

深圳市盐田港股份有限公司 2019 年半年度财务报告

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	537,095,923.66	886,574,474.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	75,680,942.41	31,857,097.17
应收款项融资		
预付款项		9,398.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	128,532,754.52	127,237,007.70
其中：应收利息	125,756.68	1,617,145.53
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00

买入返售金融资产		
存货	1,634,258.29	567,900.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	252,995,517.53	48,281,728.64
流动资产合计	995,939,396.41	1,094,527,607.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		57,855,882.19
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	0.00	
长期股权投资	4,854,891,481.83	4,764,559,442.57
其他权益工具投资	99,098,102.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,835,241,593.18	1,865,895,622.14
在建工程	1,897,900,181.08	1,788,298,757.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	271,066,565.95	214,481,775.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,932,733.49	8,969,710.00
递延所得税资产	10,514,655.17	10,514,655.17
其他非流动资产	547,214,955.57	530,716,696.03
非流动资产合计	9,523,860,269.07	9,241,292,540.75
资产总计	10,519,799,665.48	10,335,820,148.07
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	286,282,422.09	343,508,745.66
预收款项	811,261.75	1,261,438.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	61,898,522.22	59,851,366.27
应交税费	15,447,980.33	17,629,049.39
其他应付款	62,388,387.06	60,427,980.79
其中：应付利息	8,206,835.25	4,662,762.75
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,731,324.06	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	432,559,897.51	487,678,580.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,801,325,960.12	1,704,802,883.76
应付债券	299,606,894.91	299,524,973.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	33,661,985.93	26,985,194.55
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,181,246,198.98	2,077,964,409.40
负债合计	2,613,806,096.49	2,565,642,990.34
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	796,098,792.71	796,098,792.71
减：库存股		
其他综合收益	-69,793,596.00	-111,252,432.48
专项储备		
盈余公积	998,878,106.46	998,878,106.46
一般风险准备		
未分配利润	3,181,788,978.98	3,111,881,711.18
归属于母公司所有者权益合计	6,849,172,282.15	6,737,806,177.87
少数股东权益	1,056,821,286.84	1,032,370,979.86
所有者权益合计	7,905,993,568.99	7,770,177,157.73
负债和所有者权益总计	10,519,799,665.48	10,335,820,148.07

法定代表人：乔宏伟
 构负责人：凌平

主管会计工作负责人：彭建强

会计机

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	137,363,077.04	457,817,215.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	9,988,781.30	8,660,587.66
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	3,037,706.73	2,633,581.47
其中：应收利息	75,323.14	104,737.82
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,000,000.00	
流动资产合计	320,389,565.07	469,111,384.75
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		57,855,882.19
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,450,047,919.55	6,270,677,665.37
其他权益工具投资	99,098,102.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,019,196.30	96,597,566.65
在建工程	313,158.84	96,373.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,242,780.40	24,945,567.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,609,806.29	4,744,592.33
递延所得税资产	4,318,883.25	4,318,883.25
其他非流动资产	45,410,411.33	45,036,960.00
非流动资产合计	6,722,060,258.76	6,504,273,491.11

资产总计	7,042,449,823.83	6,973,384,875.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,243,928.72	4,280,344.75
预收款项	67,430.22	67,430.22
合同负债		
应付职工薪酬	34,499,782.33	33,088,202.91
应交税费	2,522,443.47	2,639,989.11
其他应付款	185,975,981.96	182,486,662.53
其中：应付利息	6,956,714.75	2,049,202.94
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	226,309,566.70	222,562,629.52
非流动负债：		
长期借款	117,000,000.00	117,000,000.00
应付债券	299,606,894.91	299,524,973.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,258,252.93	463,176,331.09
负债合计	689,567,819.63	685,738,960.61

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	795,861,823.48	795,861,823.48
减：库存股		
其他综合收益	-69,793,596.00	-111,252,432.48
专项储备		
盈余公积	998,878,106.46	998,878,106.46
未分配利润	2,685,735,670.26	2,661,958,417.79
所有者权益合计	6,352,882,004.20	6,287,645,915.25
负债和所有者权益总计	7,042,449,823.83	6,973,384,875.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	285,102,690.56	186,073,502.54
其中：营业收入	285,102,690.56	186,073,502.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,040,085.15	143,806,042.02
其中：营业成本	156,113,945.81	94,570,057.09
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	3,906,485.31	2,129,959.57
销售费用	1,116,857.79	884,397.45
管理费用	48,405,329.73	44,882,241.80

研发费用		
财务费用	17,497,466.51	1,339,386.11
其中：利息费用	24,528,937.57	5,438,013.71
利息收入	7,070,605.35	4,134,510.32
加：其他收益	8,778.82	778,106.00
投资收益（损失以“-”号填列）	104,045,125.54	163,090,395.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	104,045,125.54	153,295,642.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,116,509.77	206,135,962.25
加：营业外收入	874,464.22	2,510,062.20
减：营业外支出	29,186.86	61,425.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,961,787.13	208,584,599.40
减：所得税费用	18,164,812.35	20,690,758.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	144,796,974.78	187,893,840.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	144,796,974.78	187,893,840.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	122,346,667.80	171,384,099.48
2.少数股东损益	22,450,306.98	16,509,741.45

六、其他综合收益的税后净额	41,458,836.48	-5,781,977.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41,458,836.48	-5,781,977.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	41,242,220.61	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	41,242,220.61	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	216,615.87	-5,781,977.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	216,615.87	-5,781,977.37
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	186,255,811.26	182,111,863.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	163,805,504.28	165,602,122.11
归属于少数股东的综合收益总额	22,450,306.98	16,509,741.45
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0630	0.0882
(二) 稀释每股收益	0.0630	0.0882

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
 机构负责人：凌平

主管会计工作负责人：彭建强

会计机

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	9,901,370.22	10,336,990.50
减：营业成本	9,116,761.13	10,503,494.00
税金及附加	824,586.70	844,887.86
销售费用		
管理费用	26,356,993.29	26,039,739.48
研发费用		
财务费用	2,440,642.47	3,343,799.55
其中：利息费用	7,270,753.09	5,438,013.71
利息收入	4,839,175.39	2,102,774.33
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	105,083,340.46	167,354,403.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	105,083,340.46	153,251,097.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,245,727.09	136,959,472.99
加：营业外收入		1,924,948.06
减：营业外支出	29,074.62	6,941.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,216,652.47	138,877,479.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,216,652.47	138,877,479.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,216,652.47	138,877,479.07
（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	41,458,836.48	-5,781,977.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	41,242,220.61	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	41,242,220.61	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	216,615.87	-5,781,977.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	216,615.87	-5,781,977.37
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	117,675,488.95	133,095,501.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0392	0.0715
（二）稀释每股收益	0.0392	0.0715

