



**深圳市盐田港股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第九节 公司债相关情况 .....	33
第十节 财务报告 .....	37
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	盐田港		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Yan Tian Port Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YPH		
公司的法定代表人	乔宏伟		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	186,073,502.54	157,663,504.43	18.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,384,099.48	153,527,625.07	11.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	169,143,104.38	150,109,525.73	12.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,712,997.99	57,480,833.75	-11.77%
基本每股收益（元/股）	0.0882	0.0790	11.65%
稀释每股收益（元/股）	0.0882	0.0790	11.65%
加权平均净资产收益率	2.70%	2.58%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,676,317,564.49	9,296,003,914.44	4.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,385,046,798.48	6,260,230,876.37	1.99%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-61,425.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	932,524.14	
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	1,878,700.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,944.06	
减：所得税影响额	806,685.79	
少数股东权益影响额（税后）	179,062.26	
合计	2,240,995.10	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式情况说明

报告期内，公司从事的主要业务包括：港口投资开发和经营；货物装卸与运输业务，码头建设工程管理，收费高速公路和桥梁运营管理，出口货物监管仓和其他港口配套仓储物流经营。港口业方面，公司目前主要投资开发并控股经营黄石新港公司和惠深投控公司；参股经营盐田国际（一、二期）、西港区码头公司、曹妃甸港股份公司及海峡股份公司；路桥业方面，公司通过控股经营惠盐高速公司，对惠盐高速深圳段进行收费和运营管理；仓储物流业方面，公司通过全资子公司盐田港监管仓公司、内部独立核算单位以及参股企业中远盐田港物流公司，经营盐田港后方部分监管仓库、普通仓库及保税仓库。此外，公司控股经营的黄石物流园公司也为湖北黄石新港的后方疏港提供有力保障。

#### （二）行业发展情况

由于贸易保护主义，今年上半年中美贸易摩擦对全球经济贸易发展影响较大，而中美间贸易主要通过海运运输，各大航运联盟为应对中美贸易摩擦，降低营运成本，纷纷减少航线，预计今年下半年港航企业的经营情况也将因此受到较大影响。在新兴市场贸易增长趋缓、全球经济缓慢复苏及中国经济步入“新常态”的环境下，全球航运业整合兼并加速。三大航运联盟自去年建成后，今年上半年日本三大航运企业合资成立的新集装箱航运公司也开始正式运营。此外，预计今年大型集装箱班轮公司将迎来新的合并浪潮，世界航运市场格局又将发生重大变化。今年上半年我国规模以上港口集装箱吞吐量增长5.40%。盐田港是全球集装箱吞吐量最大的单一港区之一，公司参股企业盐田国际（一、二期）和西港区码头公司所属的盐田港区今年上半年累计完成吞吐量581.13万TEU，同比增长1.81%。路桥行业方面，国家政策变化趋向降低高速公路的收费标准、延长高速公路收费期，并在节假日分时段进行收费，使得经营成本和风险增加，同时随着广东省路网密集和完善，其中深圳市内多条高速公路已实行货车收费优惠政策，使得竞争逐渐加剧，但珠三角是国内经济最发达地区之一，惠盐高速车流量保持较好增长，收益相对较稳定。仓储物流方面，公司仓储物流规模相对较小，随着盐田港后方仓储物流业竞争加剧，亟需通过转型升级和资源整合，提升竞争力和经营效益。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

港口业方面：由于航运业发展船舶大型化、营运联盟化和航线全球化愈加明显，盐田港作为大型深水港，是全球集装箱吞吐量最大的单一港区之一，成为全球超大型集装箱船舶的优先选择，在区域经济和全球外贸运输网络中发挥着举足轻重的作用。公司参股的盐田国际（一、二期）和西港区码头公司凭借良好的自然条件、发达的腹地经济、先进高效的码头经营管理及值得信赖的品牌优势，且随着国家交通运输部构建现代综合交通运输体系，将不断开拓创新，致力于持续强化核心竞争力。

2018年上半年，公司进一步强化主业突破的发展意识，寻求港口运营多元化，重点推进黄石新港项目、惠州荃湾煤码头的建设和运营工作，提升公司的港口投资收益。同时，公司顺应国家战略继续实施走出去战略，积极寻求合适的投资项目，培育新的利润增长点。报告期内，公司控股的黄石新港公司累计完成货物吞吐量562.02万吨，实现营业收入4775.39万元，公司港口业务自主经营能力进一步提升，为公司转型发展打下了坚实的基础。

路桥业方面：继2015年深圳市政府、湘潭市政府以经济补偿方式分别提前回收了公司控股的盐田坳隧道和湘潭莲城大桥特许经营权后，公司合并主营业务收入面临下行压力。为此，公司深入研究《广东省高速公路改扩建管理办法》以及全国《收费公路管理条例》，就相关政策变化进行深入分析和论证，积极推进惠盐高速公路改扩建工作。此外，随着粤港澳大湾区战略上升为国家战略，湾区融合发展，湾区东西两岸交通联系进一步加强，为更好的可持续发展路桥业务，公司将配合市政府战略决策，保障我国大湾区战略交通走廊的畅通，全力搞好惠盐改扩建项目的建设。惠盐改扩建项目建成后将成为股份公司路桥业务重要的可持续性收入来源，为公司的主营业务收入和利润增长做出贡献。

仓储物流业方面：盐田港后方是全国物流仓库最为集中的区域之一，目前面临仓储设施供大于求、低层次同质化的竞争现状。公司一方面将积极调整运营模式，以物流、信息流、资金流的融合为突破口，利用供应链金融和“互联网+”开展新业态新模式，推动仓储物流业务转型升级和资源整合，提升业务竞争力，提高资产运营效率，降低经营风险；另一方面制定灵活的经营策略和管理措施，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，实现差异化、高端化经营。报告期内，公司全资子公司盐田港监管仓公司出口货值7.36亿美元，作业效率位居行业前列。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年，由于贸易保护主义，特别是近期中美贸易摩擦升温等因素给全球经济贸易发展带来诸多不确定性，使得世界经济复苏缓慢，国内经济增速放缓，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，公司经营班子克服各项困难，挖潜增效，以全面经营预算为统领，在主业突破、规范管理和提升经营效益方面下功夫，经过公司上下共同努力，超额完成了董事会下达的利润预算指标。

### 二、主营业务分析

#### 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公司报告期内通行车流量2,046.44万辆，较上年同期增长11.95%；完成营业收入12,195.87万元，较上年同期增长9.10%；实现净利润5,764.97万元，较上年同期增长12.12%，主要原因是车流量保持自然增长。

仓储物流业务等方面：公司全资子公司盐田港监管仓公司报告期内完成营业收入840.49万元，较上年同期增加16.79万元，实现净利润149.37万元，较上年同期减少260.45万元，主要是成本费用同比增加，且上年收到政府补助金约300万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	186,073,502.54	157,663,504.43	18.02%	
营业成本	94,570,057.09	81,046,975.42	16.69%	
销售费用	884,397.45	344,648.50	156.61%	主要是惠深投控码头重载调试增加的费用。
管理费用	44,882,241.80	39,753,892.09	12.90%	
财务费用	1,339,386.11	-6,281,574.85	121.32%	主要是利息收入、结转未实现融资收益的减少。
所得税费用	20,690,758.47	18,397,191.11	12.47%	
经营活动产生的现金流量净额	50,712,997.99	57,480,833.75	-11.77%	
投资活动产生的现金流量净额	-490,959,887.22	-143,946,156.12	-241.07%	主要是惠深投控、惠盐高速、黄石新港为构建固定资产投资的增加。

筹资活动产生的现金流量净额	178,080,127.05	81,110,870.66	119.55%	主要是公司本部、惠深投控长期借款的增加。
现金及现金等价物净增加额	-262,165,974.48	-5,357,364.77	-4,793.56%	主要是惠深投控、惠盐高速、黄石新港为构建固定资产投资的增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
公路运输业	121,958,669.64	40,410,292.28	66.87%	9.10%	2.57%	2.11%
仓储租赁业	16,360,896.02	12,212,254.89	25.36%	-9.78%	17.79%	-17.47%
装卸运输业	47,753,936.88	41,947,509.92	12.16%	72.16%	34.10%	24.94%
分产品						
主营业务收入	186,073,502.54	94,570,057.09	49.18%	18.02%	16.69%	0.58%
分地区						
华南地区	138,319,565.66	52,622,547.17	61.96%	6.46%	5.74%	0.26%
华中地区	47,753,936.88	41,947,509.92	12.16%	72.16%	34.10%	24.94%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	163,090,395.73	78.19%	主要是报告期内按权益法核算参股企业投资收益	是
营业外收入	2,510,062.20	1.20%	主要是取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	否
营业外支出	61,425.05	0.03%	资产处置损失	否
其他收益	778,106.00	0.37%	政府补贴	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	841,144,768.77	8.69%	1,055,649,943.25	11.36%	-2.67%	
应收账款	29,201,939.09	0.30%	27,635,054.57	0.30%	0.00%	
存货	505,337.43	0.01%	325,702.35	0.00%	0.01%	
长期股权投资	4,742,258,598.42	49.01%	4,569,872,438.68	49.16%	-0.15%	
固定资产	615,255,143.06	6.36%	516,439,684.49	5.56%	0.80%	
在建工程	2,756,513,694.42	28.49%	2,513,498,079.03	27.04%	1.45%	
长期借款	1,582,272,652.62	16.35%	1,389,422,652.62	14.95%	1.40%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如

称									负 债 表 日 的 进 展 情 况				有)	有)	
黄石新港港口股份有限公司	港口及配套设施建设、开发与经营；货物装卸、仓储等	增资	400,000,000.00	80.00%	自有	黄石市交通资产经营有限公司	长期	货物装卸、仓储等	已完成150,000,000元，共计完成投资400,000,000.00				否	2017年07月29日	2017-15 关于投资黄石新港港口股份有限公司一期工程二阶段5个泊位项目的公告
深圳盐田拖轮有限公司	港口拖轮拖带作业，海上驳运、水上过驳作业，海上救助。船舶维修、船舶供应	收购	42,000,000.00	10.00%	自有	深圳市盐田港投资控股有限公司、和记黄埔盐田港口投资有限公司、SVITZER ASIA PTE. LTD.	长期	拖轮作业、海上驳运作业	已于2018年3月30日完成股权变更登记				否	2017年12月01日	2017-33 关于收购深圳盐田拖轮有限公司10%股权的关联交易公告
黄石新港现代物流园	黄石本市物流需求，并辐射黄冈、鄂州、咸宁等周边地区	新设	46,500,000.00	31.00%	自有	盐田港物流、中新联进出口公司、黄石新港开发有限公司	长期	工业企业的仓储配送中心和配套中小企业流通加工中心	已完成46,500,000.00（根据股比，已完成所有注资）				否	2018年02月01日	2018-2 关于投资黄石新港现代物流园项目的关联交易公告
合计	--	--	488,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--



惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港连接线工程	自建	是	交通运输业(铁路)	24,500,000.00	151,220,000.00	自筹 35%，贷款 65%	52.00%			项目处于建设期	2016 年 11 月 26 日	2016-34 关于投资建设惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线的公告
合计	--	--	--	160,053,400.00	1,126,304,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳惠盐高	子公司	惠盐高速公	3600 万元	665,406,926.	579,787,149.	121,958,669.	77,289,060	57,649,728.35

速公路有限公司		路营运		65	85	64	.14	
湘潭四航建设有限公司	子公司	湘潭湘江四桥（莲城大桥）建设投资、运营及管理	3000 万元	287,762,433.93	284,300,817.10		-150,419.84	-150,419.84
惠州深能投资控股有限公司	子公司	能源、基础设施、物流业、房地产投资和管理	33333 万元	2,551,506,135.71	821,108,431.55		-5,521,704.45	-5,521,704.45
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	子公司	出口货物储存	2000 万元	36,201,488.23	29,673,972.87	8,404,856.84	2,002,941.86	1,493,682.46
黄石新港港口股份有限公司	子公司	港口及配套设施建设、开发与经营；货物装卸、仓储等	50000 万元	926,118,900.27	844,378,738.79	47,753,936.88	490,352.96	478,816.75
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	子公司	仓储、集装箱堆存	1400 万元	11,089,668.53	10,364,996.86		-2,455.59	-2,455.59
黄石新港现代物流园股份有限公司	子公司	仓储、货运代理	15000 万元	32,250,050.89	31,627,266.59		-622,733.41	-622,733.41
曹妃甸港集团股份有限公司	参股公司	曹妃甸港口建设和经营	257397 万元	21,693,628,043.18	4,683,247,677.11	898,386,752.69	-100,336,406.54	-117,187,885.60
盐田国际集装箱码头有限公司	参股公司	盐田国际一、二期码头经营	HKD240000 万元	9,575,338,706.19	3,078,600,295.93	630,105,125.00	373,004,809.46	334,544,001.16
海南海峡航运股份有限公司	参股公司	国内沿海及近洋汽车、旅客、货物运输及相关物流业	50802 万元	3,948,134,018.96	3,640,448,099.23	630,047,606.99	251,242,112.72	190,528,323.77
深圳盐田西港区码头有限公司	参股公司	西港区码头建设和经营	234330 万元	4,191,055,955.84	3,429,917,313.78	441,513,850.03	255,751,606.82	232,640,714.17



深圳市中远盐田港物流有限公司	参股公司	保税仓储、货物管理、货物搬运装卸等	10000 万元	160,220,000.92	155,488,075.22	8,425,695.47	526,362.71	526,362.71
深圳盐田港珠江物流有限公司	参股公司	公路运输、仓储	4000 万元	52,629,427.43	41,720,882.58	20,831,384.97	-26,122.23	-282,497.83
深圳盐田拖轮有限公司	参股公司	港口拖轮拖带	3000 万元	508,414,378.29	460,826,379.45	106,668,934.57	37,128,274.62	30,827,565.57
黄石新港有色化工码头有限公司	参股公司	装卸服务	8000 万元	74,949,225.88	68,949,218.96	0.00	127,952.85	127,270.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市盐田港混凝土有限公司	清算	确认清算收益 979.47 万元。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司参股的盐田国际（一、二期）完成集装箱吞吐量132.79万TEU，较上年同期下降4.58%；营业收入63,010.51万元，较上年同期下降11.43%；实现净利润33,454.40万元，较上年同期下降11.94%。西港区码头公司报告期内完成集装箱吞吐量93.74万TEU，较上年同期增长55.95%；营业收入44,151.39万元，较上年同期增长43.57%；实现净利润23,264.07万元，较上年同期增加55.55%。盐田国际（一、二期）和西港区码头公司收入、利润变动的主要原因是：全港区箱量同比增长1.81%以及西港区因5#、6#泊位投产使其在盐田港区统筹经营分配比例调增，盐田国际（一、二期）统筹经营分配比例相应调减。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

港口经营风险方面：因中美贸易摩擦带来的全球贸易经济波动，将给港口主业带来经营风险，对此，公司将发挥股东作用，督促公司控参股的各港口经营企业采取调整市场拓展方向及航线结构等措施，积极应对，将其影响降到最低，此外，公司将强化主业突破的发展意识，进一步寻求港口运营多元化。2018年，公司将推进黄石新港公司的建设和运营，继续加快推进惠州煤码头的建设和运营准备，提升公司的港口投资收益。公司还将继续实施走出去战略，顺应国家战略，积极寻求合适的投资项目，培育新的利润增长点。

路桥业经营风险方面：针对惠盐高速公路面临的政策压力、路网分流的竞争压力以及自身通过能力低、路面老化、设施陈旧带来的经营风险，公司将积极应对外部环境变化，密切关注公路收费政策，就相关政

策变化可能造成的负面影响，积极推动高速公路改扩建项目的实施，并针对周边路网分流影响采取应对措施，完善业务结构，通过精简高效管理降低运营成本和政策负面影响，争取实现公司路桥业可持续发展。

仓储物流业经营风险方面：盐田港后方是全国物流仓库最为集中的区域之一。随着越来越多新仓库投入使用，加之出口增长难以提升，盐田港后方仓储面积严重供大于求，仓库之间低层次、同质化竞争激烈，租赁价格不断下降。公司一方面将积极调整运营模式，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：由于在建港口及配套项目较多（如黄石新港项目、惠州煤码头、惠盐高速公路改扩建工程），存在工程质量、工程进度、工程安全等方面风险。2018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。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

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

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市盐田港集团有限公司	股改承诺	1、盐田港集团将严格遵守股权分置改革的相关规定，自改革方案实施之日后十二个月锁定期满后的二十四个月内盐田港集团将不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股票，如确需交易，将通过大宗交易、战略配售等方式进行。2、自获得上市流通权之日起至 2010 年 12 月 31 日止，盐田港集团公司将保持对盐田港股份的绝对控股地位（持股比例不低于总股本的 51%）。3、从 2005 年度起至 2010 年度止，将在期间每年年	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。

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳西港区码头有限公司	联营公司	应收关联方债权	市场定价	码头建设管理费	74,585.05	7.46	0.04%	7.46	否	银行转账	7.46		
深圳盐田拖轮有限公司本部	联营公司	应收关联方债权	市场定价	办公及场地租赁	383,090.40	38.31	0.21%	38.31	否	银行转账	38.31		
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司	应收关联方债权	市场定价	办公及场地租赁	68,850.00	6.89	0.04%	6.89	否	银行转账	6.89		
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司	应收关联方债权	市场定价	办公及场地租赁	13,608.00	1.36	0.01%	1.36	否	银行转账	1.36		
深圳市盐田港保税区	同一母公司	应付关联方债	市场定价	土地租赁、管理	397,163.42	39.71	0.42%	39.71	否	银行转账	39.71		

投资开 发有限 公司		务		服务									
深圳市 盐田港 集团有 限公司	控股股 东	应付关 联方债 务	市场定 价	土地租 赁	524,772. 84	52.48	0.56%	52.48	否	银行转 账	52.48		
深圳市 盐田港 置业有 限公司	同一母 公司	应付关 联方债 务	市场定 价	土地租 赁	86,875.6 0	8.69	0.09%	8.69	否	银行转 账	8.69		
深圳市 盐田港 集团有 限公司	控股股 东	应付关 联方债 务	市场定 价	贷款利 息	488,854. 17	48.88	0.52%	48.88	否	银行转 账	48.88		
深圳市 盐田港 置业有 限公司	同一母 公司	应付关 联方债 务	市场定 价	公路绿 化工程、 养护	125,686. 00	12.57	0.13%	12.57	否	银行转 账	12.57		
深圳盐 田拖轮 有限公 司	联营公 司	应付关 联方债 务	市场定 价	轮船使 用费	9,905.67	0.99	0.01%	0.99	否	银行转 账	0.99		
合计					--	--	217.34	--	217.34	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的，在报告期内 的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

					元)		
深圳市盐田港物流有限公司	同一母公司	黄石新港现代物流园股份有限公司	投资、建设和经营黄石新港现代物流园	人民币 1.5 亿元	3,225.01	3,162.73	-62.27
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	该公司已完成工商登记注册的相关工作，目前项目启动区方案设计已基本完成，正在进行方案审查。						

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	工程建设管理费	否	2,431.01	7.46				2,438.47
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	委托贷款	0	10,048.89	48.89	4.51%	48.89	10,000
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	土地租赁		52.48				52.48
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营公司	租赁	0.15					0.15
深圳市盐田港集团有限公司	控股股东	土地租赁	12.33					12.33
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	公路绿化工程、养护	45.36		45.36			0
深圳盐田港	联营公司	办公及场地	13.15					13.15

珠江物流有限公司		租赁						
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司	办公及场地租赁	14.38	0.63	7.38			7.63
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司	办公及场地租赁	1.02					1.02
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司	办公及场地租赁	0.63					0.63

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。



## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

今年是攻坚“精准扶贫”的第三年，公司党委继续深入贯彻落实市国资委的统一部署，加强帮扶河源市龙川县登云镇石福村的12户结对帮扶贫困户，致力探索科学方法攻克扶贫难关。公司党委将继续扎实推进精准脱贫，主动上门入户了解贫困户的生产生活、收入开支情况，为他们出点子、提建议，并将结合十九大的最新精神和动态科学帮扶，助力建设美丽乡村，让扶贫工作落到实处，力争取得实效。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

公司在报告期内大力帮扶农林产业、校园建设等项目，2018年上半年向河源市龙川县登云镇石福村捐建了儿童乐园，并定时组织号召员工前往当地探望贫困户，关心贫困户生活。通过“一户一策”政策，针对对口贫困户实际制定相应的科学扶贫计划，促进当地产业发展，从资金、产业发展、促进就业等多方面多措施确保贫困户的收入来源。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	133
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	217
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

