有限公司	权益法	81,659,650.00	78,140,797.60	-574,622.52	77,566,175.08
深圳盐田港珠江物流有限公司	权益法	16,000,000.00	15,621,956.94	47,071.43	15,669,028.37
唐山曹妃甸港口有限公司	权益法	1,357,345,892.83	1,448,136,045.26	93,845,790.76	1,541,981,836.02
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		2,976,554,577.60	3,331,829,286.56	182,532,305.54	3,514,361,592.10

(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		--	--	214,027,181.00
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		--	--	10,459,446.81
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		--	--	--
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		--	--	1,486,206.15
合计				19,280,668.60	--	225,972,833.96

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的份额 -195,825,363.17 元，本期增减变动数含承担的外币报表折算差额的份额 -19,739,079.10 元。

\*2、本期增减变动数含长期股权投资成本增加 94,031,000.00 元，详见附注十一、2 所述。

\*3、本公司根据所持该公司股权以及在该公司董事会占有表决席位情况，确认本公司对该公司具有重大影响，因此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 2013 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	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	157,905,173.90	2,772,823.74	155,132,350.16	9,807,185.58	-1,149,245.04	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(上市)	海口市	林毅	交通运输	15,750	16.37	16.37
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	234,330	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	6,325,263,550	3,753,348,109	2,571,915,441	1,428,907,385	678,172,791	联营企业	618813564
海南海峡航运股份有限公司	1,925,724,774.79	19,774,578.24	1,905,950,196.55	535,817,342.63	80,831,677.73	联营企业	74258925-6
深圳盐田港珠江物流有限公司	46,690,460.18	7,517,889.25	39,172,570.93	37,046,876.52	117,678.58	联营企业	71526475-5
深圳盐田西港区码头有限公司	2,228,447,256	613,378,039	1,615,069,217	208,876,927	99,967,502	联营企业	771618271
唐山曹妃甸港口有限公司	17,694,333,978.03	13,257,201,249.73	4,437,132,728.30	2,047,615,227.20	328,557,827.85	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 2013 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。

## 9、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	346,786,945.00	1,335,735.00	2,351,920.68	345,770,759.32
其中：房屋及建筑物	243,634,330.04	--	--	243,634,330.04
机器设备	71,204,720.29	6,450.00	2,118,995.68	69,092,174.61
运输工具	18,139,549.40		137,167.00	18,002,382.40
电子及其他设备	13,808,345.27	1,329,285.00	95,758.00	15,041,872.27
二、累计折旧合计	156,021,270.06	15,319,065.49	2,151,524.28	169,188,811.27
其中：房屋及建筑物	86,576,699.24	8,267,576.02		94,844,275.26
机器设备	46,805,153.11	4,275,238.74	2,013,045.88	49,067,345.97
运输工具	12,692,264.11	1,704,296.57	47,508.30	14,349,052.38
电子及其他设备	9,947,153.60	1,071,954.16	90,970.10	10,928,137.66
三、账面净值合计	190,765,674.94	1,335,735.00	15,519,461.89	176,581,948.05
其中：房屋及建筑物	157,057,630.80	--	8,267,576.02	148,790,054.78
机器设备	24,399,567.18	6,450.00	4,381,188.54	20,024,828.64
运输工具	5,447,285.29		1,793,955.27	3,653,330.02
电子及其他设备	3,861,191.67	1,329,285.00	1,076,742.06	4,113,734.61
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	--	--	--	--

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
五、账面价值合计	190,765,674.94	1,335,735.00	15,519,461.89	176,581,948.05
其中：房屋及建筑物	157,057,630.80	--	8,267,576.02	148,790,054.78
机器设备	24,399,567.18	6,450.00	4,381,188.54	20,024,828.64
运输工具	5,447,285.29		1,793,955.27	3,653,330.02
电子及其他设备	3,861,191.67	1,329,285.00	1,076,742.06	4,113,734.61

注：本年计提折旧额为 15,319,065.49 元，其中计入在建工程成本金额 108,150.34 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 0 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
三号区 2 号仓	64,960,859.7	67,226,397.66
海港大厦	7,993,888.43	8,345,493.34
集运综合楼	6,896,879.06	7,187,246.18
三号区 1 号仓	9,012,469.16	10,166,571.92
五号区 1 号仓	18,463,320.78	19,217,504.70
合 计	107,327,417.13	112,143,213.80

### (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 1 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、3 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	18,463,320.78
合 计			18,463,320.78

## 10、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
惠盐公路收费设施	316,514.00	--	316,514.00	316,514.00	--	316,514.00
惠州港荃湾港区煤炭码头	128,793,081.68	--	128,793,081.68	94,457,941.69	--	94,457,941.69
其他工程		--	--	820,288.44	--	820,288.44

合 计	129,109,595.68	--	129,109,595.68	95,594,744.13	--	95,594,744.13
-----	----------------	----	----------------	---------------	----	---------------

## (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	94,457,941.69	34,335,139.99	--	--	128,793,081.68
合 计		94,457,941.69	34,335,139.99	--	--	128,793,081.68

(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	9,023,791.12	837,560.69	6.2225	5.17	*	自筹