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	253,858,021.59	191,825,460.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	41,659.56	
收到其他与经营活动有关的现金	23,723,088.77	13,583,965.28
经营活动现金流入小计	277,622,769.92	205,409,425.31
购买商品、接受劳务支付的现金	60,180,074.38	37,529,381.63
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,634,505.95	61,975,254.41
支付的各项税费	30,454,954.85	31,262,619.46
支付其他与经营活动有关的现金	24,553,622.83	23,929,171.82
经营活动现金流出小计	195,823,158.01	154,696,427.32
经营活动产生的现金流量净额	81,799,611.91	50,712,997.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	14,514,084.62
取得投资收益收到的现金	13,929,702.15	14,286,874.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,687.20	2,024.00
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	3,108,825.34	400,000.00
投资活动现金流入小计	357,063,214.69	29,202,982.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	252,507,887.18	320,502,069.84
投资支付的现金	540,379,966.68	199,660,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	792,887,853.86	520,162,869.84
投资活动产生的现金流量净额	-435,824,639.17	-490,959,887.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	22,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	22,250,000.00
取得借款收到的现金	99,421,286.00	192,850,000.00
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	101,421,286.00	215,100,000.00
偿还债务支付的现金	2,166,885.58	1,050,327.18

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,088,223.03	35,969,545.77
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		
筹资活动现金流出小计	97,255,108.61	37,019,872.95
筹资活动产生的现金流量净额	4,166,177.39	178,080,127.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	332.27	787.70
五、现金及现金等价物净增加额	-349,858,517.60	-262,165,974.48
加：期初现金及现金等价物余额	775,766,030.75	864,527,356.68
六、期末现金及现金等价物余额	425,907,513.15	602,361,382.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,289,477.34	10,165,353.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,653,508.29	7,973,117.35
经营活动现金流入小计	18,942,985.63	18,138,471.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,911,894.19	2,541,650.24
支付给职工以及为职工支付的现金	31,015,584.68	27,589,809.51
支付的各项税费	1,204,922.09	3,905,072.26
支付其他与经营活动有关的现金	7,508,929.88	5,334,433.96
经营活动现金流出小计	41,641,330.84	39,370,965.97
经营活动产生的现金流量净额	-22,698,345.21	-21,232,494.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	25,853,284.62
取得投资收益收到的现金	13,929,702.15	18,595,426.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	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	3,416,120.63	
投资活动现金流入小计	247,357,822.78	44,449,503.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,392,849.92	109,955.01
投资支付的现金	541,000,000.00	162,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	543,392,849.92	162,109,955.01
投资活动产生的现金流量净额	-296,035,027.14	-117,660,451.98
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	54,720,719.44	488,854.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,720,719.44	488,854.17
筹资活动产生的现金流量净额	-54,720,719.44	116,511,145.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-373,454,138.58	-22,381,800.92
加：期初现金及现金等价物余额	452,817,215.62	335,867,498.54
六、期末现金及现金等价物余额	79,363,077.04	313,485,697.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利		其他			
优先		永续	其他													

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				796,098,792.71	-111,252,432.48		998,878,106.46	3,111,881,711.18		6,737,806,177.87	1,032,370,979.86	7,770,177,157.73
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				796,098,792.71	-111,252,432.48		998,878,106.46	3,111,881,711.18		6,737,806,177.87	1,032,370,979.86	7,770,177,157.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						41,458,836.48			69,907,267.80		111,366,104.28	24,450,306.98	135,816,411.26
(一)综合收益总额						41,458,836.48			122,346,667.80		163,805,504.28	22,450,306.98	186,255,811.26
(二)所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1.所有者投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
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									-52,439,400.00		-52,439,400.00		-52,439,400.00
1.提取盈余公积													

一、上年期末余额	1,942,200.00			795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207.04		6,260,230,876.37	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	1,942,200.00			795,824,788.92		-154,695,861.71		959,694,900.52		2,717,207.04		6,260,230,876.37	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		124,815,922.11	38,759,741.45	163,575,663.56
（一）综合收益总额						-5,781,977.37				171,384,099.48		165,602,122.11	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. 所有者投入的普通股													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										-40,786,200.00		-40,786,200.00		-40,786,200.00
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										-40,786,200.00				-40,786,200.00		-40,786,200.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				795,824,788.92		-160,477,839.08		959,694,900.52			2,847,804,948.12			6,385,046,798.48	853,950,104.43	7,238,996,902.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	1,942,200,000.00				795,861,823.48		-111,252,432.48		998,878,106.46	2,661,958,417.79		6,287,645,915.25
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				795,861,823.48		-111,252,432.48		998,878,106.46	2,661,958,417.79		6,287,645,915.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							41,458,836.48			23,777,252.47		65,236,088.95
（一）综合收益总额							41,458,836.48			76,216,652.47		117,675,488.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-52,439,400.00		-52,439,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,439,400.00		-52,439,400.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,942,200,000.00				795,861,823.48		-69,793,596.00		998,878,106.46	2,685,735,670.26		6,352,882,004.20

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	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							-5,781.9			98,091.27		92,309,301.

动金额(减少以“—”号填列)						77.37			9.07		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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,942,200.00				795,587,819.69		-160,477,839.08		959,694,900.52	2,448,187,043.40		5,985,191,924.53

三、公司基本情况

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共11户，本年度合并范围与上年度相比增加2户，详见本附注八、5、其他原因的合并范围变动及本附注九、1、在子公司中的权益。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月14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。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、39“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，请参阅附注五、45“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2019年06月30日的财务状况及2019年上半年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、22“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、22“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、22、（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、22（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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融资产和金融负债的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债可分类为以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认和终止确认

公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债终止确认，是指将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（三）金融资产和金融负债的计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置金融工具的增量费用。增量费用是指企业没有发生购买、发行或处置相关金融工具的情形就不会发生的费用，包括支付给代理机构、咨询公司、券商、证券交易所、政府有关部门等的手续费、佣金、相关税费以及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本和持有成本等与交易不直接相关的费用。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息应当计入当期损益。该金融资产计入各期损益的金额应当与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

在初始确认时，公司可以不可撤销地选择将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。公司对所有金融负债均不得进行重分类。

(四) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。由于预期信用损失考虑付款的金额和时间分布，因此即使企业预计可以全额收款但收款时间晚于合同规定的到期期限，也会产生信用损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

11、应收票据

适用 不适用

12、应收账款

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，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账款，不再包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的应收账款，采用账龄分析法，按应收账款的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的应收账款，采用账龄分析法，按应收账款的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收账款，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、仲裁的应收账款；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账款。

(3) 坏账准备的转回

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

13、应收款项融资

适用 不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试,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其他应收款,不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的其他应收款,采用账龄分析法,按其他应收款的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的其他应收款,采用账龄分析法,按其他应收款的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备。

账龄组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	0
1-2年	5
2-3年	20
3年以上	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的其他应收款,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、仲裁的其他应收款;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该其他应收款价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提

减值准备情况下该其他应收款在转回日的摊余成本。

15、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

16、合同资产

适用 不适用

17、合同成本

适用 不适用

18、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。

19、债权投资

适用 不适用

20、其他债权投资

适用 不适用

21、长期应收款

适用 不适用

22、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、“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。

23、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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

24、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	3.17-9.5
其中：码头装卸设备	年限平均法	30	5	3.17
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	3-5	0-5	19-33.333

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。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

适用 不适用

30、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附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31、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。

32、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、工程设施费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

适用 不适用

34、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。

35、租赁负债

适用 不适用

36、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。

37、股份支付

适用 不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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。