其中：	1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
	1.2 产业发展脱贫项目个数	个	5
	1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	64
	1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	217
	2.转移就业脱贫	——	——
其中：	2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
	2.2 职业技能培训人数	人次	10
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	65
	3.易地搬迁脱贫	——	——
其中：	3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
	4.教育扶贫	——	——
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	30
	4.2 资助贫困学生人数	人	65
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	20
	5.健康扶贫	——	——
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	30
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	8.社会扶贫	——	——
	9.其他项目	——	——
	三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将通过帮扶农林产业、校园建设、资助贫困学生等项目，展开对整村的项目扶贫，同时定时组织号召员工前往当地探望贫困户，通过“一户一策”政策，针对对口贫苦户实际制定相应的科学扶贫计划。促进当地产业发展，从资金、产业发展、促进就业等多方面多措施确保贫困户的收入来源，制定“美丽乡村”扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		68,720	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市盐田港 集团有限公司	国有法人		1,308,450 ,000	0	0	1,308,450,0 00		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人		62,296,80 0	0	0	62,296,800		
嘉实基金－农 业银行－嘉实 中证金融资产 管理计划	其他		18,589,30 0	0	0	18,589,300		
银华基金－农 业银行－银华 中证金融资产 管理计划	其他		18,423,70 0	0	0	18,423,700		
博时基金－农 业银行－博时 中证金融资产 管理计划	其他		18,415,20 0	0	0	18,415,200		
南方基金－农 业银行－南方 中证金融资产 管理计划	其他		18,348,30 0	0	0	18,348,300		
易方达基金－ 农业银行－易 方达中证金融 资产管理计划	其他		18,330,60 0	0	0	18,330,600		
大成基金－农 业银行－大成 中证金融资产 管理计划	其他		18,309,30 0	0	0	18,309,300		
中欧基金－农 业银行－中欧 中证金融资产 管理计划	其他		18,179,10 0	0	0	18,179,100		

广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	其他		18,092,100	0	0	18,092,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市盐田港集团有限公司	1,308,450,000	人民币普通股	1,308,450,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	62,296,800	人民币普通股	62,296,800					
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	18,589,300	人民币普通股	18,589,300					
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	18,423,700	人民币普通股	18,423,700					
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	18,415,200	人民币普通股	18,415,200					
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	18,348,300	人民币普通股	18,348,300					
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	18,330,600	人民币普通股	18,330,600					
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	18,309,300	人民币普通股	18,309,300					
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	18,179,100	人民币普通股	18,179,100					
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	18,092,100	人民币普通股	18,092,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国有法人股股东深圳市盐田港集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。



## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

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

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

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

### 三、公司债券募集资金使用情况

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

### 四、公司债券信息评级情况

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

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

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

2018年6月8日，联合评级出具了《深圳市盐田港股份有限公司公开发行公司债券2018年跟踪评级报告》（联合【2018】823号），维持公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定，维持“16盐港01”公司债券信用等级为AA+。详情请见公司2018年6月12日在巨潮资讯网公布的《深圳市盐田港股份有限公司公开发行公司债券2017年跟踪评级报告》。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司本期债券未采取增信措施。

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

报告期内，公司本期债券的增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

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

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	254.35%	291.16%	-36.81%
资产负债率	25.19%	23.89%	1.30%
速动比率	254.24%	291.08%	-36.84%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.06	7.36	-4.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动资产较年初减少9,575.92 万元，流动负债增加2,395.30 万元，导致流动比率、速动比率变动超过30%。

## 九、公司逾期未偿还债项

√ 适用 □ 不适用

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

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司资信状况良好，与农业银行和工商银行等多家银行建立了长期稳定的信贷业务关系，具有较强的间接融资能力。截至2018年6月30日，发行人获得银行授信额度为385,058万元，其中未使用授信额度为226,602万元。报告期内，公司贷款偿还率和利息偿付率均为100%，不存在逾期未偿还的债务。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

无

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

### 十三、报告期内发生的重大事项

无

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	841,144,768.77	1,055,649,943.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	29,201,939.09	27,635,054.57
预付款项	217,005.51	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,625,594.52	2,132,748.09
应收股利		
其他应收款	123,092,398.06	121,862,113.37
买入返售金融资产		
存货	505,337.43	325,702.35

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	147,788,834.20	31,729,562.52
流动资产合计	1,143,575,877.58	1,239,335,124.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	57,855,882.19	57,855,882.19
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,742,258,598.42	4,569,872,438.68
投资性房地产		
固定资产	615,255,143.06	516,439,684.49
在建工程	2,756,513,694.42	2,513,498,079.03
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	219,686,162.11	232,040,552.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,268,154.52	6,756,852.89
递延所得税资产	18,017,858.23	18,017,858.23
其他非流动资产	116,886,193.96	142,187,442.54
非流动资产合计	8,532,741,686.91	8,056,668,790.29
资产总计	9,676,317,564.49	9,296,003,914.44
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	293,603,175.06	305,005,677.56
预收款项	67,430.22	179,316.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,177,887.99	40,690,151.55
应交税费	14,960,875.16	12,584,658.65
应付利息	6,567,096.00	3,941,756.35
应付股利	40,786,200.00	
其他应付款	49,999,036.09	60,756,804.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,449,672.82	2,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	449,611,373.34	425,658,365.75
非流动负债：		
长期借款	1,582,272,652.62	1,389,422,652.62
应付债券	299,444,558.03	299,365,160.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	47,094,419.60	47,094,419.60
递延收益	12,246,299.97	12,390,718.11
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,987,709,288.24	1,794,924,309.34
负债合计	2,437,320,661.58	2,220,582,675.09
所有者权益：		
股本	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	795,824,788.92	795,824,788.92
减：库存股		
其他综合收益	-160,477,839.08	-154,695,861.71
专项储备		
盈余公积	959,694,900.52	959,694,900.52
一般风险准备		
未分配利润	2,847,804,948.12	2,717,207,048.64
归属于母公司所有者权益合计	6,385,046,798.48	6,260,230,876.37
少数股东权益	853,950,104.43	815,190,362.98
所有者权益合计	7,238,996,902.91	7,075,421,239.35
负债和所有者权益总计	9,676,317,564.49	9,296,003,914.44

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：黄黎忠

会计机构负责人：凌平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,485,697.62	355,206,698.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,219,910.29	13,549,952.76
预付款项		
应收利息	110,484.68	556,686.13
应收股利		
其他应收款	586,270.74	318,962.92
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,000,000.00	
流动资产合计	446,402,363.33	369,632,300.35



非流动资产：		
可供出售金融资产	57,855,882.19	57,855,882.19
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,061,712,767.02	5,879,371,152.04
投资性房地产		
固定资产	98,105,227.65	100,507,102.87
在建工程	262,226.23	
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	25,440,388.60	25,935,209.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,249,920.85	4,946,220.98
递延所得税资产	3,074,629.87	3,074,629.87
其他非流动资产	5,894,468.28	5,895,548.28
非流动资产合计	6,256,595,510.69	6,077,585,745.73
资产总计	6,702,997,874.02	6,447,218,046.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,105,510.65	3,348,667.04
预收款项	67,430.22	80,932.22
应付职工薪酬	21,938,281.55	21,943,125.32
应交税费	2,957,125.73	1,993,935.91
应付利息	6,756,858.50	1,887,096.00
应付股利	40,786,200.00	
其他应付款	179,098,626.79	179,065,147.75
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	254,710,033.44	208,318,904.24
非流动负债：		
长期借款	117,000,000.00	
应付债券	299,444,558.03	299,365,160.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,095,916.05	346,016,519.01
负债合计	717,805,949.49	554,335,423.25
所有者权益：		
股本	1,942,200,000.00	1,942,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	795,587,819.69	795,587,819.69
减：库存股		
其他综合收益	-160,477,839.08	-154,695,861.71
专项储备		
盈余公积	959,694,900.52	959,694,900.52
未分配利润	2,448,187,043.40	2,350,095,764.33
所有者权益合计	5,985,191,924.53	5,892,882,622.83
负债和所有者权益总计	6,702,997,874.02	6,447,218,046.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	186,073,502.54	157,663,504.43
其中：营业收入	186,073,502.54	157,663,504.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,806,042.02	116,991,661.15
其中：营业成本	94,570,057.09	81,046,975.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,129,959.57	2,193,958.08
销售费用	884,397.45	344,648.50
管理费用	44,882,241.80	39,753,892.09
财务费用	1,339,386.11	-6,281,574.85
资产减值损失		-66,238.09
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）	163,090,395.73	143,243,095.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	153,295,642.51	142,916,458.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	778,106.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	206,135,962.25	183,914,938.28
加：营业外收入	2,510,062.20	4,962,707.58
减：营业外支出	61,425.05	2,901.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	208,584,599.40	188,874,744.42
减：所得税费用	20,690,758.47	18,397,191.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,893,840.93	170,477,553.31

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	171,384,099.48	153,527,625.07
少数股东损益	16,509,741.45	16,949,928.24
六、其他综合收益的税后净额	-5,781,977.37	-8,516,425.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,781,977.37	-8,516,425.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,781,977.37	-8,516,425.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,781,977.37	-8,516,425.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	182,111,863.56	161,961,127.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,602,122.11	145,011,199.58
归属于少数股东的综合收益总额	16,509,741.45	16,949,928.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0882	0.0790
（二）稀释每股收益	0.0882	0.0790

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

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：黄黎忠

会计机构负责人：凌平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,336,990.50	12,278,689.49
减：营业成本	10,503,494.00	9,284,250.89
税金及附加	844,887.86	892,748.98
销售费用		
管理费用	26,039,739.48	25,473,851.74
财务费用	3,343,799.55	761,621.38
资产减值损失		
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）	167,354,403.38	143,243,095.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	153,251,097.75	142,916,458.27
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,959,472.99	119,109,311.50
加：营业外收入	1,924,948.06	4,920.00
减：营业外支出	6,941.98	2,901.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,877,479.07	119,111,330.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,877,479.07	119,111,330.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-5,781,977.37	-8,516,425.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,781,977.37	-8,516,425.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,781,977.37	-8,516,425.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	133,095,501.70	110,594,904.79
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0715	0.0613
(二)稀释每股收益	0.0715	0.0613