注：\*惠州港荃湾港区煤炭码头码头主体工程于 2013 年 7 月 9 日开工，主体工程期限 29.5 个月。

## 11、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	1,087,416,832.13	--	--	1,087,416,832.13
土地使用权	44,980,632.64	--	--	44,980,632.64
计算机软件	178,755.39	--	--	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	342,783,618.04	26,960,927.15	--	369,744,545.19
土地使用权	13,638,035.26	990,975.12	--	14,629,010.38
计算机软件	178,755.39	--	--	178,755.39
收费路桥特许经营权	327,787,526.54	24,770,526.70	--	352,558,053.24
停车位使用权	27,297.00	3,639.60	--	30,936.60

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海域使用权	1,152,003.85	1,195,785.73	-	2,347,789.58
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	744,633,214.09	-	26,960,927.15	717,672,286.94
土地使用权	31,342,597.38	-	990,975.12	30,351,622.26
计算机软件	-	-	-	-
收费路桥特许经营权	654,515,630.96	-	24,770,526.70	629,745,104.26
停车位使用权	137,703.00	-	3,639.60	134,063.40
海域使用权	58,637,282.75	-	1,195,785.73	57,441,497.02

注：①本期计提摊销额 26,960,927.15 元，其中计入在建工程金额 1,195,785.73 元。②截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 12、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。

## 13、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	313,047.38	108,254.46	117,359.85	33,171.79	270,770.20	将于一年内摊销完毕的

					金额重分类
办公室装修费	1,243,157.63	100,000.00	277,901.11	-	1,065,256.52
合 计	1,556,205.01	208,254.46	395,260.96	33,171.79	1,336,026.72

注：本期摊销 395,260.96 元，其中计入在建工程金额 277,901.11 元。

#### 14、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	5,338,136.84	21,352,547.31	4,961,206.96	19,844,827.86
长期投资摊销或转销	--	--	11,893,009.35	47,572,037.36
折旧和摊销	5,886,536.24	23,546,144.96	6,639,606.14	26,558,424.57
职工薪酬	172,235.51	688,942.04	903,372.37	3,613,489.46
预计负债	13,305,119.44	53,220,477.75	17,500,000.00	70,000,000.00
可弥补亏损	6,945,365.02	27,781,460.05	2,891,408.07	11,565,632.27
合 计	31,647,393.05	126,589,572.11	44,788,602.89	179,154,411.52

## 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	603,217.25	750,957.82
预计负债	--	612,500.00
可抵扣亏损	--	5,312,778.56
合 计	603,217.25	6,676,236.38

## (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
2013 年	--	10,572,492.22	
2014 年	--	7,244,318.27	
2015 年	--	2,782,008.74	
2016 年	--	500,473.80	
2017 年	--	151,821.21	
2018 年	--	--	
合 计	--	21,251,114.24	

## 15、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
中交第四航务工程勘察设计院有限公司*1	预付工程款	97,000,000.00	--
惠州大亚湾石化工业区发展集团有限公司*1	预付海域使用权转让款	16,840,000.00	--
深圳市盐田港建设指挥部*2	预付购买五号仓土地款	5,000,000.00	--
其他	预付工程款	1,672,609.21	--
减：一年内到期部分		--	--

项 目	内 容	年末数	年初数
合 计		120,512,609.21	--

注：\*1 本公司预付中交第四航务工程勘察设计院有限公司工程款 97,000,000.00 元和预付惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司海域使用权转让款 16,840,000.00 元，详见附注十、1 所述。

\*2 本公司预付深圳市盐田港建设指挥部土地使用权转让款 5,000,000.00 元，详见附注十、3 所述。

## 16、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	3,567,990.53	916,757.19	--	--	4,484,747.72
二、长期股权投资减值准备	19,280,668.60	--	--	--	19,280,668.60
合 计	22,848,659.13	916,757.19	--	--	23,765,416.32

注：本年增加减值准备含其他增加 6,245.00 元。

## 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	19,758,423.51	17,702,601.55
合 计	19,758,423.51	17,702,601.55

(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	96,850.22	271,345.22
合 计	96,850.22	271,345.22

(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	17,760,439.77	48,942,489.22	48,681,781.95	18,021,147.04
二、职工福利费	-	5,768,440.94	5,768,440.94	-
三、社会保险费	2,006,741.11	9,391,209.17	10,894,676.99	503,273.29
其中:1.医疗保险费	-	2,063,237.67	2,063,237.67	-
2.基本养老保险费	1,110.50	4,271,819.79	4,271,819.04	1,111.31
3.年金缴费	2,005,630.55	2,397,894.29	3,901,362.86	502,161.98
4.失业保险费	-	163,503.09	163,503.09	-
5 工伤保险	-	315,096.40	315,096.40	-
6 生育保险	-	179,657.93	179,657.93	-
四、住房公积金	110,644.10	4,208,433.82	4,203,925.85	115,152.07
五、工会经费和职工教育经费	526,887.57	3,463,157.66	2,786,800.84	1,203,244.39
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	1,923,850.74	230,392.80	1,938,850.74	215,392.80
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	-	1,750,301.82	1,750,301.82	-
合 计	22,328,563.29	73,754,425.43	76,024,779.13	20,058,209.59