本公司港口货物装卸运输收入，在已与客户签订货物装卸运输服务合同、服务已提供，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。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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，

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。

42、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

①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。

②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。

43、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、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新金融工具准则	公司董事会决议	

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量等 4 项新金融工具准则》的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	886,574,474.58	886,574,474.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	31,857,097.17	31,857,097.17	
应收款项融资			
预付款项	9,398.45	9,398.45	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,237,007.70	127,237,007.70	
其中：应收利息	1,617,145.53	1,617,145.53	
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	567,900.78	567,900.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	48,281,728.64	48,281,728.64	
流动资产合计	1,094,527,607.32	1,094,527,607.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	57,855,882.19		-57,855,882.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,764,559,442.57	4,764,559,442.57	
其他权益工具投资		57,855,882.19	57,855,882.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,865,895,622.14	1,865,895,622.14	
在建工程	1,788,298,757.49	1,788,298,757.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	214,481,775.16	214,481,775.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,969,710.00	8,969,710.00	
递延所得税资产	10,514,655.17	10,514,655.17	

其他非流动资产	530,716,696.03	530,716,696.03	
非流动资产合计	9,241,292,540.75	9,241,292,540.75	
资产总计	10,335,820,148.07	10,335,820,148.07	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	343,508,745.66	343,508,745.66	
预收款项	1,261,438.83	1,261,438.83	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	59,851,366.27	59,851,366.27	
应交税费	17,629,049.39	17,629,049.39	
其他应付款	60,427,980.79	60,427,980.79	
其中：应付利息	4,662,762.75	4,662,762.75	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	487,678,580.94	487,678,580.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,704,802,883.76	1,704,802,883.76	

应付债券	299,524,973.07	299,524,973.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,985,194.55	26,985,194.55	
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,077,964,409.40	2,077,964,409.40	
负债合计	2,565,642,990.34	2,565,642,990.34	
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	796,098,792.71	796,098,792.71	
减：库存股			
其他综合收益	-111,252,432.48	-111,252,432.48	
专项储备			
盈余公积	998,878,106.46	998,878,106.46	
一般风险准备			
未分配利润	3,111,881,711.18	3,111,881,711.18	
归属于母公司所有者权益合计	6,737,806,177.87	6,737,806,177.87	
少数股东权益	1,032,370,979.86	1,032,370,979.86	
所有者权益合计	7,770,177,157.73	7,770,177,157.73	
负债和所有者权益总计	10,335,820,148.07	10,335,820,148.07	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	457,817,215.62	457,817,215.62	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,660,587.66	8,660,587.66	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2,633,581.47	2,633,581.47	
其中：应收利息	104,737.82	104,737.82	
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	469,111,384.75	469,111,384.75	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	57,855,882.19		-57,855,882.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,270,677,665.37	6,270,677,665.37	
其他权益工具投资		57,855,882.19	57,855,882.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	96,597,566.65	96,597,566.65	
在建工程	96,373.62	96,373.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,945,567.70	24,945,567.70	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,744,592.33	4,744,592.33	
递延所得税资产	4,318,883.25	4,318,883.25	
其他非流动资产	45,036,960.00	45,036,960.00	
非流动资产合计	6,504,273,491.11	6,504,273,491.11	
资产总计	6,973,384,875.86	6,973,384,875.86	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,280,344.75	4,280,344.75	
预收款项	67,430.22	67,430.22	
合同负债			
应付职工薪酬	33,088,202.91	33,088,202.91	
应交税费	2,639,989.11	2,639,989.11	
其他应付款	182,486,662.53	182,486,662.53	
其中：应付利息	2,049,202.94	2,049,202.94	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	222,562,629.52	222,562,629.52	
非流动负债：			
长期借款	117,000,000.00	117,000,000.00	
应付债券	299,524,973.07	299,524,973.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	46,651,358.02	46,651,358.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	463,176,331.09	463,176,331.09	
负债合计	685,738,960.61	685,738,960.61	
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	795,861,823.48	795,861,823.48	
减：库存股			
其他综合收益	-111,252,432.48	-111,252,432.48	
专项储备			
盈余公积	998,878,106.46	998,878,106.46	
未分配利润	2,661,958,417.79	2,661,958,417.79	
所有者权益合计	6,287,645,915.25	6,287,645,915.25	
负债和所有者权益总计	6,973,384,875.86	6,973,384,875.86	

调整情况说明

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、39、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（9）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（10）折旧和摊销

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

（11）递延所得税资产

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

（12）所得税

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

（13）内部退养福利及补充退休福利

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

（14）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时

义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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、其他销售收入分别按应税收入 6%、10%和 16%的税率计算销项税，陆路运输服务、其他销售收入在 2019 年 4 月 1 日之后分别按应税收入 9%和 13%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%,9%,10%,13%,16%
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

适用 不适用

2、税收优惠

本公司子公司黄石新港港口股份有限公司、惠州深能港务有限公司从事符合国家公布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的公共基础设施，其投资经营所得享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠。其中：黄石新港港口股份有限公司黄石棋盘洲港区一期首阶段1、2、7、8号泊位经营所得自2016年度开始享受优惠，二阶段9号泊位经营所得自2017年度开始享受优惠，二阶段4、5、6号泊位经营所得自2018年度开始享受优惠。惠州深能港务有限公司1号泊位经营所得自2018年度开始享受优惠。

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	47,793.42	840,370.88
银行存款	537,048,130.24	885,734,103.70
合计	537,095,923.66	886,574,474.58

其他说明

适用 不适用

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

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) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,576,885.45	2.73%	2,576,885.45	100.00%		2,576,885.45	5.08%	2,576,885.45	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,947,926.40	2.06%	1,947,926.40	100.00%		1,947,926.40	3.84%	1,947,926.40	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	0.67%	628,959.05	100.00%		628,959.05	1.24%	628,959.05	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	91,973,431.78	97.27%	16,292,489.37	17.71%	75,680,942.41	48,149,586.54	94.92%	16,292,489.37	33.84%	31,857,097.17
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	91,973,431.78	97.27%	16,292,489.37	17.71%	75,680,942.41	48,149,586.54	94.92%	16,292,489.37	33.84%	31,857,097.17
合计	94,550,317.23	100.00%	18,869,374.82	19.96%	75,680,942.41	50,726,471.99	100.00%	18,869,374.82	37.20%	31,857,097.17

按单项计提坏账准备：1,947,926.40 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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	--	--

按单项计提坏账准备：628,959.05 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	533,890.55	100.00%	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	95,068.50	100.00%	该公司经营异常，住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	628,959.05	--	--

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	67,400,309.80		0.00%
1至2年	4,616,911.19	230,845.56	5.00%
2至3年	4,868,208.72	973,641.74	20.00%
3年以上	15,088,002.07	15,088,002.07	100.00%
合计	91,973,431.78	16,292,489.37	--

确定该组合依据的说明：

对经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	67,400,309.80
其中：1年以内	67,400,309.80
1至2年	4,616,911.19
2至3年	4,868,208.72
3年以上	15,088,002.07
3至4年	14,898,333.32
4至5年	843.00