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,825,460.03	167,436,131.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		553,243.54
收到其他与经营活动有关的现金	13,583,965.28	23,081,423.23
经营活动现金流入小计	205,409,425.31	191,070,798.29
购买商品、接受劳务支付的现金	37,529,381.63	30,949,563.70
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	61,975,254.41	52,525,158.86
支付的各项税费	31,262,619.46	28,123,585.28
支付其他与经营活动有关的现金	23,929,171.82	21,991,656.70
经营活动现金流出小计	154,696,427.32	133,589,964.54
经营活动产生的现金流量净额	50,712,997.99	57,480,833.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,514,084.62	213,409,203.74
取得投资收益收到的现金	14,286,874.00	2,278,782.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,024.00	20,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	400,000.00	
投资活动现金流入小计	29,202,982.62	235,687,985.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,502,069.84	267,924,015.87
投资支付的现金	199,660,800.00	111,710,126.16
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	520,162,869.84	379,634,142.03
投资活动产生的现金流量净额	-490,959,887.22	-143,946,156.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,250,000.00	90,844,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,250,000.00	
取得借款收到的现金	192,850,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	215,100,000.00	120,844,000.00
偿还债务支付的现金	1,050,327.18	2,783,729.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,969,545.77	35,918,980.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,030,420.00
筹资活动现金流出小计	37,019,872.95	39,733,129.34
筹资活动产生的现金流量净额	178,080,127.05	81,110,870.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	787.70	-2,913.06
五、现金及现金等价物净增加额	-262,165,974.48	-5,357,364.77
加：期初现金及现金等价物余额	864,527,356.68	474,525,950.09
六、期末现金及现金等价物余额	602,361,382.20	469,168,585.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,165,353.85	10,199,518.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,973,117.35	12,455,074.44
经营活动现金流入小计	18,138,471.20	22,654,592.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,541,650.24	1,674,082.35
支付给职工以及为职工支付的现	27,589,809.51	21,618,058.39



金		
支付的各项税费	3,905,072.26	4,167,885.34
支付其他与经营活动有关的现金	5,334,433.96	8,821,467.31
经营活动现金流出小计	39,370,965.97	36,281,493.39
经营活动产生的现金流量净额	-21,232,494.77	-13,626,900.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,853,284.62	203,409,211.74
取得投资收益收到的现金	18,595,426.41	2,278,782.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	792.00	
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	44,449,503.03	205,687,993.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,955.01	62,099.00
投资支付的现金	162,000,000.00	198,996,126.16
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	162,109,955.01	199,058,225.16
投资活动产生的现金流量净额	-117,660,451.98	6,629,768.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	117,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	117,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	488,854.17	10,140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,030,420.00
筹资活动现金流出小计	488,854.17	11,170,420.00
筹资活动产生的现金流量净额	116,511,145.83	-11,170,420.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-22,381,800.92	-18,167,551.84
加：期初现金及现金等价物余额	335,867,498.54	258,594,641.27
六、期末现金及现金等价物余额	313,485,697.62	240,427,089.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207,048.64	815,190,362.98	7,075,421,239.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,942,200,000.00				795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207,048.64	815,190,362.98	7,075,421,239.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,781,977.37				130,597,899.48	38,759,741.45	163,575,663.56
（一）综合收益总额							-5,781,977.37				171,384,099.48	16,509,741.45	182,111,863.56
（二）所有者投入和减少资本												22,250,000.00	22,250,000.00
1. 股东投入的普通股												22,250,000.00	22,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,942,200.00				795,824,788.92		-160,477,839.08		959,694,900.52		2,847,804,948.12	853,950,104.43	7,238,996,902.91

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,942,200.00				710,861,671.69		-73,506,794.95		926,032,851.62		2,377,589,081.49	595,846,625.61	6,479,023,435.46
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,942,200.00				710,861,671.69		-73,506,794.95		926,032,851.62		2,377,589,081.49	595,846,625.61	6,479,023,435.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					84,246,617.13		-8,516,425.49				122,452,425.07	107,793,928.24	305,976,544.95
(一)综合收益总额							-8,516,425.49				153,527,625.07	16,949,928.24	161,961,127.82
(二)所有者投入和减少资本					84,246,617.13							90,844,000.00	175,090,617.13
1. 股东投入的普通股												90,844,000.00	90,844,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					84,246,617.13								84,246,617.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-31,075,200.00		-31,075,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-31,075,200.00		-31,075,200.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,942,200.00				795,108,288.82		-82,023,220.44		926,032,851.62		2,500,041,506.56	703,640,553.85	6,784,999,980.41

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				795,587,819.69		-154,695,861.71		959,694,900.52	2,350,095,764.33	5,892,882,622.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,942,200,000.00				795,587,819.69		-154,695,861.71		959,694,900.52	2,350,095,764.33	5,892,882,622.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,781,977.37			98,091,279.07	92,309,301.70
（一）综合收益总额							-5,781,977.37			138,877,479.07	133,095,501.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,786,200.00	-40,786,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,786,200.00	-40,786,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				795,587,819.69		-160,477,839.08		959,694,900.52	2,448,187,043.40	5,985,191,924.53

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				710,624,702.46		-73,506,794.95		926,032,851.62	2,078,212,524.20	5,583,563,283.33
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,942,200,000.00				710,624,702.46		-73,506,794.95		926,032,851.62	2,078,212,524.20	5,583,563,283.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					84,246,617.13		-8,516,425.49			88,036,130.28	163,766,321.92
(一)综合收益总额							-8,516,425.49			119,111,330.28	110,594,904.79
(二)所有者投入和减少资本					84,246,617.13						84,246,617.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					84,246,617.13						84,246,617.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-31,075,200.00	-31,075,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,075,200.00	-31,075,200.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				794,871,319.59		-82,023,220.44		926,032,851.62	2,166,248,654.48	5,747,329,605.25

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司简介

公司的法定中文名称：深圳市盐田港股份有限公司

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

公司注册地址：深圳市盐田区盐田港海港大厦17-20层

公司办公地址：深圳市盐田区盐田港海港大厦17-20层

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票代码和简称：盐田港（000088）

公司注册资本：194,220.00万元

##### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司的行业性质：交通运输业

本公司的经营范围：码头的开发与经营；货物装卸与运输；港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易；经营进出口业务。本公司及各子公司的主要产品或提供的劳务：港口投资，港口货物装卸运输，码头建设工程管理，高速公路收费，海关监管仓和其他港口配套仓储经营。

##### 3、公司历史沿革

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

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

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

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

2006年2月28日和2006年3月8日，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委[2006]77号《关于深圳市盐田港股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和本公司股权分置改革相关股东会议审议决定，深圳市盐田港集团有限公司向方案实施股份变更登记日（2006年3月16日）登记在册的流通股股东每



10 股流通股支付2.5 股股份，合计支付8,125万股股份。2006年3月17日，深圳市盐田港集团有限公司持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，同日，对价股份开始上市流通。股改后的股份总额不变，为124,500万股，其中，深圳市盐田港集团有限公司持有838,750,000股有限售条件的流通股，占股份总额的67.37%；高管持有92,596股有限售条件的流通股，占股份总额的0.01%；社会公众持有406,157,404股，占股份总额的32.62%。

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

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

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数194,220万股，参见本附注七、53。

#### 4、本公司本年度合并范围情况

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共9户，本年度合并范围与上年度相比增加1户，详见本附注八、合并范围的变更 5、其他原因的合并范围变动及本附注九、在其他主体中的权益。

#### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事港口投资、港口货物装卸运输、码头建设工程管理、高速公路收费、

海关监管仓和其他港口配套仓储经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、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。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的

资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产

生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债



务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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:

适用  不适用

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项是指期末余额在 100 万元以下，账龄在 1 年以上的应收账款和其他应收款。
坏账准备的计提方法	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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股

东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及

会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对

被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

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

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
码头及堆场	年限平均法	35-50	5	1.9-2.714
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.9-4.75
其中：轻钢结构仓库	年限平均法	20	5	4.75
构筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-30	5	3.167-9.5
其中：码头装卸设备	年限平均法	30	5	3.167
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.875-19
其中：公务车	年限平均法	5	5	19
营运车	年限平均法	8	5	11.875
电子及其他设备	年限平均法	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、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本附注五、22“长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司各类无形资产具体按以下方法摊销：

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

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



保相关特许经营无形资产可于摊销期满后完全摊销。

收费高速公路的经营年限以及特许经营无形资产的单位工作量摊销额列示如下：

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

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

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

#### （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用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）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值

确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）通行费服务收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确

认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### （3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (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。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	高速公路运营、不动产租赁分别按 3%、5% 征收率计缴增值税；港口码头服务、陆路运输服务、其他销售收入在 2018 年 5 月 1 日之前分别按应税收入 6%、11% 和 17% 的税率计算销项税；陆路运输服务、其他销售收入在 2018 年 5 月 1 日之后分别按应税收入 10% 和 16% 的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、10%、11%、16% 和 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

**2、税收优惠**

本公司子公司黄石新港分泊位享受企业所得税享受三免三减半税收优惠。本公司子公司黄石新港港口股份有限公司经阳新县国家税务局韦源口分局备案，自 2016 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，从事符合国家公布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的公共基础设施项目，其投资经营所得自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,246.68	758,102.73
银行存款	826,756,666.16	1,054,891,840.52
其他货币资金	14,288,855.93	
合计	841,144,768.77	1,055,649,943.25

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

适用  不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,947,926.40	4.52%	1,947,926.40	100.00%	0.00	1,947,926.40	4.69%	1,947,926.40	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,480,843.32	94.02%	11,278,904.23	27.86%	29,201,939.09	38,913,958.80	93.79%	11,278,904.23	28.98%	27,635,054.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	1.46%	628,959.05	100.00%	0.00	628,959.05	1.52%	628,959.05	100.00%	0.00
合计	43,057,728.77	100.00%	13,855,789.68	32.18%	29,201,939.09	41,490,844.25	100.00%	13,855,789.68	33.39%	27,635,054.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,523,498.93	0.00	0.00%
1 至 2 年	4,869,342.32	243,467.12	5.00%
2 至 3 年	5,065,706.20	1,013,141.24	20.00%
3 年以上	10,022,295.87	10,022,295.87	100.00%
合计	40,480,843.32	11,278,904.23	27.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