注：应付职工薪酬预计发放时间为 2014 年 1 至 3 季度。

## 20、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	63,718.35	42,754.88
营业税	1,529,748.18	1,299,505.71
城市维护建设税	110,038.96	92,519.61
企业所得税	3,417,227.54	9,556,939.99
个人所得税	412,306.05	423,339.56
印花税	47,047.63	55,065.53
房产税	405,021.52	544,252.36
教育费附加	80,649.85	68,135.68

项 目	年末数	年初数
堤围防护费	3,385.75	3,043.57
土地使用税	232,906.08	296,523.60
合 计	6,302,049.91	12,382,080.49

## 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	267,076.25	295,611.25
中国工商银行惠州大亚湾支行	223,974.49	--
合 计	491,050.74	295,611.25

## 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	3,797,779.68	4,765,172.84
暂收押金	8,746,369.82	8,402,713.84
其他	11,116,251.65	8,123,139.87
合 计	23,660,401.15	21,291,026.55

(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	租赁押金未到期	否
深圳市大鸿星建材有限公司	2,000,000.00	租赁押金未到期	否
合 计	7,000,000.00		

## 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）	80,500,000.00	59,500,000.00
合 计	80,500,000.00	59,500,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 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	80,500,000.00	59,500,000.00
合 计	80,500,000.00	59,500,000.00

**24、长期借款**

## 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款*1	148,000,000.00	159,000,000.00
信用借款*2	117,799,504.00	--
减：一年内到期的长期借款（附注七、23）	80,500,000.00	59,500,000.00
合 计	185,299,504.00	99,500,000.00

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及惠州深能港务有限公司银行借款。

\*1 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2013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，2015 年 1 月 9 日前归还全部本金。

截止至 2013 年 12 月 31 日，湘潭四航建设有限公司未偿还借款本金余额 148,000,000.00 元。其中 2014 年 12 月 31 日前到期借款 80,500,000.00 元，已从长期借款重分类至一年内到期的非流动负债列示。

资产负债表日后，湘潭四航建设有限公司的双方股东，即本公司和中交第四航务工程局有限公司向湘潭四航建设有限公司提供委托贷款，并指定用于偿还金融机构借款，截止本财务报告日，受托银行已向湘潭四航建设有限公司发放委托贷款 149,000,000.00 元，详见附注十一、3 所述。

\*2 本公司子公司惠州深能港务有限公司与牵头行中国工商银行股份有限公司惠州分行、联合牵头行中国进出口银行签订(工行银团 20080231-2013 年（澳头）字第 0003 号)惠州深能港务有限公司惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程项目银团贷款合同，根据银团贷款合同，中国工商银行股份有限公司惠州分行向惠州深能港务有限公司提供总额不超过 1,620,580,000.00 元的项目主贷款额度和总额不超过 162,058,000.00 元的项目备用贷款额度。本合同项下贷款仅限应用于本项目的建设；贷款期限为 14 年（自首次提款日始至该首次提款日的第 14 个周年日的前一日止），贷款利率为 5 年期基准利率下浮 5%。截至 2013 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司惠州分行累计向惠州深能港务有限公司发放本合同项下贷款本金 117,799,504.00 元。

## 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	72,450,000.00	1,039,536.49	20,269,058.74	53,220,477.75
合 计	72,450,000.00	1,039,536.49	20,269,058.74	53,220,477.75

注：本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。本年支付大修理拨备工程款 20,269,058.74 元。

## 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	72,203.00	0.004	--	--	--	--	--	72,203.00	0.004
4.外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	72,203.00	0.004	--	--	--	--	--	72,203.00	0.004
二、无限售条件股份	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1.人民币普通股	1,942,127,797.00	99.996	--	--	--	--	--	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	1,942,127,797.00	99.996	--	--	--	--	--	1,942,127,797.00	99.996
三、股份总数	1,942,200,000.00	100.00	--	--	--	--	--	1,942,200,000.00	100.00

注：上述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	351,795,994.10	--	--	351,795,994.10
其中：投资者投入的资本	351,816,699.46	--	--	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	21,495,604.21	--	19,739,079.10	1,756,525.11
其他资本公积	161,483,789.31	--	--	161,483,789.31
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	--	--	--	--
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	--	--	--	--
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	--	--	--	--
原制度资本公积转入	161,483,789.31	--	--	161,483,789.31
合 计	534,775,387.62	--	19,739,079.10	515,036,308.52

注：本公司本期减少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。

## 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	772,685,597.12	31,483,494.03	--	804,169,091.15
合 计	772,685,597.12	31,483,494.03	--	804,169,091.15

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
调整前上年未分配利润	1,322,932,985.90	1,474,457,260.69	
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	1,322,932,985.90	1,474,457,260.69	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	388,464,524.92	410,028,358.70	

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
盈余公积弥补亏损	-	-	
其他转入	-	-	
减：提取法定盈余公积	31,483,494.03	38,652,633.49	10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	194,220,000.00	522,900,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
年末未分配利润	1,485,694,016.79	1,322,932,985.90	