5年以上	188,825.75
合计	91,973,431.78

(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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	相应计提坏账准备金额
中海油惠州石化有限公司	非关联方	28,664,809.73	1年以内	30.32	-
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	24,384,667.00	1年以内、1-3年及以上	25.79	16,030,949.45
深圳能源集团股份有限公司燃料分公司	非关联方	15,936,253.05	1年以内	16.85	-
湖北华电西塞山发电有限公司	非关联方	11,279,004.04	1年以内	11.93	-
广东联合电子股份有限公司	非关联方	1,999,643.40	1年以内	2.11	-
合计		82,264,377.22		87.01	16,030,949.45

(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

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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			9,398.45	
合计		--	9,398.45	--

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：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	125,756.68	1,617,145.53
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	126,406,997.84	123,619,862.17
合计	128,532,754.52	127,237,007.70

(1) 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	125,756.68	1,617,145.53
合计	125,756.68	1,617,145.53

2) 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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	127,054,829.86	123,466,346.68
押金保证金	396,716.00	1,576,437.66
代缴社保及住房公积金	762,762.94	515,202.85
备用金	1,528,552.27	1,397,738.21
合计	129,742,861.07	126,955,725.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,637,041.06	698,822.17		3,335,863.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	2,637,041.06	698,822.17		3,335,863.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内(含1年)	9,242,163.65
其中:1年以内	9,242,163.65
1至2年	2,384,041.05
2至3年	824,994.00
3年以上	2,352,840.20
3至4年	1,542,338.29
4至5年	346,686.97
5年以上	463,814.94
合计	14,804,038.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

4) 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

其他应收款核销说明:

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	非关联方	114,938,822.17	1-3年及以上	88.59%	698,822.17
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	非关联方	4,192,868.67	1年以内、1-2年	3.23%	30,780.44
张亚玲	非关联方	1,656,777.00	1年以内、1-3年及以上	1.28%	1,268,218.00
中铁二十二局集团有限公司	非关联方	1,088,700.85	1年以内、1-2年	0.84%	47,619.05
左勇	非关联方	617,240.73	1年以内	0.48%	
合计	--	122,494,409.42	--	94.42%	2,045,439.66

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

适用 不适用

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	1,634,258.29	0.00	1,634,258.29	567,900.78	0.00	567,900.78
合计	1,634,258.29	0.00	1,634,258.29	567,900.78	0.00	567,900.78

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
 是 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

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	52,995,517.53	48,281,728.64
结构性存款	200,000,000.00	
合计	252,995,517.53	48,281,728.64

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

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		
一、合营企业										

深圳市中远盐田港物流有限公司	78,068,358.96			518,077.83						78,586,436.79	
小计	78,068,358.96			518,077.83						78,586,436.79	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,208,000,882.63			100,838,643.84						1,308,839,526.47	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,277,476,548.26			92,737,792.27						1,370,214,340.53	
海南海峡航运股份有限公司	523,098,601.75			25,184,661.21	216,615.87		13,929,702.15			534,570,176.68	
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,275,753.99			67,827.54						17,343,581.53	
曹妃甸港集团股份有限公司	1,589,173,899.76			-116,128,100.88						1,473,045,798.88	
深圳盐田拖轮有限公司	43,647,224.79			1,864,438.65						45,511,663.44	
黄石新港有色化工码头有限公司	27,818,172.43			-1,038,214.92						26,779,957.51	
小计	4,686,491,083.61			103,527,047.71	216,615.87		13,929,702.15			4,776,305,045.04	
合计	4,764,559,442.57			104,045,125.54	216,615.87		13,929,702.15			4,854,891,481.83	

其他说明

适用 不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湛江港（集团）股份有限公司股权投资	99,098,102.80	57,855,882.19
合计	99,098,102.80	57,855,882.19

分项披露本期非交易性权益工具投资

适用 不适用

其他说明：

其他权益工具投资较期初增加4,124.22万元，原因是公司本期实施新的金融工具准则，对湛江港（集团）股份有限公司股权投资成本由“可供出售金融资产”科目调整至本科目，期初投资成本为5,785.59万元。由于招商局港口集团股份有限公司及其子公司与湛江港（集团）股份有限公司于2019年1月8日签署了《关于湛江港（集团）股份有限公司之增资协议》，并于2019年2月3日完成相关交易的工商变更登记及商务变更备案，按照本次交易价格，本期确认该投资的公允价值变动增加4,124.22万元。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,835,241,593.18	1,865,895,622.14
合计	1,835,241,593.18	1,865,895,622.14

(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	803,772,148.66	849,319,460.74	427,010,096.62	13,025,732.91	17,797,251.09	2,110,924,690.02
2.本期增加金额			3,637,027.19	1,279,496.83	601,240.70	5,517,764.72
(1) 购置			397,401.97	1,219,324.42	601,240.70	2,217,967.09
(2) 在建工程转入			3,239,625.22	60,172.41		3,299,797.63
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				907,785.46	368,280.27	1,276,065.73
(1) 处置或报废				907,785.46	368,280.27	1,276,065.73
4.期末余额	803,772,148.66	849,319,460.74	430,647,123.81	13,397,444.28	18,030,211.52	2,115,166,389.01
二、累计折旧						
1.期初余额	16,176,151.80	142,036,120.55	67,514,516.57	9,523,561.27	9,778,717.69	245,029,067.88
2.本期增加金额	4,732,940.46	20,376,726.95	9,426,702.52	438,666.65	1,037,941.19	36,012,977.77
(1) 计提	4,732,940.46	20,376,726.95	9,426,702.52	438,666.65	1,037,941.19	36,012,977.77
3.本期减少金额				748,969.55	368,280.27	1,117,249.82
(1) 处置或报废				748,969.55	368,280.27	1,117,249.82
4.期末余额	20,909,092.26	162,412,847.50	76,941,219.09	9,213,258.37	10,448,378.61	279,924,795.83
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	782,863,056.40	686,906,613.24	353,705,904.72	4,184,185.91	7,581,832.91	1,835,241,593.18
2.期初账面价值	787,595,996.86	707,283,340.19	359,495,580.05	3,502,171.64	8,018,533.40	1,865,895,622.14

(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	52,500,400.92
海港大厦	6,155,717.99
集运综合楼	5,377,611.04
五号区 1 号仓	11,758,919.14
三号区 1 号仓	2,664,903.98
合计	78,457,553.07

(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	11,758,919.14	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权，具体详见本附注十四、3、其他承诺

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(6) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,897,900,181.08	1,788,298,757.49
合计	1,897,900,181.08	1,788,298,757.49

(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
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	377,053,225.65		377,053,225.65	353,719,893.13		353,719,893.13
惠州港荃湾港区煤炭码头	1,325,689,999.80		1,325,689,999.80	1,301,562,548.59		1,301,562,548.59
黄石市棋盘洲港区码头工程	170,307,641.51		170,307,641.51	128,568,156.02		128,568,156.02
黄石市棋盘洲港区码头二期工程	17,756,548.71		17,756,548.71			
黄石新港现代物流园	6,198,195.17		6,198,195.17	3,888,198.73		3,888,198.73
其他工程	894,570.24		894,570.24	559,961.02		559,961.02
合计	1,897,900,181.08		1,897,900,181.08	1,788,298,757.49		1,788,298,757.49