## （3）本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

欠款人名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄	与本公司关系	相应计提
深圳盐田西港区码头有限公司	24,384,667.00	56.63%	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	联营公司	11
阳新县棋盘洲国胜物流有限公司	4,509,053.74	10.47%	1年以内	非关联方	
湖北华电西塞山发电有限公司	3,351,600.00	7.78%	1年以内	非关联方	
广东联合电子股份有限公司	2,564,636.70	5.96%	1年以内	非关联方	
腾邦国际物流(中国)有限公司	1,947,926.40	4.52%	3年以上	非关联方	1
<b>合计</b>	<b>36,757,883.84</b>	<b>85.37%</b>			<b>12</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	217,005.51	100.00%		
合计	217,005.51	--		--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

欠款人名称	金额	占总款比例	账龄
黄石市楚天建筑工程有限公司	140,640.00	64.81%	1年以内
武汉森志优派家俱有限公司	76,365.51	35.19%	1年以内
合 计	217,005.51	100.00%	

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,625,594.52	2,132,748.09
合计	1,625,594.52	2,132,748.09

## (2) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	114,938,822.17	91.80%	698,822.17	0.61%	114,240,000.00	114,938,822.17	92.71%	698,822.17	0.61%	114,240,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,267,277.71	8.20%	1,415,329.65	13.78%	8,852,398.06	9,037,443.02	7.29%	1,415,329.65	15.66%	7,622,113.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00		0.00		0.00%	0.00		
合计	125,206,549.88	100.00%	2,114,151.82	1.69%	123,092,398.06	123,976,265.19	100.00%	2,114,151.82	1.71%	121,862,113.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中交第四航务工程局有限公司	114,938,822.17	698,822.17	0.61%	暂付及应收占子公司少数股权的股东款项，部分金额账龄较长
合计	114,938,822.17	698,822.17	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,672,155.38	0.00	0.00%
1 至 2 年	2,162,711.90	108,135.60	5.00%
2 至 3 年	1,407,082.97	281,416.59	20.00%
3 年以上	1,025,777.46	1,025,777.46	100.00%
合计	10,267,727.71	1,415,329.65	13.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	120,602,845.01	120,165,093.01
押金保证金	1,487,148.83	2,308,827.71
代缴社保及住房公积金	1,279,737.62	474,689.47
备用金	1,836,818.42	1,027,655.00
合计	125,206,549.88	123,976,265.19

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中交第四航务工程局有限公司	往来款	114,938,822.17	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	91.30%	698,822.17
中交第四航务勘察设计院有限公司	应收水电费	1,591,446.89	1 年以内	1.26%	
深圳惠盐高速公路有限公司工会委员会	往来款	1,581,477.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.26%	255,406.40
中铁二十二局集团有限公司	应收水电费	952,381.04	1 年以内	0.76%	
惠州中诚信置业有限公司	应收物业费	261,319.81	3 年以上	0.21%	261,319.81
合计	--	119,325,446.91	--	94.79%	1,215,548.38

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

本公司本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本公司本报告期内无因金融资产转移而终止确认其他应收款的情况。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本公司本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	505,337.43		505,337.43	325,702.35		325,702.35
合计	505,337.43		505,337.43	325,702.35		325,702.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

适用  不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用  不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用  不适用

**11、持有待售的资产**

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□ 适用 √ 不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	110,000,000.00	
待抵扣增值税	37,788,834.20	31,729,562.52
合计	147,788,834.20	31,729,562.52

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	57,855,882.19		57,855,882.19	57,855,882.19		57,855,882.19
按成本计量的	57,855,882.19		57,855,882.19	57,855,882.19		57,855,882.19
合计	57,855,882.19		57,855,882.19	57,855,882.19		57,855,882.19

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湛江港（集团）股份有限公司	57,855,882.19			57,855,882.19					1.32%	
合计	57,855,882.19			57,855,882.19					--	



(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用  不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用  不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用  不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

适用  不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

深圳市中远盐田港物流有限公司	77,480,811.07			263,181.36						77,743,992.43	
小计	77,480,811.07			263,181.36						77,743,992.43	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,132,936,954.44			94,106,246.02						1,227,043,200.46	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,201,524,647.99			81,988,931.44						1,283,513,579.43	
海南海峡航运股份有限公司	515,263,010.05			26,790,949.72	-5,781,977.37		14,286,874.00			521,985,108.40	
深圳盐田港珠江物流有限公司	16,802,066.53			-112,999.13						16,689,067.40	
曹妃甸港集团股份有限公司	1,593,207,935.33			-51,325,710.73						1,541,882,224.60	
深圳盐田拖轮有限公司		43,878,700.00		1,540,499.07						45,419,199.07	
黄石新港有色化工码头有限公司	27,937,681.87			44,544.76						27,982,226.63	
深圳市港龙混凝土有限公司*	24,000.00		24,000.00							0.00	0.00
小计	4,511,672,296.21	43,878,700.00	24,000.00	153,032,461.15	-5,781,977.37		14,286,874.00			4,664,514,605.99	
合计	4,589,153,107.28	43,878,700.00	24,000.00	153,295,642.51	-5,781,977.37		14,286,874.00			4,742,258,598.42	

其他说明

\*深圳市港龙混凝土有限公司情况参见本附注九、1、在子公司中的权益。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	码头及堆场	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备等	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	226,056,355.06	325,128,226.44	145,480,116.39	10,744,898.74	15,392,786.96	722,802,383.59
2.本期增加金额	81,540,746.60	336,274.26	29,039,829.15	679,487.18	1,109,948.17	112,706,285.36
(1) 购置	0.00	336,274.26	29,039,829.15	679,487.18	1,109,948.17	31,165,538.76
(2) 在建工程转入	81,540,746.60	0.00	0.00	0.00	0.00	81,540,746.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	389,177.00	908,902.45	1,298,079.45
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	389,177.00	908,902.45	1,298,079.45
4.期末余额	307,597,101.66	325,464,500.70	174,519,945.54	11,035,208.92	15,593,832.68	834,210,589.50
二、累计折旧						

1.期初余额	5,722,966.44	123,806,906.66	58,085,980.23	9,166,084.97	9,580,760.80	206,362,699.10
2.本期增加金额	2,508,445.92	6,999,623.72	3,080,483.24	374,783.65	862,586.29	13,825,922.82
(1) 计提	2,508,445.92	6,999,623.72	3,080,483.24	374,783.65	862,586.29	13,825,922.82
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	369,718.15	863,457.33	1,233,175.48
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	369,718.15	863,457.33	1,233,175.48
4.期末余额	8,231,412.36	130,806,530.38	61,166,463.47	9,171,150.47	9,579,889.76	218,955,446.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	299,365,689.30	194,657,970.32	113,353,482.07	1,864,058.45	6,013,942.92	615,255,143.06
2.期初账面价值	220,333,388.62	201,321,319.78	87,394,136.16	1,578,813.77	5,812,026.16	516,439,684.49

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
三号区 2 号仓	54,765,938.88
海港大厦	6,505,630.82
集运综合楼	5,666,852.20
五号区 1 号仓	12,491,020.54
三号区 1 号仓	3,819,006.74
合计	83,248,449.18

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五号区 1 号仓*	12,491,020.54	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权，具体见本附注十四、3、

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠盐公路收费设施	682,136.28		682,136.28	403,135.13		403,135.13
惠盐高速公路扩建	167,802,437.76		167,802,437.76	70,311,148.93		70,311,148.93
惠州港荃湾港区煤炭码头	2,379,102,830.97		2,379,102,830.97	2,161,313,184.86		2,161,313,184.86
黄石市棋盘洲港区码头工程	208,102,992.71		208,102,992.71	281,470,610.11		281,470,610.11
1、2 号仓库给排水管道工程	262,226.23		262,226.23			
黄石新港现代物流园区启动区	561,070.47		561,070.47			
合计	2,756,513,694.42		2,756,513,694.42	2,513,498,079.03		2,513,498,079.03

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
惠州港荃湾港区煤炭码头	2,952,528,900.00	2,161,313,184.86	217,789,646.11			2,379,102,830.97	80.58%	80.71%	198,748,560.67	33,494,018.83	4.56%	其他
黄石市棋盘洲港区码头工程	1,375,420,000.00	281,470,610.11	8,173,129.20	81,540,746.60		208,102,992.71	58.68%	65.00%				其他
惠盐高速公路扩建	2,920,000,000.00	70,311,148.93	97,491,288.83			167,802,437.76	5.84%	5.84%				其他
合计	7,247,948,900.00	2,513,094,943.90	323,454,064.14	81,540,746.60		2,755,008,261.44	--	--	198,748,560.67	33,494,018.83	4.56%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

## 21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

## 22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	收费路桥特许经营权	海域使用权	停车位使用权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	142,105,128.31			386,068.14	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	536,786,876.94
2.本期增加金额	0.00			33,632.48	0.00	0.00	0.00	33,632.48
(1) 购置	0.00			33,632.48	0.00	0.00	0.00	33,632.48
(2) 内部研发	0.00							
(3) 企业合并增加	0.00							
3.本期减少金额				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	142,105,128.31			419,700.62	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	536,820,509.42
二、累计摊销								
1.期初余额	20,765,160.43			198,706.52	276,779,997.00	6,956,965.75	45,495.00	304,746,324.70
2.本期增加金额	1,473,495.24			18,773.77	10,296,040.94	597,892.86	1,819.80	12,388,022.61
(1) 计提	1,473,495.24			18,773.77	10,296,040.94	597,892.86	1,819.80	12,388,022.61

3.本期减少金额								0.00
(1) 处置								0.00
4.期末余额	22,238,655.67			217,480.29	287,076,037.94	7,554,858.61	47,314.80	317,134,347.31
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	119,866,472.64			202,220.33	47,423,507.55	52,076,276.39	117,685.20	219,686,162.11
2.期初账面价值	121,339,967.88			187,361.62	57,719,548.49	52,674,169.25	119,505.00	232,040,552.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用



**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 商誉减值准备**

□ 适用 √ 不适用

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工程及管理费	2,509,047.79	513,660.73	395,465.96	0.00	2,627,242.56
办公室装修费	4,247,805.10	240,065.33	846,958.47	0.00	3,640,911.96
合计	6,756,852.89	753,726.06	1,242,424.43		6,268,154.52

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,804,317.78	3,201,079.44	12,804,317.78	3,201,079.44
折旧和摊销	12,172,695.51	3,043,173.88	12,172,695.51	3,043,173.88
预计负债	47,094,419.60	11,773,604.91	47,094,419.60	11,773,604.91
合计	72,071,432.89	18,017,858.23	72,071,432.89	18,017,858.23