## (2) 利润分配情况的说明

根据 2013 年 4 月 10 日本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司 2012 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 194,220 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。本公司总计派发现金股利 194,220,000.00 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 2013 年度提取盈余公积 67,473.78 元，其中归属于母公司的金额为 67,473.78 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	307,695,495.77	316,465,125.64
其他业务收入	-	-
营业收入合计	307,695,495.77	316,465,125.64
主营业务成本	126,400,704.62	129,837,756.88
其他业务成本	-	-
营业成本合计	126,400,704.62	129,837,756.88

### (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	263,062,068.77	97,730,695.24	275,690,611.29	102,580,080.81
仓储及其他服务	44,735,637.00	28,772,219.38	43,748,525.03	30,231,686.75

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
小计	307,797,705.77	126,502,914.62	319,439,136.32	132,811,767.56
减：内部抵销数	102,210.00	102,210.00	2,974,010.68	2,974,010.68
合计	307,695,495.77	126,400,704.62	316,465,125.64	129,837,756.88

## (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	279,416,885.77	116,948,812.55	296,246,298.32	124,179,028.98
华中地区	28,380,820.00	9,554,102.07	23,192,838.00	8,412,774.87
小计	307,797,705.77	126,502,914.62	319,439,136.32	132,591,803.85
减：内部抵销数	102,210.00	102,210.00	2,974,010.68	2,754,046.97
合计	307,695,495.77	126,400,704.62	316,465,125.64	129,837,756.88

## (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（%）
2013 年	34,069,735.93	11.07
2012 年	31,331,557.67	9.90

## 32、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	10,422,095.74	10,972,664.89
城市维护建设税	763,310.14	757,436.73
教育费附加	549,196.20	573,322.60
其他	27,123.45	29,096.21
合计	11,761,725.53	12,332,520.43

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	30,545,177.34	33,180,282.83
折旧及资产摊销费	1,217,798.23	2,148,771.98
物业租赁、管理、水电费	2,428,261.12	2,724,410.33
办公会议费	1,963,896.36	2,160,560.22
交通差旅费	1,369,626.99	1,099,945.61
业务招待费	1,455,248.20	1,723,095.31
中介机构费	1,734,420.00	6,264,592.75
税金	221,835.84	182,867.49
董事监事会费	2,819,889.46	3,596,214.42
企业文化建设费	2,932,824.59	3,492,779.02
劳动保护费	226,000.00	251,733.00
其他费用	2,195,347.69	3,053,281.48
合 计	49,110,325.82	59,878,534.44

### 34、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	10,192,508.00	10,448,456.93
减：利息收入	21,983,707.40	25,312,158.39
减：利息资本化金额	837,560.69	--
汇兑损益	163,872.83	2,105,058.87
减：汇兑损益资本化金额	--	--
其他	323,509.26	6,082,703.09
合 计	-12,141,378.00	-6,675,939.50

### 35、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	910,512.19	-85,572.87
合 计	910,512.19	-85,572.87

### 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
-----	-------	-------

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	1,486,206.15	1,804,678.89
权益法核算的长期股权投资收益	332,887,680.97	353,250,534.85
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
合 计	334,373,887.12	355,055,213.74

## (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	1,486,206.15	1,804,678.89
合 计	1,486,206.15	1,804,678.89

## (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	190,847,759.13	218,788,499.12	该公司本年度重箱装卸收入减少，人工等成本费用增加，汇兑损失增加，净利润减少
深圳盐田西港区码头有限公司	34,988,624.81	38,061,953.27	该公司本年度人工等成本费用增加，汇兑损失增加，净利润下降
海南海峡航运股份有限公司	13,733,057.36	22,165,963.80	琼州海峡客滚运输市场竞争加剧以及运力配载模式发生变化，导致公司市场份额下降，净利润减少
深圳盐田港珠江物流有限公司	47,071.43	-2,483,177.46	该公司较上年减少支出员工辞退费用和资产处置损失，扭亏为盈
深圳市中远盐田港物流有限公司	-574,622.52	16,468.87	人工等成本费用增加，本年亏损
唐山曹妃甸港口有限公司	93,845,790.76	76,700,827.25	主要是矿石吞吐量增加，收入增长，净利润增加
合 计	332,887,680.97	353,250,534.85	

## (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	--
其中：固定资产处置利得	--	59,492.12	--
政府补助	--	--	--
罚款及违约金收入	--	--	--
其他	290,334.41	39,659.50	290,334.41
合 计	290,334.41	99,151.62	290,334.41

**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	128,337.55	512,137.63	128,337.55
其中：固定资产处置损失	128,337.55	106,521.80	128,337.55
罚没支出	50,000.00	59.81	50,000.00
其他	--	164,084.00	--
合 计	178,337.55	676,281.44	178,337.55

**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	28,256,349.64	36,583,130.78
递延所得税调整	13,141,209.84	-5,010,802.56
合 计	41,397,559.48	31,572,328.22

**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	0.2000	0.2000	0.2111	0.2111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2000	0.2000	0.2114	0.2114

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	388,464,524.92	410,028,358.70
其中：归属于持续经营的净利润	388,464,524.92	410,028,358.70
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	388,534,449.12	410,536,042.75
其中：归属于持续经营的净利润	388,534,449.12	410,536,042.75
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	-19,739,079.10	4,000,713.85
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	-19,739,079.10	4,000,713.85
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	-19,739,079.10	4,000,713.85