(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	2,952,528,900.00	1,301,562,548.59	24,127,451.21			1,325,689,999.80	90.00%	90.00%	247,447,072.46	19,324,569.77	2.28%	其他

区煤炭 码头												
黄石市 棋盘洲 港区码 头工程	1,375,42 0,000.00	128,568, 156.02	45,039,2 83.12	3,299,79 7.63		170,307, 641.51	70.00%	70.00%				其他
惠盐高 速公路 深圳段 改扩建 工程	2,920,00 0,000.00	353,719, 893.13	23,333,3 32.52			377,053, 225.65	12.91%	12.91%	236,343. 34	236,343. 34	3.94%	其他
黄石市 棋盘洲 港区码 头二期 工程	601,620, 000.00		17,756,5 48.71			17,756,5 48.71	2.95%	2.95%				其他
合计	7,849,56 8,900.00	1,783,85 0,597.74	110,256, 615.56	3,299,79 7.63		1,890,80 7,415.67	--	--	247,683, 415.80	19,560,9 13.11		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

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、使用权资产

适用 不适用

26、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	收费高速公路特许经营权	海域使用权	停车位使用权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	149,449,140.31			419,700.62	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	544,164,521.42
2.本期增加金额	68,666,579.35			792,033.60				69,458,612.95
(1) 购置	68,666,579.35			792,033.60				69,458,612.95
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	218,115,719.66			1,211,734.22	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	613,623,134.37
二、累计摊销								
1.期初余额	23,785,591.03			236,254.05	297,459,015.10	8,152,751.47	49,134.60	329,682,746.30
2.本期增加金额	2,343,842.80			18,773.76	9,911,492.94	597,892.86	1,819.80	12,873,822.16
(1) 计提	2,343,842.80			18,773.76	9,911,492.94	597,892.86	1,819.80	12,873,822.16

3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	26,129,433.83			255,027.81	307,370,508.05	8,750,644.33	50,954.40	342,556,568.42
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	191,986,285.83			956,706.41	27,129,037.44	50,880,490.67	114,045.60	271,066,566.95
2.期初账面价值	125,663,549.28			183,446.57	37,040,530.38	51,478,383.53	115,865.40	214,481,775.16

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

29、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
工程设施费	4,781,566.90	211,853.61	918,680.68		4,074,739.83
房屋装修费	4,188,143.10	948,466.94	1,278,616.38		3,857,993.66
合计	8,969,710.00	1,160,320.55	2,197,297.06		7,932,733.49

其他说明

适用 不适用

30、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	18,864,586.12	4,716,146.53	18,864,586.12	4,716,146.53
折旧和摊销	8,599,558.12	2,149,889.53	8,599,558.12	2,149,889.53
递延收益	14,594,476.44	3,648,619.11	14,594,476.44	3,648,619.11
合计	42,058,620.68	10,514,655.17	42,058,620.68	10,514,655.17

(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		10,514,655.17		10,514,655.17
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	55,741,516.20	55,741,516.20
资产减值准备	1,370,337.98	1,370,337.98
政府补助	3,097,679.53	3,097,679.53
合计	60,209,533.71	60,209,533.71

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年			
2020年	44,211,428.62	44,211,428.62	
2021年	37,285,324.90	37,285,324.90	
2022年	37,719,732.56	37,719,732.56	
2023年	103,749,578.73	103,749,578.73	
合计	222,966,064.81	222,966,064.81	--

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付购买五号仓土地款*1	5,000,000.00	5,000,000.00
惠盐高速公路深圳段扩建工程预付工程款	133,974,352.00	133,974,352.00
黄石棋盘洲港口用地预付土地款	0.00	17,400,000.00
黄石新港物流园用地预付土地款	0.00	28,800,000.00
黄石棋盘洲港口设备购置款	625,716.00	1,608,123.83
预付海域使用权转让费	16,840,000.00	16,840,000.00
荃湾码头工程及设备待抵扣进项税	88,026,845.65	90,451,574.96
黄石棋盘洲港口预付工程款	34,599,033.79	
黄石新港物流园预付工程款	19,396,849.00	
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线代建工程*2	248,142,643.44	236,409,901.54
其他	609,515.69	232,743.70
合计	547,214,955.57	530,716,696.03

其他说明：

注：*1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。

*2根据2015年11月惠府纪[2015] 67号惠州市政府会议纪要：“考虑同步实施有利于节省建设成本，纯洲作业区进港铁路、进港公路工程由企业统筹建设，同时市行业主管部门和市港投集团对该项目近期、远期的经济和社会效益进行充分论证，并实时回购”，本公司子公司惠州深能港务有限公司2018年通过惠州市港务管理局向惠州市政府呈报《启动惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线移交工作的请示》，惠州市政府批示建议由市国资委牵头会同市港务管理局、财政局和市港投集团等有关部门按惠府纪[2015] 67号文精神落实办理。

32、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

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	286,282,422.09	343,508,745.66
合计	286,282,422.09	343,508,745.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	811,261.75	1,261,438.83
合计	811,261.75	1,261,438.83

(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

38、合同负债

适用 不适用

39、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	57,655,084.16	76,009,250.25	74,720,079.54	58,944,254.87
二、离职后福利-设定提存计划	2,196,282.11	8,212,602.98	7,454,617.74	2,954,267.35
合计	59,851,366.27	84,221,853.23	82,174,697.28	61,898,522.22

(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	50,478,425.30	62,978,907.32	64,527,151.08	48,930,181.54
2、职工福利费		1,895,964.91	1,894,964.91	1,000.00
3、社会保险费	120,905.99	3,354,644.92	2,637,464.44	838,086.47
其中：医疗保险费	50,777.24	3,108,278.43	2,398,244.56	760,811.11
工伤保险费	10,579.32	136,360.94	114,125.38	32,814.88
生育保险费	59,549.43	110,005.55	125,094.50	44,460.48
4、住房公积金	1,017,081.85	4,874,365.99	4,507,243.88	1,384,203.96
5、工会经费和职工教育经费	6,038,671.02	2,905,367.11	1,153,255.23	7,790,782.90
合计	57,655,084.16	76,009,250.25	74,720,079.54	58,944,254.87

(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	1,034,919.49	5,595,148.19	5,230,890.44	1,399,177.24
2、失业保险费	175,942.25	128,373.42	71,583.08	232,732.59
3、企业年金缴费	985,420.37	2,489,081.37	2,152,144.22	1,322,357.52
合计	2,196,282.11	8,212,602.98	7,454,617.74	2,954,267.35

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,879,652.34	2,050,539.86
企业所得税	9,588,474.98	13,019,438.74
个人所得税	835,241.96	1,754,137.53
城市维护建设税	127,097.30	121,602.88
教育费附加	66,580.30	83,793.97
地方教育费附加	43,414.53	24,865.88
土地使用税	862,507.94	355,576.33
房产税	2,044,855.31	20,718.40
印花税	0.00	198,240.17
其他税费	155.67	135.63
合计	15,447,980.33	17,629,049.39

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,206,835.25	4,662,762.75
其他应付款	54,181,551.81	55,765,218.04
合计	62,388,387.06	60,427,980.79