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
根据企业会计准则规定 未在损益中确认的各项 利得的所得税递延	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02
合计	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,017,858.23		18,017,858.23
递延所得税负债		46,651,358.02		46,651,358.02

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,804,121.52	29,804,121.52
资产减值准备	6,146,748.09	6,146,748.09
政府补助	3,097,679.53	3,097,679.53
合计	39,048,549.14	39,048,549.14

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□ 适用 √ 不适用

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	12,783,533.78	56,604,133.78
预付海域使用权转让款	16,840,000.00	16,840,000.00
待抵扣进项税	69,070,682.58	61,685,921.86
黄石棋盘洲港口设备购置款	13,191,977.60	2,057,386.90
预付购买 5 号仓土地款*	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	116,886,193.96	142,187,442.54

其他说明：

注：\*本公司预付深圳市盐田港建设指挥部土地使用权转让款5,000,000.00元，参见本附注十四、3、其他承诺事项。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用  不适用

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

适用  不适用

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	293,603,175.06	305,005,677.56
合计	293,603,175.06	305,005,677.56

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用  不适用

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	67,430.22	179,316.65
合计	67,430.22	179,316.65

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用  不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,476,126.94	68,433,959.87	67,452,604.78	40,457,482.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,214,024.61	7,819,372.76	7,312,991.41	1,720,405.96
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	
合计	40,690,151.55	76,253,332.63	74,765,596.19	42,177,887.99

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,752,085.90	55,390,656.44	55,722,237.92	34,420,504.42
2、职工福利费		2,168,124.47	2,168,124.47	0.00
3、社会保险费	270,778.41	2,209,431.36	2,265,390.26	214,819.51
其中：医疗保险费	210,322.93	1,880,958.11	1,988,698.53	102,582.51
工伤保险费	8,274.09	175,492.55	148,510.88	35,255.76
生育保险费	52,181.39	152,980.70	128,180.85	76,981.24
4、住房公积金	590,527.44	6,224,909.59	6,015,558.64	799,878.39
5、工会经费和职工教育经费	3,862,735.19	2,440,838.01	1,281,293.49	5,022,279.71
合计	39,476,126.94	68,433,959.87	67,452,604.78	40,457,482.03

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	470,414.58	5,697,528.19	5,348,879.92	819,062.85

2、失业保险费	54.13	189,508.90	102,616.13	86,946.90
3、企业年金缴费	743,555.90	1,932,335.67	1,861,495.36	814,396.21
合计	1,214,024.61	7,819,372.76	7,312,991.41	1,720,405.96

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,415,117.79	1,684,538.00
企业所得税	10,508,560.56	9,013,986.83
个人所得税	1,187,894.23	561,147.39
城市维护建设税	133,192.80	125,983.34
房产税	906,389.80	505,877.20
教育费附加	69,847.95	67,000.48
地方教育费附加	25,031.63	22,729.52
土地使用税	707,380.02	380,613.64
其他税费	7,460.38	222,782.25
合计	14,960,875.16	12,584,658.65

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		2,054,660.35
企业债券利息	6,567,096.00	1,887,096.00
合计	6,567,096.00	3,941,756.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,786,200.00	
合计	40,786,200.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	21,997,719.14	38,402,246.07
押金、保证金、质保金	13,958,600.97	12,414,286.49
其他	14,042,715.98	9,940,272.43
合计	49,999,036.09	60,756,804.99

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售的负债** 适用  不适用**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,449,672.82	2,500,000.00
合计	1,449,672.82	2,500,000.00

**44、其他流动负债** 适用  不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,582,272,652.62	1,389,422,652.62
合计	1,582,272,652.62	1,389,422,652.62

长期借款分类的说明:

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

2017年7月31日, 本公司子公司惠州深能港务有限公司与牵头行中国工商银行股份有限公司惠州分行、联合牵头行中国进出口银行签订、副牵头行珠海华润银行股份有限公司惠州分行签订《关于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之补充协议二》, 珠海华润银行股份有限公司惠州分行承接中国进出口银行剩余未发放贷款额度; 签订《关于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之补充协议三》, 中国工商银行股份有限公司惠州分行与珠海华润银行股份有限公司惠州分行提供总额330,000,000.00元的铁路进港连接线工程及煤场建设项目, 贷款期限自首次提款日始至2028年11月4日, 贷款利率为5年期基准利率下浮5%。截至2018年6月30日, 中国工商银行股份有限公司惠州分行累计向惠州深能港务有限公司发放本合同项下贷款本金1,491,711,179.00元, 累计偿还贷款本金7,988,853.56元。

2018年5月, 股份本部与集团公司签订三方电子委贷协议, 合同约定股份本部向集团公司借款5亿元, 提款期2年, 借款期3年, 借款利率为央行基准利率下浮5%, 委托贷款银行为中信银行股份有限公司深圳分行。2018年5月18日, 股份本部提取第一笔借款1亿元, 该款项已于2018年5月18日到账, 借款利率为4.5125%。

其他说明, 包括利率区间: 无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
公司债	299,444,558.03	299,365,160.99
合计	299,444,558.03	299,365,160.99

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
16 盐港	300,000,0	2016-10-	5 年	300,000,0	299,365,1		4,759,397	79,397.04			299,444,5

01	00.00	19		00.00	60.99		.04				58.03
合计	--	--	--	300,000,000.00	299,365,160.99		4,759,397.04	79,397.04			299,444,558.03

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

适用  不适用



#### 49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	47,094,419.60	47,094,419.60*	
合计	47,094,419.60	47,094,419.60	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：\*本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司计提收费高速公路维护及路面重铺责任的预计负债按本公司各收费高速公路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。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,390,718.11		144,418.14	12,246,299.97	政府补助摊销
合计	12,390,718.11		144,418.14	12,246,299.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄石新港(物流)工业园区财政局奖励企业发展基金	8,458,495.20		90,304.20				8,368,191.00	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资	1,984,342.85		31,314.30				1,953,028.55	与资产相关
黄石新港(物流)工业园区管委会建设用地补助金	1,349,308.63		14,228.22				1,335,080.41	与资产相关
黄石新港湖	598,571.43		8,571.42				590,000.01	与资产相关

北省外经贸 发展专项资 金口岸建设 资金								
合计	12,390,718.1 1		144,418.14				12,246,299.9 7	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,942,200,000. 00						1,942,200,000. 00

其他说明：

## 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	351,795,994.10			351,795,994.10
其他资本公积	444,028,794.82			444,028,794.82
合计	795,824,788.92			795,824,788.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

适用  不适用

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-154,695,861.71	-5,781,977.37			-5,781,977.37		-160,477,839.08
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-154,695,861.71	-5,781,977.37			-5,781,977.37		-160,477,839.08
其他综合收益合计	-154,695,861.71	-5,781,977.37			-5,781,977.37		-160,477,839.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	959,694,900.52			959,694,900.52
合计	959,694,900.52			959,694,900.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,717,207,048.64	2,377,589,081.49
调整后期初未分配利润	2,717,207,048.64	2,377,589,081.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,384,099.48	153,527,625.07
应付普通股股利	40,786,200.00	31,075,200.00
期末未分配利润	2,847,804,948.12	2,500,041,506.56

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,537,067.14	94,506,795.05	156,844,484.72	80,935,081.63
其他业务	536,435.40	63,262.04	819,019.71	111,893.79
合计	186,073,502.54	94,570,057.09	157,663,504.43	81,046,975.42

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	316,218.21	308,396.23
教育费附加	220,015.75	220,025.89
房产税	873,202.08	902,325.26
土地使用税	369,724.00	686,503.08
车船使用税	14,527.53	8,894.72
印花税	330,417.61	67,812.90
其他	5,854.39	
合计	2,129,959.57	2,193,958.08

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	516,588.93	0.00
交通差旅费	48,945.88	28,249.94
业务招待费	45,684.00	110,940.97
中介机构费	4,716.98	0.00
其他费用	268,461.66	205,457.59

合计	884,397.45	344,648.50
----	------------	------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,784,053.99	26,841,217.70
折旧及资产摊销费	1,733,091.09	1,133,385.74
租金、物业管理费、水电费	1,667,622.01	1,590,657.96
办公费（含电话通讯、邮寄费）	617,061.37	1,070,443.88
交通差旅费	747,802.37	646,760.26
业务招待费	511,494.70	897,196.32
中介机构费	1,951,409.11	1,927,704.89
税金	20.00	3,440.00
董事监事会费	332,388.38	478,548.30
企业文化建设费	1,352,267.14	2,156,745.08
劳动保护费	422,426.00	494,185.00
其他费用	2,762,605.64	2,513,606.96
合计	44,882,241.80	39,753,892.09

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,438,013.71	4,756,950.00
减：利息收入	4,134,510.32	11,073,302.55
汇兑损失	0.00	2,913.06
减：汇兑收益	787.70	
其他	36,670.42	31,864.64
合计	1,339,386.11	-6,281,574.85

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-66,238.09
合计		-66,238.09

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	153,295,642.51	142,916,458.27
处置长期股权投资产生的投资收益	9,794,753.22	
成本法核算的长期股权投资收益		326,636.73
合计	163,090,395.73	143,243,095.00

其他说明：

## 69、资产处置收益

适用  不适用

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
黄石新港中西部加工贸易发展促进资金	400,000.00	
海关监管仓外贸奖励金	378,106.00	
合计	778,106.00	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	154,418.14	4,893,547.74	
其他	2,355,644.06	69,159.84	
合计	2,510,062.20	4,962,707.58	

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黄石新港(物流)工业园区财政局奖励企业发展基金	黄石新港(物流)工业园区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	90,304.20	90,304.20	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资	黄石市物流局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	31,314.30		与资产相关
黄石新港(物流)工业园区管委会建设用地补助金	黄石新港(物流)工业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,228.22		与资产相关
阳新县企业成长发展基金	阳新县统计局	奖励		否	否	10,000.00		与收益相关
黄石新港湖北省外经贸发展专项资金口岸建设资金	湖北省商务厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	8,571.42		与资产相关
2017 年中西部加工贸易发展促进资金	黄石商务委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	400,000.00		与收益相关
2017 年度外贸稳增长补贴		补助		否	否	378,106.00	3,000,000.00	与收益相关