#### 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	4,646,294.48	3,635,536.90
活期存款利息收入	1,458,104.36	4,128,140.91
其他	86,334.41	39,659.50
合 计	6,190,733.25	7,803,337.31

##### (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	2,428,261.12	2,724,410.33

项 目	本年发生数	上年发生数
办公会议费	2,458,748.94	2,540,567.42
交通差旅费	3,078,833.77	2,684,258.23
业务招待费	1,953,857.40	2,442,671.51
中介机构费	1,734,420.00	6,269,592.75
董事监事会费	2,819,889.46	3,596,214.42
企业文化建设费	2,937,804.59	3,492,779.02
其他费用	19,274,274.61	18,809,108.85
往来	1,394,602.32	3,802,221.52
合 计	38,080,692.21	46,361,824.05

### 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
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	424,741,930.11	444,083,581.96
加: 资产减值准备	910,512.19	-85,572.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,210,915.15	14,824,681.80
无形资产摊销	25,765,141.42	22,927,650.63
长期待摊费用摊销	117,359.85	152,469.46
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)	128,337.55	452,645.51
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)	-11,006,782.90	-6,590,505.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-334,373,887.12	-355,055,213.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,141,209.84	-5,010,802.56
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)	-10,200.00	38,598.38

项 目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,971,023.19	3,046,071.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,357,587.38	-19,992,794.29
其他	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>107,295,925.52</b>	<b>98,790,810.86</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	210,305,815.27	197,259,993.45
减：现金的年初余额	197,259,993.45	107,644,438.62
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	13,045,821.82	89,615,554.83

## （2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
<b>① 现金</b>	<b>210,305,815.27</b>	<b>197,259,993.45</b>
其中：库存现金	3,415,480.16	5,062,178.57
可随时用于支付的银行存款	206,890,335.11	192,197,814.88
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	--	--
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	<b>210,305,815.27</b>	<b>197,259,993.45</b>

## 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、8、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
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	同一母公司	279393410
公司董事、总经理和副总经理等		

## 5、关联方交易情况

## (1) 关联交易情况

## 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	0.83	1,049,545.68	0.81
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地租赁	市场定价	176,712.00	0.14	176,712.00	0.14
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	1.54	1,940,460.00	1.49
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
深圳市惠盐同兴实业有限公司	设施转让	市场定价	355,000.00	0.28	--	--

## 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	5,231,031.49	1.70	5,125,986.09	1.62
深圳市盐田港集团有限公司	管理服务	市场定价	2,960,000.00	0.96	2,960,000.00	0.94
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	2.25	6,908,112.00	2.18
深圳盐田港珠江物流有限公司	办公及场地租赁	市场定价	181,440.00	0.06	478,469.82	0.15
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

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	仓库租赁	市场定价	24,192.00	0.01	--	--
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

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

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	2013-1-1	2013-12-31	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	2013-1-1	2013-12-31		24,192.00
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	2013-1-1	2013-12-31		181,440.00

② 本公司作为承租人

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	2013-1-1	2013-12-31	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
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	本公司	土地	2013-1-1	2013-12-31		176,712.00

## (3) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	301.49 万元	288.99 万元
其中：(各金额区间人数)	--	--
20 万元以上	7 人	6 人
15~20 万元	--	--
10~15 万元	4 人	3 人
10 万元以下	--	--

## 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	68,309.14	--	31,764.64	--
深圳盐田西港区码头有限公司	16,226,328.36	--	10,995,296.87	--
深圳市盐田港同运实业有限公司	28,561.02	--	--	--
合 计	16,323,198.52	--	11,027,061.51	--
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	--
盐田国际集装箱码头有限公司	--	--	607,700.00	--
深圳市中远盐田港物流有限公司	--	--	98,400.00	--
唐山曹妃甸港口有限公司	185,000.00	--	--	--
合 计	231,350.00	46,350.00	1,202,450.00	46,350.00

## (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	18,552.26	28,731.56
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	143,329.53	153,508.83

其他应付款：		
深圳市盐田港集团有限公司	439,313.61	365,248.64
深圳盐田港珠江物流有限公司	131,540.80	213,331.62
深圳市盐田港同运实业股份有限公司	--	26,657.40
深圳市惠盐同兴实业有限公司	--	1,322,967.75
合 计	570,854.41	1,928,205.41

## 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、资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的情况如下：（人民币元）

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺*1	63,337,200.00	--
- 大额发包合同*2	1,903,673,764.00	18,175,000.00
- 对外投资承诺*3	376,124,000.00	470,155,000.00
合 计	2,343,134,964.00	488,330,000.00

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

\*2 本公司子公司惠州深能港务有限公司分别与中交第四航务工程勘察设计院有限公司、上海东华工程建设监理有限公司等单位签订了惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程 EPC 工程总包合同、勘察设计、总包监理合同等系列合同，截止本年末，签订的该等合同总金额 2,030,713,000.00 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 127,039,236.00 元（含预付工程款），其中前期大额发包合同承诺报告期履行金额为 11,730,720.00 元。