(1) 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	1,639,739.25	2,775,666.75
企业债券利息	6,567,096.00	1,887,096.00
合计	8,206,835.25	4,662,762.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 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	38,286,831.16	28,818,800.28
押金、保证金、质保金	8,669,414.60	14,782,497.70
其他	7,225,306.05	12,163,920.06
合计	54,181,551.81	55,765,218.04

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

适用 不适用

42、持有待售负债

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	5,731,324.06	5,000,000.00
合计	5,731,324.06	5,000,000.00

其他说明：

详见附注七、45

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	1,701,325,960.12	1,604,802,883.76
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,801,325,960.12	1,704,802,883.76

长期借款分类的说明：

注：本公司本报告期末长期借款详细情况

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%。截至2019年6月30日，累计向惠州深能港务有限公司发放本合同项下贷款本金1,706,264,486.50元，累计偿还贷款本金11,207,202.32元。

2018年5月18日，深圳市盐田港集团有限公司（委托人、甲方）与深圳市盐田港股份有限公司（借款人、乙方）、中信银行股份有限公司深圳分所（受托人、丙方）签订《中信银行现金管理电子委贷子协议》，约定：本协议项下委托贷款额度为人民币五亿元，委托期限自本协议生效之日起至2022年12月31日，年利率为3%至7%（具体以甲、乙方在现金管理电子委贷中确认为准），截止2019年6月30日，乙方已提取委托贷款100,000,000.00元，贷款利率为4.51%。

2019年1月21日，深圳惠盐高速公路有限公司（借款人、甲方）与国家开发银行深圳市分行、深圳农村商业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司深圳东部支行（贷款人、乙方）签订《惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目人民币资金银团贷款合同》，约定：本协议项下贷款额度为人民币222000万元，贷款期限自本合同的第一笔贷款提款日起至本合同约定的最后一笔还本日止，利率为五年期以上人民币贷款基准利率，截止2019年06月30日，甲方已提取贷款1,200.00万元，贷款利率为4.90%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	299,606,894.91	299,524,973.07
合计	299,606,894.91	299,524,973.07

(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

16 盐港 01	300,000,0 00.00	2016/10/1 9	5 年	300,000,0 00.00	299,524,9 73.07			81,921.84			299,606,8 94.91
合计	--	--	--	300,000,0 00.00	299,524,9 73.07			81,921.84			299,606,8 94.91

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、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

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	26,985,194.55	6,950,000.00	273,208.62	33,661,985.93	收到与资产相关的政府补助
合计	26,985,194.55	6,950,000.00	273,208.62	33,661,985.93	--

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	8,277,886.79		90,304.20				8,187,582.59	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	1,936,686.43		14,228.22				1,922,458.21	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	1,305,880.06		31,314.30				1,274,565.76	与资产相关
黄石新港湖北省外经贸发展专项资金口岸建设资金	581,428.57		8,571.42				572,857.15	与资产相关
靠港船舶使用岸电(港口或船舶)项目奖励资金	801,000.00		13,500.00				787,500.00	与资产相关
2018年省级外经贸资金-口岸“大通	4,697,222.22		79,166.64				4,618,055.58	与资产相关

关”建设项目 补助资金								
2017 年中央 级中西部加 工贸易发展 促进资金	390,000.00		6,666.66				383,333.34	与资产相关
黄石市现代 物流及航运 服务业专项 奖励资金	1,995,090.48		29,457.18				1,965,633.30	与资产相关
黄石市港航 项目奖励资 金	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
多式联运公 共物流信息 服务平台项 目奖励资金		6,950,000.00					6,950,000.00	与资产相关
合计	26,985,194.5 5	6,950,000.00	273,208.62				33,661,985.9 3	

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(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	444,302,798.61			444,302,798.61
合计	796,098,792.71			796,098,792.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		41,242,220.61				41,242,220.61	41,242,220.61	
其他权益工具投资公允价值变动		41,242,220.61				41,242,220.61	41,242,220.61	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-111,252,432.48	216,615.87				216,615.87	-111,035,816.61	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-111,252,432.48	216,615.87				216,615.87	-111,035,816.61	
其他综合收益合计	-111,252,432.48	41,458,836.48				41,458,836.48	-69,793,596.00	

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：

适用 不适用

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	998,878,106.46			998,878,106.46
合计	998,878,106.46			998,878,106.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

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	3,111,881,711.18	2,717,207,048.64
调整后期初未分配利润	3,111,881,711.18	2,717,207,048.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,346,667.80	171,384,099.48
应付普通股股利	52,439,400.00	40,786,200.00
期末未分配利润	3,181,788,978.98	2,847,804,948.12

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	284,675,892.63	156,062,027.42	185,537,067.14	94,506,795.05
其他业务	426,797.93	51,918.39	536,435.40	63,262.04
合计	285,102,690.56	156,113,945.81	186,073,502.54	94,570,057.09

是否已执行新收入准则

是 否

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	312,593.99	316,218.21
教育费附加	217,898.42	220,015.75
房产税	2,075,648.32	873,202.08
土地使用税	911,731.78	369,724.00
车船使用税	8,609.10	14,527.53
印花税	374,620.71	330,417.61
其他	5,382.99	5,854.39
合计	3,906,485.31	2,129,959.57

其他说明：

适用 不适用

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	864,470.66	516,588.93
交通差旅费	45,411.10	48,945.88
业务招待费	148,076.79	45,684.00
中介机构费	53,679.24	4,716.98
其他费用	5,220.00	268,461.66
合计	1,116,857.79	884,397.45

其他说明：

适用 不适用

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,988,133.44	32,784,053.99
折旧及资产摊销费	2,045,120.40	1,733,091.09
租金、物业管理费、水电费	1,785,404.38	1,667,622.01

办公费（含电话通讯、邮寄费）	901,249.87	617,061.37
交通差旅费	810,800.85	747,802.37
业务招待费	377,691.77	511,494.70
中介机构费	1,849,303.71	1,951,409.11
董事监事会费	225,012.24	332,388.38
企业文化建设费	1,672,624.90	1,352,267.14
劳动保护费		422,426.00
其他费用	1,749,988.17	2,762,625.64
合计	48,405,329.73	44,882,241.80

其他说明：

适用 不适用

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,528,937.57	5,438,013.71
减：利息收入	7,070,605.35	4,134,510.32
汇兑损失	46.79	0.00
减：汇兑收益	379.06	787.70
其他	39,466.56	36,670.42
合计	17,497,466.51	1,339,386.11

其他说明：

适用 不适用

67、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
个人所得税手续费返还	8,778.82	
合计	8,778.82	778,106.00

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	104,045,125.54	153,295,642.51
处置长期股权投资产生的投资收益		9,794,753.22
合计	104,045,125.54	163,090,395.73

其他说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、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	273,208.62	154,418.14	273,208.62
其他	601,255.60	2,355,644.06	601,255.60
合计	874,464.22	2,510,062.20	874,464.22

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	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	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	23,828.22	23,828.22	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	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	21,714.30	21,714.30	与资产相关
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	8,571.42	与资产相关
靠港船舶使 用岸电(港口 或船舶)项目 奖励资金	湖北省交通 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	13,500.00		与资产相关
2018年省级 外经贸资金- 口岸"大通关" 建设项目 补助资金	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	79,166.64		与资产相关
2017年中央 级中西部加 工贸易发展	黄石市商务 厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	6,666.66		与资产相关