黄石新港(物流)工业园财政局退还的 2015 年度企业所得税	黄石新港(物流)工业园区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		78,979.37	与收益相关
2016 年省级外经贸发展专项资金口岸建设资金	湖北省商务厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		600,000.00	与收益相关
2016 年中央级中西部加工贸易发展促进资金	黄石商务委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
2016 年土地使用税返还	黄石新港(物流)工业园区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		474,264.17	与收益相关
湖北省交通运输厅科技项目拨款	湖北省交通运输厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	932,524.14	4,893,547.74	--

其他说明:

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	61,425.05	2,901.44	
合计	61,425.05	2,901.44	

其他说明:



### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,690,758.47	18,397,191.11
前期所得税调整		
合计	20,690,758.47	18,397,191.11

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	208,584,599.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,146,149.85
非应税收入的影响	-31,455,391.38
所得税费用	20,690,758.47

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注七、57。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来	5,108,853.87	802,564.34
活期存款利息收入	4,346,822.10	8,833,220.93
与收益相关的政府补助收入	10,000.00	3,021,104.10
其他	4,118,289.31	10,424,533.86
合计	13,583,965.28	23,081,423.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营管理费用	16,065,193.64	20,142,402.21
外部单位往来款	7,829,015.33	1,819,568.83
罚没及违约金支出		
银行手续费支出	34,962.85	29,685.66
合计	23,929,171.82	21,991,656.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	400,000.00	
合计	400,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,030,420.00
合计		1,030,420.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用  不适用

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	187,893,840.93	170,477,553.31
加：资产减值准备		-66,238.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,825,922.82	8,274,042.39
无形资产摊销	12,388,022.61	11,404,690.49
长期待摊费用摊销	1,242,424.43	1,097,738.42
财务费用（收益以“-”号填列）	1,339,386.11	-6,281,574.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,090,395.73	-143,243,095.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-179,635.08	-33,180.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,014,174.72	11,053,458.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,606.62	4,797,438.17
经营活动产生的现金流量净额	50,712,997.99	57,480,833.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	602,361,382.20	469,168,585.32
减：现金的期初余额	864,527,356.68	474,525,950.09
现金及现金等价物净增加额	-262,165,974.48	-5,357,364.77

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	602,361,382.20	864,527,356.68
三、期末现金及现金等价物余额	602,361,382.20	864,527,356.68

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

适用  不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

适用  不适用

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,082.80	6.93700	7,511.38
港币	109,554.99	0.84310	92,365.81

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

**80、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**81、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**(2) 合并成本**

适用  不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

**3、反向购买**

适用  不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本年与中新联进出口有限公司、黄石新港开发有限公司、深圳市盐田港物流有限公司共同投资设立了黄石新港现代物流园股份有限公司。本公司持股31%股权，深圳市盐田港物流有限公司持股20%，本公司与深圳市盐田港物流有限公司属同一母公司，一致行动人股权达51%，并能够控制该公司的财务和经营，

因此纳入合并范围。

## 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	66.67%		同一控制下企业合并取得
惠州深能投资控股有限公司	惠州市	惠州市	基建投资	70.00%		非同一控制下企业合并取得
惠州深能港务有限公司	惠州市	惠州市	码头建设和经营		70.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其它服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
黄石新港港口股份有限公司	黄石市	黄石市	装卸搬运和运输代理业、仓储业	80.00%		通过设立或投资等方式取得
黄石新港现代物流园股份有限公司 <sup>⑤</sup>	黄石市	黄石市	仓储及其它服务	31.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司 <sup>①</sup>	深圳市	深圳市	仓储及其它服务	50.00%		通过设立或投资等方式取得
湘潭四航建设有限公司 <sup>②</sup>	湘潭市	湘潭市	交通运输	60.00%		非同一控制下企业合并取得
盐田港股份（香港）投资发展有限公司 <sup>③</sup>	香港	香港	投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市盐田港混凝土有限公司 <sup>④</sup>	深圳市	深圳市	商品混凝土生产销售	60.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：②2017年11月9日，该公司成立清算组进行清算。

③本公司2016年6月30日董事会临时会议审议通过了关于设立香港子公司的决议，作为本公司参

与中交疏浚香港IPO项目的投资主体，香港子公司注册资本为等值5100万美元，本公司持有100%股权。2016年8月26日，香港子公司名称“盐田港股份（香港）投资发展有限公司”获香港特别行政区公司注册处注册。截止2018年6月30日，本公司尚未出资。

④深圳市盐田港混凝土有限公司于2010年1月27日成立清算组进行清算，截止2018年6月30日，已完成清算工作，收到清算款项。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，该公司不纳入本公司的合并财务报表的合并范围。

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

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

⑤深圳市盐田港物流有限公司持有该公司20%股权，本公司与深圳市盐田港物流有限公司属同一母公司，一致行动人股权达51%，并能实质控制该公司的财务和经营政策，因此纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳惠盐高速公路有限公司	33.33%	19,214,654.46		193,243,057.04
湘潭四航建设有限公司	40.00%	-60,167.94		113,720,326.84
惠州深能投资控股有限公司	30.00%	-1,377,442.09		321,093,997.48
黄石新港港口股份有限公司	20.00%	95,763.35		168,875,747.76
黄石新港现代物流园股份有限公司	69.00%	-429,686.05		21,822,813.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳惠	405,207,	260,199,	665,406,	38,525,3	47,094,4	85,619,7	430,234,	175,434,	605,669,	36,437,5	47,094,4	83,531,9

盐高速公路有限公司	810.22	116.43	926.65	57.20	19.60	76.80	825.62	538.86	364.48	23.38	19.60	42.98
湘潭四航建设有限公司	287,471,839.30	290,594.63	287,762,433.93	3,461,616.83		3,461,616.83	287,608,180.80	304,672.97	287,912,853.77	3,461,616.83		3,461,616.83
惠州深能投资控股有限公司	20,525,935.27	2,530,980,200.44	2,551,506,135.71	248,125,051.54	1,482,272,652.62	1,730,397,704.16	104,113,850.88	2,350,466,712.33	2,454,580,563.21	238,527,774.59	1,389,422,652.62	1,627,950,427.21
黄石新港港口股份有限公司	100,897,294.43	825,221,605.84	926,118,900.27	69,493,861.51	12,246,299.97	81,740,161.48	176,144,300.48	783,737,880.12	959,882,180.60	103,591,540.45	12,390,718.11	115,982,258.56
黄石新港现代物流园股份有限公司	31,611,923.79	638,127.10	32,250,050.89	622,784.30		622,784.30						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳惠盐高速公路有限公司	121,958,669.64	57,649,728.35	57,649,728.35	70,504,096.03	111,790,599.41	51,418,562.49	51,418,562.49	65,844,170.95
湘潭四航建设有限公司		-150,419.84	-150,419.84	-136,341.50		4,357,333.02	4,357,333.02	-214,434.79
惠州深能投资控股有限公司		-5,521,704.45	-5,521,704.45	-7,741,462.60		-2,294,796.72	-2,294,796.72	-4,012,562.49
黄石新港港口股份有限公司	47,753,936.88	478,816.75	478,816.75	8,388,988.32	27,738,172.51	-6,208,099.68	-6,208,099.68	5,276,244.72
黄石新港现代物流园股份有限公司		-622,733.41	-622,733.41	-811,714.42				

其他说明：



**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□ 适用 √ 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

□ 适用 √ 不适用

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盐田国际集装箱码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	29.00%	0.00%	权益法
深圳盐田西港区码头有限公司	深圳市	深圳市	交通运输	35.00%	0.00%	权益法
曹妃甸港集团股份有限公司	唐山市	唐山市	交通运输	35.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
流动资产	6,795,962,488.14	678,248,428.34	1,960,475,815.45	5,474,545,742.00	360,205,325.00	2,515,699,775.75
非流动资产	2,779,376,218.05	3,512,807,527.50	19,733,152,227.73	2,834,810,509.00	3,537,149,662.00	19,847,573,191.34
资产合计	9,575,338,706.19	4,191,055,955.84	21,693,628,043.18	8,309,356,251.00	3,897,354,987.00	22,363,272,967.09
流动负债	6,493,547,018.56	759,402,190.65	1,785,484,819.39	4,676,014,681.00	372,292,074.00	1,769,667,272.57
非流动负债	3,191,391.70	1,736,451.41	15,224,895,546.68	254,245,228.00	1,786,314.00	15,688,342,111.69
负债合计	6,496,738,410.26	761,138,642.06	17,010,380,366.07	4,930,259,909.00	374,078,388.00	17,458,009,384.26
少数股东权益			776,046,000.81			871,165,058.37
归属于母公司股东权益	3,078,600,295.93	3,429,917,313.78	3,907,201,676.30	3,379,096,342.00	3,523,276,599.00	4,034,098,524.46
按持股比例计算的净资产份额	892,794,085.82	1,200,471,059.82	1,367,520,586.70	979,937,939.18	1,233,146,809.64	1,411,934,483.56
--商誉	334,249,114.64		179,870,314.49	152,999,015.26		186,782,128.36
--内部交易未实现利润		83,042,519.61			-31,622,161.65	
--其他			-5,508,676.59			-5,508,676.59
对联营企业权益投资的账面价值	1,227,043,200.46	1,283,513,579.43	1,541,882,224.60	1,132,936,954.44	1,201,524,647.99	1,593,207,935.33
营业收入	630,105,125.00	441,513,850.03	898,386,752.69	711,425,178.59	307,528,000.68	854,941,704.61
净利润	334,544,001.16	232,640,714.17	-117,187,885.60	379,917,805.36	149,559,218.35	-82,271,360.94
终止经营的净利润	0.00			0.00		
其他综合收益	0.00			0.00		
综合收益总额	334,544,001.16	232,640,714.17	-117,187,885.60	379,917,805.36	149,559,218.35	-82,271,360.94

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	77,743,992.43	77,480,811.07

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	263,181.36	256,761.88
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	263,181.36	256,761.88
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	612,075,601.50	559,379,954.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	28,262,994.42	26,534,946.12
--其他综合收益	-5,781,977.37	-8,516,425.49
--综合收益总额	22,481,017.05	18,018,520.63

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用  不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市盐田港集团有限公司	深圳市	港口基础设施的投资、建设和经营	428,000.00 万元	67.37%	67.37%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市中远盐田港物流有限公司	合营企业
盐田国际集装箱码头有限公司	联营企业
深圳盐田西港区码头有限公司	联营企业
海南海峡航运股份有限公司	联营企业
深圳盐田港珠江物流有限公司	联营企业
曹妃甸港集团股份有限公司	联营企业
深圳盐田拖轮有限公司	联营企业
黄石新港有色化工码头有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	同一母公司
深圳市盐田港置业有限公司	同一母公司
深圳市盐田港物流有限公司	同一母公司
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	同一最终控制母公司
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制母公司
盐田港国际资讯有限公司	同一关键管理人员