\*3 本公司对联营企业深圳盐田西港区码头有限公司增资情况详见附注十一、2 所述。

## 2、经营租赁承诺

(1) 至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末数	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	1,306,000.68
资产负债表日后第 2 年	--	--
资产负债表日后第 3 年	--	--
以后年度	--	--
合 计	1,306,000.68	1,306,000.68

(2) 前期经营租赁承诺于报告期履行金额为 1,306,000.68 元。

## 3、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 2013 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

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2014 年 4 月 14 日，本公司第五届董事会召开第八次会议，批准 2013 年度利润分配预案：按 2013 年度净利润 10%提取法定盈余公积金 3,483,494.03 元，不提取任意公积金；按每 10 股派发现金股利 0.33 元（共计 6,402 万元，含税）。2013 年度公司不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚须本公司股东大会批准。

### 2、对联营企业增资

根据本公司 2011 年 11 月 16 日第五届董事会第四次会议决议，本公司投资人民币 470,155,000.00 元对深圳盐田西港区码头有限公司（下称“西港区码头公司”）按持股比例进行增资，其中以本公司位于盐田西作业区约 28739 平方米宗地号 J249-0001）和 23595.2 平方米（宗地号 J245-0001）的两块码头土地的土地使用权作价出资人民币 97,341,612.00 元，其余部分以现金出资人民币 372,813,388.00 元，本次增资完成后，本公司持有西港区码头公司的股权比例不变。2012 年 6 月 23 日本公司与该公司另一方股东和记黄埔盐田港口投资有限公司（下称“和记黄埔公司”）签署关于深圳盐田西港区码头有限公司合资经营合同补充合同，西港区码头公司投资总额由 104,000 万元人民币增至 487,800 万元人民币，注册资本由 100,000 万元人民币增至 234,330 万

元人民币，注册资本增加部分由本公司以人民币现金及码头土地使用权认缴 47,015.5 万元人民币，占 35%，和记黄埔公司以现金认缴 87,314.5 万元人民币占 65%。2012 年 9 月 29 日商务部“商资批【2013】1020 号”文件批复同意了本次增资事宜。2013 年 11 月 4 日日本公司已按本次投资总额 470,155,000.00 元人民币的 20%以货币资金出资 94,031,000.00 元。

2014 年 1 月，上述本公司的两块码头土地的土地使用权作价出资人民币 97,341,612.00 元，已办理财产移交和产权过户登记，增资的工商变更登记正在办理。

### 3、向湘潭四航建设有限公司提供委托贷款

本公司第五届董事会临时会议于 2014 年 1 月 21 日会议审议通过了《关于批准公司向湘潭四航建设有限公司提供委托贷款的决议》，本公司按持股比例向本公司子公司湘潭四航建设有限公司提供委托贷款 8,940 万元。本公司（委托人）与中国银行股份有限公司深圳东部支行（受托人）以及湘潭四航建设有限公司（借款人）签订委托贷款合同，委托贷款 8,940 万元，贷款期限 3 年，利率为当期基准利率下浮 5%，借款人借款用途为归还金融机构贷款。

湘潭四航建设有限公司的另一方股东中交第四航务工程局有限公司按持股比例向湘潭四航建设有限公司提供委托贷款 5,960 万元。

截止本财务报告日，受托银行已向湘潭四航建设有限公司发放委托贷款 149,000,000.00 元。

### 4、会计估计变更

本公司第五届董事会临时会议于 2013 年 12 月 6 日会议审议通过了《关于变更惠盐高速公路及湘潭莲城大桥特许经营无形资产单位标准车辆摊销额的决议》，本公司自 2014 年 1 月 1 日起，变更本公司之控股子公司惠盐高速和湘潭四航无形资产项下单位标准车辆摊销额的会计估计。惠盐高速现行的单位标准车辆摊销额为 1.38243 元/辆，根据本次车流量预测结果计算的单位标准车辆摊销额为 1.55702 元/辆，增加 0.17459 元/辆；湘潭四航现行的单位标准车辆摊销额为 1.83 元/辆，根据本次车流量预测结果计算的单位标准车辆摊销额为 1.93 元/辆，增加 0.1 元/辆。

### 5、会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》及《企业会计准则第 40 号——合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的

规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，

并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

⑥《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。

⑦《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。

## 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、9、(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	--

剩余租赁期	最低租赁付款额
合 计	1,306,000.68

## 2、其他

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，2012 年及本年度营业收入同比下降明显。

## 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)	18,042,684.15	96.63	369,895.34	3.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	628,959.05	3.37	628,959.05	1.98
合 计	18,671,643.20	100.00	998,854.39	5.35

(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)	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

## (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	13,612,757.06	72.91	14,481,113.70	98.90
1 至 2 年	4,899,413.52	26.24	5,337.40	0.04
2 至 3 年	3,875.00	0.02	5,680.00	0.04
3 年以上	155,597.62	0.83	149,447.62	1.02
合计	18,671,643.20	100.00	14,641,578.72	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 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	13,612,757.06	75.45	-	14,481,113.70	98.90	--
1 至 2 年	4,270,454.47	23.67	213,522.72	5,337.40	0.04	266.87
2 至 3 年	3,875.00	0.02	775.00	5,680.00	0.04	1,136.00
3 年以上	155,597.62	0.86	155,597.62	149,447.62	1.02	149,447.62
合计	18,042,684.15	100.00	369,895.34	14,641,578.72	100.00	150,850.49

## ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	100	533,890.55	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	100	95,068.50	该公司经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	100	628,959.05	

(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	16,226,328.36	1 年以内及 1-2 年	86.90
深圳市港龙混凝土有限公司	非关联方	533,890.55	1-2 年	2.86
深圳市大鸿星建材有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.14
深圳市集方储运有限公司	非关联方	257,083.00	1 年以内	1.38
深圳市阜华储运有限公司	非关联方	171,792.00	1 年以内	0.92
合 计		17,589,093.91		94.20

(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	16,226,328.36	86.90
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	68,309.14	0.37
合 计		16,294,637.5	87.27

## 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）	1,242,213.27	100.00	208,325.46	16.77
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	1,242,213.27	100.00	208,325.46	16.77

(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)	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

## (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	997,690.15	80.31	1,890,660.13	72.86
1 至 2 年	38,102.80	3.07	386,242.00	14.88
2 至 3 年	--	--	162,097.24	6.25
3 年以上	206,420.32	16.62	155,990.32	6.01
合 计	1,242,213.27	100.00	2,594,989.69	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	997,690.15	80.31	--	1,890,660.13	72.86	--
1 至 2 年	38,102.80	3.07	1,905.14	386,242.00	14.88	19,312.10
2 至 3 年	--	--	--	162,097.24	6.25	32,419.45
3 年以上	206,420.32	16.62	206,420.32	155,990.32	6.01	155,990.32
合 计	1,242,213.27	100.00	208,325.46	2,594,989.69	100.00	207,721.87

(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 (%)
------	--------	----	----	-----------------

陈磊	非关联方	370,000.00	1年以内	29.79
唐山曹妃甸港口有限公司	联营公司	185,000.00	1年以内	14.89
惠州深能投资控股有限公司	子公司	170,701.74	1年以内	13.74
深圳市捷顺机电公司	非关联方	37,268.00	3年以上	3.00
中建五局深圳工程公司	非关联方	23,724.00	3年以上	1.91
合 计		786,693.74		63.33

## (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 (%)
惠州深能投资控股有限公司	子公司	170,701.74	13.74
合 计		170,701.74	13.74

## 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	408,040,395.23			408,040,395.23
对合营企业投资	78,140,797.60	--	574,622.52	77,566,175.08
对联营企业投资	3,171,832,606.77	407,593,555.87	224,486,627.81	3,354,939,534.83
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	2,140,700.00	--	21,421,368.60
合 计	3,720,589,013.19	405,452,855.87	225,061,250.33	3,900,980,618.73

## (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	成本法	21,552,645.36	21,552,645.36	--	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	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	权益法	81,659,650.00	78,140,797.60	-574,622.52	77,566,175.08
盐田国际集装箱码头有限公司	权益法	959,559,586.08	965,223,065.36	-43,079,169.49	922,143,895.87
深圳盐田西港区码头有限公司	权益法	444,031,000.00	436,254,601.14	129,019,624.81	565,274,225.95
海南海峡航运股份有限公司	权益法	36,102,566.50	306,596,938.07	3,273,610.55	309,870,548.62
深圳盐田港珠江物流有限公司	权益法	16,000,000.00	15,621,956.94	47,071.43	15,669,028.37
唐山曹妃甸港口有限公司	权益法	1,357,345,892.83	1,448,136,045.26	93,845,790.76	1,541,981,836.02
合计		3,384,594,972.83	3,739,869,681.79	182,532,305.54	3,922,401,987.33

(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	--	2,140,700.00	2,140,700.00	--
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		--	--	--
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		--	--	1,486,206.15
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		--	--	214,027,181.00
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		--	--	10,459,446.81
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		--	--	--
合计				21,421,368.60	2,140,700.00	225,972,833.96

## (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
对子公司长期股权投资				
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司*	--	2,140,700.00	--	2,140,700.00
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	2,140,700.00	--	21,421,368.60

注：\* 2013 年 10 月 25 日，本公司董事会决议同意对深圳盐田港集装箱物流中心有限公司（简称“物流中心”）进行清算。截止 2013 年 12 月 31 日，物流中心账面净资产 971.86 万元，本公司按股权比例计算享有的净资产份额为 485.93 万元，低于本公司对物流中心长期股权投资账面余额。本公司按预计未来通过清算收回现金流量的现值低于该项股权投资的账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

## 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	37,889,795.52	36,560,391.45
其他业务收入	--	--
营业收入合计	37,889,795.52	36,560,391.45
主营业务成本	23,868,102.36	25,192,956.69
其他业务成本	--	--
营业成本合计	23,868,102.36	25,192,956.69

### (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	32,658,764.03	18,637,070.87	22,824,782.58	12,793,007.78
仓储	--	--	8,609,622.78	7,273,962.82
其他	5,231,031.49	5,231,031.49	5,125,986.09	5,125,986.09

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
合 计	37,889,795.52	23,868,102.36	36,560,391.45	25,192,956.69

## (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	37,889,795.52	23,868,102.36	36,560,391.45	25,192,956.69
合 计	37,889,795.52	23,868,102.36	36,560,391.45	25,192,956.69