促进资金			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
黄石市现代物流及航运服务业专项奖励资金	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	29,457.18		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
2017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		400,000.00	与收益相关
外贸奖励金	深圳市经济贸易和信息化委员会						378,106.00	与收益相关
合计						273,208.62	932,524.14	

其他说明:

适用 不适用

75、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	29,186.86	61,425.05	29,186.86
合计	29,186.86	61,425.05	29,186.86

其他说明:

适用 不适用

76、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	18,164,812.35	20,690,758.47
合计	18,164,812.35	20,690,758.47

(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	162,961,787.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,740,446.78
非应税收入的影响	-22,575,634.43
所得税费用	18,164,812.35

其他说明

适用 不适用

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	7,919,876.83	5,108,853.87
活期存款利息收入	4,902,218.06	4,346,822.10
政府补助收入	6,950,000.00	10,000.00
其他	3,950,993.88	4,118,289.31
合计	23,723,088.77	13,583,965.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(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	18,313,692.60	16,065,193.64
外部单位往来款	6,202,882.33	7,829,015.33
银行手续费支出	37,047.90	34,962.85
合计	24,553,622.83	23,929,171.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(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
政府补助		400,000.00
结构性存款利息	3,108,825.34	
合计	3,108,825.34	400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

79、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	144,796,974.78	187,893,840.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,012,977.77	13,825,922.82
无形资产摊销	12,873,822.16	12,388,022.61
长期待摊费用摊销	2,197,297.06	1,242,424.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,074.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,528,937.57	1,339,386.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,045,125.54	-163,090,395.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,066,357.51	-179,635.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,870,854.78	-3,014,174.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,342,865.78	307,606.62
经营活动产生的现金流量净额	81,799,611.91	50,712,997.99
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	425,907,513.15	602,361,382.20
减：现金的期初余额	775,766,030.75	864,527,356.68
现金及现金等价物净增加额	-349,858,517.60	-262,165,974.48

（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	425,907,513.15	775,766,030.75
其中：库存现金	47,793.42	840,370.88
可随时用于支付的银行存款	425,859,719.73	774,925,659.87
三、期末现金及现金等价物余额	425,907,513.15	775,766,030.75

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	109,554.99	0.87966	96,371.14
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
黄石新港（物流）工业园区财政局奖励企业发展基金	8,669,205.00	递延收益	90,304.20
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	2,000,000.00	递延收益	23,828.22
黄石新港（物流）工业园区管委会建设用地补助金	1,351,680.00	递延收益	21,714.30
黄石新港湖北省外经贸发展专项资金口岸建设资金	600,000.00	递延收益	8,571.42
靠港船舶使用岸电（港口或船舶）项目奖励资金	810,000.00	递延收益	13,500.00
2018年省级外经贸资金-口岸“大通关”建设项目补助资金	4,750,000.00	递延收益	79,166.64
2017年中央级中西部加工贸易发展促进资金	400,000.00	递延收益	6,666.66
黄石市现代物流及航运服务业专项奖励资金	2,000,000.00	递延收益	29,457.18
黄石市港航项目奖励资金	7,000,000.00	递延收益	0.00
多式联运公共物流信息平台项目奖励资金	6,950,000.00	递延收益	0.00
个人所得税手续费返还	8,778.82	其他收益	8,778.82

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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

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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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：

本公司本期增加合并津市港口有限公司和黄石新港致远港务有限公司。

经深圳市盐田港股份有限公司第七届董事会临时会议批准，本公司与津市市城市建设投资开发有限责任公司共同出资成立津市港口有限公司，分别持股80%、20%。津市港口有限公司2019年5月30日成立，取得统一社会信用代码91430781MA4QHKEC22的营业执照，注册资本1,000.00万元。本公司自津市港口有限公司成立开始即合并其会计报表。

经深圳市盐田港股份有限公司第七届董事会临时会议批准，本公司之子公司黄石新港口股份有限公司与湖北金格实业发展有限公司共同出资成立黄石新港致远港务有限公司，分别持股85%、15%。黄石新港致远港务有限公司2019年4月25日成立，取得统一社会信用代码91420200MA498XK11K的营业执照，注册资本7,000.00万元。本公司自黄石新港致远港务有限公司成立开始即合并其会计报表。

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
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
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
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
黄石新港致远港务有限公司*④	黄石市	黄石市	码头建设和经营		85.00%	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	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*①	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*②	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*③	香港	香港	投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得
津市港口有限公司*④	津市市	津市市	码头建设和经营	80.00%		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：

*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。截止2019年6月30日，该公司尚未完成清算工作。

*②2017年11月9日，该公司成立清算组进行清算。截止2019年6月30日，该公司尚未完成清算工作。

*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2019年06月30日，本公司尚未出资。

*④见附注八、5、其他原因的合并范围变动。

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：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

（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	33.33%	17,416,642.15		242,084,988.99

公司				
惠州深能投资控股有限公司	30.00%	3,482,133.54		413,609,150.60
黄石新港港口股份有限公司	20.00%	1,928,813.43		217,444,774.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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
深圳惠盐高速公路有限公司	203,740,250.60	566,237,881.98	769,978,132.58	31,723,165.60	12,000,000.00	43,723,165.60	152,327,919.75	555,250,975.61	707,578,895.36	33,573,854.82		33,573,854.82
惠州深能投资控股有限公司	92,094,664.52	2,790,492,344.10	2,882,587,008.62	249,802,240.23	1,729,325,960.12	1,979,128,200.35	79,340,828.74	2,777,364,804.59	2,856,705,633.33	313,677,629.23	1,644,802,883.76	1,958,480,512.99
黄石新港港口股份有限公司	162,642,651.18	1,043,738,698.25	1,206,381,349.43	85,495,447.92	33,661,985.93	119,157,433.85	163,415,492.04	939,241,532.46	1,102,657,024.50	78,092,026.51	26,985,194.55	105,077,221.06

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	117,304,847.55	52,249,926.44	52,249,926.44	59,986,828.99	121,958,669.64	57,649,728.35	57,649,728.35	70,504,096.03
惠州深能投资控股有限公司	74,624,952.58	5,233,687.93	5,233,687.93	17,869,752.28		-5,521,704.45	-5,521,704.45	-7,741,462.60
黄石新港港口股份有限公司	77,208,779.33	9,644,112.14	9,644,112.14	24,379,054.30	47,753,936.88	478,816.75	478,816.75	8,388,988.32