公司董事、总经理和副总经理等	关键管理人员
----------------	--------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地租赁、管理服务	397,163.42	397,163.42	否	328,391.40
深圳市盐田港集团有限公司	土地租赁	524,772.84	524,772.84	否	524,772.84
深圳市盐田港置业有限公司	土地租赁	86,875.60	86,875.60	否	
深圳市盐田港集团有限公司	贷款利息	488,854.17	488,854.17	否	
深圳市盐田港置业有限公司	公路绿化工程、养护	125,686.00	125,686.00	否	206,355.00
深圳盐田拖轮有限公司	轮船使用费	9,905.67	9,905.67	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳西港区码头有限公司	码头建设管理费	74,585.05	2,291,655.18
深圳盐田拖轮有限公司本部	办公及场地租赁	383,090.40	399,699.60
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	办公及场地租赁	68,850.00	67,620.00
深圳市骏联港航发展有限公司	办公及场地租赁	13,608.00	13,608.00
深圳盐田港珠江物流有限公司	办公及场地租赁		88,883.60

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳盐田港珠江物流有限公司	固定资产		88,883.60
深圳盐田拖轮有限公司本部	固定资产	383,090.40	399,699.60
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	固定资产	68,850.00	67,620.00
深圳市骏联港航发展有限公司	固定资产	13,608.00	13,608.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地	397,163.42	328,391.40
深圳市盐田港集团有限公司	土地	524,772.84	524,772.84

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

适用  不适用

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	287,814.86	2018年01月01日	2018年06月30日	垫付委派管理人员薪酬
深圳盐田西港区码头有限公司	900,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	垫付委派管理人员薪酬
盐田国际集装箱码头有限公司	1,392,725.00	2018年01月01日	2018年06月30日	垫付委派管理人员薪酬

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,387,218.84	2,144,121.34

**(8) 其他关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳盐田西港区码头有限公司	24,384,667.00	11,033,619.61	24,310,081.95	11,033,619.61

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司	100,000,000.00	
应付账款	深圳市盐田港置业有限公司		453,628.00
应付账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
其它应付款	深圳市骏联港航发展有限公司	6,300.00	6,300.00
其它应付款	深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	10,246.00	10,246.00
其它应付款	深圳市盐田港集团有限公司	524,772.84	
其它应付款	深圳盐田港珠江物流有限公司	131,540.80	131,540.80
其它应付款	深圳市盐田港集团有限公司	123,257.27	123,257.27
其它应付款	深圳市盐田港置业有限公司	76,261.00	143,792.00

**7、关联方承诺**

□ 适用 √ 不适用



## 8、其他

适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项 目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺*1	63,337,200.00	63,337,200.00
—大额发包合同*2	3,050,635,214.79	937,775,268.18
—对外投资承诺*3	0.00	42,000,000.00
合 计	3,113,972,414.79	1,043,112,468.18

注：\*1、购建长期资产承诺

本公司子公司惠州深能港务有限公司于 2013 年 9 月 16 日与惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司签订合同，惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司将纯洲岛西侧部分岛屿海域使

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。截至 2018 年 6 月 30 日，惠州深能港务有限公司根据合同预付海域使用权转让款 1,684 万元（见本附注七、30、其他非流动资产）。

## \*2、大额发包合同

①本公司子公司惠州深能港务有限公司分别与中交第四航务工程勘察设计院有限公司、上海东华工程建设监理有限公司等单位签订惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程 EPC 工程总包合同、勘察设计、总包监理合同等系列合同，截止 2018 年 6 月 30 日，签订的该等合同总金额 2,563,987,048.51 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 1,994,791,226.09 元，尚未履行金额为 569,195,822.42 元。

②本公司子公司黄石新港港口股份有限公司分别与中交第二航务局工程局有限公司、中铁港航局集团有限公司、江苏工力重机有限公司等单位签订黄石港棋盘洲港区一期工程道路堆场工程、陆域形成工程、大型设备购置等一系列合同，截止2018年6月30日，该等合同总金额 1,111,871,673.76 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 796,142,965.37 元（含预付工程款），尚未履行金额为 315,728,708.39 元。

③本公司子公司深圳惠盐高速公路有限公司（扩建管理处）分别与深圳高速工程顾问有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司等单位签订惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目管理、勘察设计等系列合同，截止2018年6月30日，该等合同总金额2,307,858,388.04元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 142,147,704.06 元，尚未履行金额为 2,165,710,683.98 元。

\*3、本公司本年完成了深圳盐田拖轮有限公司10%股权的收购，支付价款4,200万元。

### （2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	608,921.40	1,217,842.80
资产负债表日后第2年	--	--
资产负债表日后第3年	--	--
以后年度	--	--
合 计	608,921.40	1,217,842.80

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

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2018年6月30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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

#### (4) 其他说明

适用  不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

### 8、其他

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,498,814.52	97.59%	11,278,904.23	44.23%	14,219,910.29	24,828,856.99	97.53%	11,278,904.23	45.43%	13,549,952.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.41%	628,959.05	100.00%		628,959.05	2.47%	628,959.05	100.00%	
合计	26,127,773.57	100.00%	11,907,863.28	45.58%	14,219,910.29	25,457,816.04	100.00%	11,907,863.28	46.77%	13,549,952.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,541,470.13		
1 至 2 年	4,869,342.32	243,467.12	5.00%
2 至 3 年	5,065,706.20	1,013,141.24	20.00%
3 年以上	10,022,295.87	10,022,295.87	100.00%
合计	25,498,814.52	11,278,904.23	44.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

欠款人名称	金额	比例(%)	账龄	与本公司关系
深圳盐田西港区码头有限公司	24,384,667.00	95.63%	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	联营公司
深圳市港龙混凝土有限公司	525,837.95	2.06%	3年以上	非关联方
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	416,666.50	1.63%	1年以内	全资子公司
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	0.37%	3年以上	非关联方
深圳市商溢物流有限公司	28,435.00	0.11%	3年以上	非关联方
合计	25,450,674.95	99.81%		

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	976,926.92	100.00%	390,656.18	39.99%	586,270.74	709,619.10	100.00%	390,656.18	55.05%	318,962.92
合计	976,926.92	100.00%	390,656.18	39.99%	586,270.74	709,619.10	100.00%	390,656.18	55.05%	318,962.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	586,270.74		0.00%
1 至 2 年			5.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	390,656.18	390,656.18	100.00%
合计	976,926.92	390,656.18	39.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	722,544.30	338,730.73
押金保证金	156,838.80	268,745.26
代缴社保及住房公积金	74,613.60	67,117.45
备用金	22,930.22	35,025.66
合计	976,926.92	709,619.10

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
惠州深能投资控股有限公司	往来款	413,065.22	1 年以内	42.28%	
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	押金保证金	128,418.30	1 年以内、3 年以上	13.15%	94,305.10
深圳市盐田港集团有限公司地政监察室	押金保证金	79,042.50	3 年以上	8.09%	79,042.50
市捷顺机电公司	往来款	37,268.00	3 年以上	3.81%	37,268.00
代扣代缴住房公积金	押金保证金	35,484.56	1 年以内	3.63%	
合计	--	693,278.58	--	70.97%	210,615.60

### (6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,349,577,095.23	2,140,700.00	1,347,436,395.23	1,363,577,095.23	21,421,368.60	1,342,155,726.63
对联营、合营企业投资	4,714,276,371.79		4,714,276,371.79	4,537,215,425.41		4,537,215,425.41
合计	6,063,853,467.02	2,140,700.00	6,061,712,767.02	5,900,792,520.64	21,421,368.60	5,879,371,152.04

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳惠盐高速公路有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		



深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	21,552,645.36			21,552,645.36		
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		2,140,700.00
湘潭四航建设有限公司	121,200,000.00			121,200,000.00		
惠州深能投资控股有限公司	515,824,449.87			515,824,449.87		
黄石新港港口股份有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
深圳市盐田港混凝土有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00	0.00	-19,280,668.60	
黄石新港现代物流园股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,363,577,095.23	10,000,000.00	24,000,000.00	1,349,577,095.23	-19,280,668.60	2,140,700.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳市中远盐田港物流有限公司	77,480,81 1.07			263,181.3 6						77,743,99 2.43	
小计	77,480,81 1.07			263,181.3 6						77,743,99 2.43	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,132,936 ,954.44			94,106,24 6.02						1,227,043 ,200.46	
深圳盐田西港区码头	1,201,524 ,647.99			81,988,93 1.44						1,283,513 ,579.43	

头有限公司											
海南海峡 航运股份 有限公司	515,263,0 10.05			26,790,94 9.72	-5,781,97 7.37		14,286,87 4.00			521,985,1 08.40	
深圳盐田 港珠江物 流有限公 司	16,802,06 6.53			-112,999. 13						16,689,06 7.40	
曹妃甸港 集团股份 有限公司	1,593,207 ,935.33			-51,325,7 10.73						1,541,882 ,224.60	
深圳盐田 拖轮有限 公司		43,878,70 0.00		1,540,499 .07						45,419,19 9.07	
小计	4,459,734 ,614.34	43,878,70 0.00		152,987,9 16.39	-5,781,97 7.37		14,286,87 4.00			4,636,532 ,379.36	
合计	4,537,215 ,425.41	43,878,70 0.00		153,251,0 97.75	-5,781,97 7.37		14,286,87 4.00			4,714,276 ,371.79	

### (3) 其他说明

适用  不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,336,990.50	10,503,494.00	12,278,689.49	9,284,250.89
合计	10,336,990.50	10,503,494.00	12,278,689.49	9,284,250.89

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,308,552.41	326,636.73
权益法核算的长期股权投资收益	153,251,097.75	142,916,458.27
处置长期股权投资产生的投资收益	9,794,753.22	
合计	167,354,403.38	143,243,095.00

## 6、其他

适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-61,425.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	932,524.14	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,878,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,944.06	
减：所得税影响额	806,685.79	
少数股东权益影响额	179,062.26	
合计	2,240,995.10	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.0882	0.0882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.0871	0.0871

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件均完整地备置于公司所在地。

深圳市盐田港股份有限公司董事会

2018 年 8 月 18 日