## (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（%）
2013 年	34,069,735.93	89.92
2012 年	25,993,764.77	71.10

## 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	1,486,206.15	46,368,786.63
权益法核算的长期股权投资收益	332,887,680.97	353,250,534.85
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
合 计	334,373,887.12	399,619,321.48

## (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	1,486,206.15	1,804,678.89
深圳惠盐高速公路有限公司	--	44,000,000.00
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	--	564,107.74
合 计	1,486,206.15	46,368,786.63

## (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	190,847,759.13	218,788,499.12	该公司本年度重箱装卸

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
			收入减少,人工等成本费用增加,汇兑损失增加,净利润减少
深圳盐田西港区码头有限公司	34,988,624.81	38,061,953.27	该公司本年度人工等成本费用增加,汇兑损失增加,净利润下降
海南海峡航运股份有限公司	13,733,057.36	22,165,963.80	琼州海峡客滚运输市场竞争加剧以及运力配载模式发生变化,导致公司市场份额下降,净利润减少
深圳盐田港珠江物流有限公司	47,071.43	-2,483,177.46	该公司较上年减少支出员工辞退费用和资产处置损失,扭亏为盈
深圳市中远盐田港物流有限公司	-574,622.52	16,468.87	人工等成本费用增加,本年亏损
唐山曹妃甸港口有限公司	93,845,790.76	76,700,827.25	主要是矿石吞吐量增加,收入增长,净利润增加
合 计	332,887,680.97	353,250,534.85	

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	314,834,940.29	386,526,334.90
加: 资产减值准备	2,989,307.49	-146,253.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,442,744.40	6,618,694.31
无形资产摊销	990,975.12	990,975.12
长期待摊费用摊销	117,359.85	152,469.46
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)	49,237.70	88,648.92
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	--	--

项 目	本年数	上年数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,704,725.68	-8,860,030.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-334,373,887.12	-399,619,321.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,989,737.58	-2,649,701.68
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）	-2,619,379.08	4,167,778.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,886,184.03	-29,343,143.62
其他	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,169,873.48</b>	<b>-42,073,549.21</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	14,604,470.68	22,907,037.44
减: 现金的年初余额	22,907,037.44	13,812,307.69
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	-8,302,566.76	9,094,729.75

## 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	-128,337.55	-452,645.51
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	-230,392.80	-373,663.00
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	11,297.78	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	--	--
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	240,334.41	-124,484.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小 计	-107,098.16	-825,788.38

项 目	本年数	上年数
所得税影响额	26,774.54	206,447.10
少数股东权益影响额（税后）	10,399.42	111,657.23
合 计	-69,924.20	-507,684.05

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（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	8.39%	0.2000	0.2000
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.40%	0.2000	0.2000

## 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:					
预付款项	209,693.11	6,735,090.51	-6,525,397.40	-96.89	主要是期末重分类至其他非流动资产
其他应收款	5,453,023.60	7,925,269.46	-2,472,245.86	-31.19	主要是收回被投资单位往来款
其他流动资产	0.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00	收回珠江公司委托贷款
在建工程	129,109,595.68	95,594,744.13	33,514,851.55	35.06	惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程支出
递延所得税资产	31,647,393.05	44,788,602.89	-13,141,209.84	-29.34	主要是根据所得税汇算情况相应减少递延资产的确认
其他非流动资产	120,512,609.21	--	120,512,609.21	--	主要是惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程预付与购建长期资产款
负债及所有者权益:					
应交税费	6,302,049.91	12,382,080.49	-6,080,030.58	-49.10	主要是本期计提企业所得税减少
一年内到期的非流动负债	80,500,000.00	59,500,000.00	21,000,000.00	35.29	湘潭四航一年内到期的长期借款余额增加
长期借款	185,299,504.00	99,500,000.00	85,799,504.00	86.23	惠州港务增加建设资金借款
预计负债	53,220,477.75	72,450,000.00	-19,229,522.25	-26.54	主要是本期支付大修理拨备工程款
利润表:					
财务费用	-12,141,378.00	-6,675,939.50	-5,465,438.50	-81.87	主要是惠盐高速本年不再计提与公路大修预计负债相关的利息费用
资产减值损失	910,512.19	-85,572.87	996,085.06	1,164.02	本期增加计提应收款坏账准备
所得税费用	41,397,559.48	31,572,328.22	9,825,231.26	31.12	主要是递延所得税费用增加
现金流量表:					
投资活动现金流入小计	351,585,063.51	632,519,484.97	-280,934,421.46	-44.42%	期限在三个月及三个月以上的定期存款到期转活期存款的金额同比减少; 本年取得联营公司分红同比减少
投资活动现金流出小计	348,414,398.39	85,411,460.62	263,002,937.77	307.92%	期限在三个月及三个月以上的定期存款存入金额增加, 对西港区现金增资增加, 惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程预付与购建长期资产款增加
筹资活动产生的现金流量净额	-97,417,564.51	-556,283,267.46	458,865,702.95	82.49%	本年分配现金股利同比减少, 惠州港务建设资金借款增加

## 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、载有瑞华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 以上备查文件均完整地置于公司所在地。

深圳市盐田港股份有限公司董事会

2014 年 4 月 16 日