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

(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	
一、重要的合营企业						
二、重要的联营企业						
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%		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%		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%		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：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(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	7,140,603,636.52	893,548,435.49	2,536,118,417.08	5,843,637,853.00	495,900,156.00	2,045,408,122.87
非流动资产	2,817,011,963.87	3,412,667,116.09	19,632,089,667.08	2,893,964,674.00	3,461,735,540.00	19,649,458,795.92
资产合计	9,957,615,600.38	4,306,215,551.58	22,168,208,084.16	8,737,602,527.00	3,957,635,696.00	21,694,866,918.79
流动负债	5,676,017,320.86	283,631,183.95	2,137,913,103.74	5,076,481,753.00	218,893,831.00	2,068,573,096.83
非流动负债	245,467,591.77	22,177,345.17	14,680,118,310.66	3,106,229.00	1,686,588.00	14,791,436,810.19
负债合计	5,921,484,912.62	305,808,529.12	16,818,031,414.40	5,079,587,982.00	220,580,419.00	16,860,009,907.02
少数股东权益			1,572,264,819.29			798,422,920.83
归属于母公司股东权益	4,036,130,687.76	4,000,407,022.46	3,777,911,850.47	3,658,014,545.00	3,737,055,277.00	4,036,434,090.94
按持股比例计算的净资产份额	1,170,477,899.45	1,400,142,457.86	1,322,269,147.66	1,060,824,218.05	1,307,969,346.95	1,412,751,931.83
--商誉	138,361,627.02		156,285,327.81	147,176,664.58		181,930,644.52
--内部交易未实现利润		-29,928,117.33			-30,492,798.69	
--其他			-5,508,676.59			-5,508,676.59
对联营企业权益投资的账面价值	1,308,839,526.47	1,370,214,340.53	1,473,045,798.88	1,208,000,882.63	1,277,476,548.26	1,589,173,899.76
营业收入	673,422,192.83	511,160,797.79	846,912,193.67	630,105,125.00	441,513,850.03	898,386,752.69
净利润	357,759,178.36	263,351,745.10	-315,320,317.24	334,544,001.16	232,640,714.17	-117,187,885.60
综合收益总额	357,759,178.36	263,351,745.10	-315,320,317.24	334,544,001.16	232,640,714.17	-117,187,885.60

其他说明

适用 不适用

(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	78,586,436.79	78,068,358.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	518,077.83	263,181.36
--综合收益总额	518,077.83	263,181.36
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	624,205,379.16	611,839,752.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	26,078,712.48	28,262,994.42
--其他综合收益	216,615.87	-5,781,977.37
--综合收益总额	26,295,328.35	22,481,017.05

其他说明

适用 不适用

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

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	453,000 万元	67.37%	67.37%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营企业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
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
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

其他说明

适用 不适用

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
公司董事、总经理和副总经理等	关键管理人员

其他说明

适用 不适用

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
深圳市盐田港集团有限公司	贷款利息	2,143,437.50	2,143,437.50	否	488,854.17
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
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地租赁、管理服务	372,723.80	372,723.80	否	397,163.42
深圳市盐田港置业有限公司	土地租赁	9,846.00	9,846.00	否	86,875.60
深圳市盐田港置业有限公司	公路绿化工程、养护			否	125,686.00
深圳盐田拖轮有限公司	轮船使用费	6,603.78	6,603.78	否	9,905.67

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
深圳盐田港珠江物流有限公司	办公及场地租赁	83,569.67	
深圳盐田拖轮有限公司	办公及场地租赁	384,748.58	383,090.40
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	办公及场地租赁	67,914.30	68,850.00
深圳市骏联港航发展有限公司	办公及场地租赁	12,960.00	13,608.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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	83,569.67	
深圳盐田拖轮有限公司	固定资产	384,748.58	383,090.40
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	固定资产	67,914.30	68,850.00
深圳市骏联港航发展有限公司	固定资产	12,960.00	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
深圳市盐田港集团有限公司	土地	524,772.84	524,772.84
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地	372,723.80	397,163.42

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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	259,877.69	2019年01月01日	2019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	1,350,000.00	2019年01月01日	2019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	2,221,891.50	2019年01月01日	2019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	4,051,029.17	3,387,218.84

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	16,030,949.45	24,384,667.00	16,030,949.45
应收账款	深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	11,885.00			
应收账款	深圳市骏联港航发展有限公司	2,268.00			
应收账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	29,962.34			
应收股利	深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	128,418.30		128,418.30	
	合计	26,557,200.64	16,030,949.45	26,513,085.30	16,030,949.45

(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
应付账款	深圳市盐田港集团有限公司	123,257.27	123,257.27
应付账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
应付账款	深圳市盐田港置业有限公司		58,419.00

应付利息	深圳市盐田港集团有限公司		137,881.94
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	深圳市盐田港集团有限公司	524,772.84	
其他应付款	深圳盐田港珠江物流有限公司	131,540.80	131,540.80
其他应付款	深圳市盐田港置业有限公司	22,476.00	88,696.00
其他应付款	深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	10,246.00	10,246.00
其他应付款	深圳市骏联港航发展有限公司	6,300.00	6,300.00
	合计	100,820,112.91	100,557,861.01

7、关联方承诺

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

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

项目	期末余额	期初余额
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	2,882,164,124.92	2,623,031,984.38
合计	2,945,501,324.92	2,686,369,184.38

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。截止2018年12月31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、31、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、广州安茂铁路工程咨询有限公司等单位签订惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程EPC工程总包合同、总包监理合同、惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线工程等系列合同，截止2019年6月30日，签订的该等合同总金额2,569,600,902.51元，累计完成该等合同项下的工程建设支出2,284,682,949.24元，尚未履行金额为284,917,953.27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、大型设备购置及二期工程水工等系列合同，截止2019年6月30日，该等合同总金额1,501,751,938.36元，累计完成该等合同下的工程建设支出1,057,112,968.06元(含预付工程款)，尚未履行金额为444,638,970.30元。

③本公司子公司深圳惠盐高速公路有限公司分别与深圳高速工程顾问有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司等单位签订惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目管理、勘察设计等系列合同，截止2019年06月30日，该等合同总金额2,479,076,136.35元，累计完成该等合同项下的工程建设支出468,570,021.31元，尚未履行金额为2,010,506,115.04元。

④本公司子公司黄石新港现代物流园股份有限公司分别与中冶南方工程技术有限公司、阳新县国地资源局新港（物流）工业园区分局、中交第二航务工程勘察设计院有限公司、中冶南方武汉工程咨询管理有限公司等单位签订设计费、国有建设用地使用权出让、工程总承包（EPC）、工程监理等合同，截止2019年6月30日，该等合同总金额191,588,331.50元，累计完成合同项下的支出49,487,245.19元，尚未履行的金额为142,101,086.31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	期初余额
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	939,694.44	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	939,694.44	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。截至2019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

适用 不适用

十六、其他重要事项

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.34%	628,959.05	100.00%		628,959.05	2.46%	628,959.05	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,959.05	2.34%	628,959.05	100.00%		628,959.05	2.46%	628,959.05	100.00%	
按组合计提坏账准备	26,281.2	97.66%	16,292.4	61.99%	9,988,781	24,953.07	97.54%	16,292.48	65.29%	8,660,587.6

备的应收账款	70.67		89.37		.30	7.03		9.37		6
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,281,270.67	97.66%	16,292,489.37	61.99%	9,988,781.30	24,953,077.03	97.54%	16,292,489.37	65.29%	8,660,587.66
合计	26,910,229.72	100.00%	16,921,448.42	62.88%	9,988,781.30	25,582,036.08	100.00%	16,921,448.42	66.15%	8,660,587.66

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	533,890.55	100.00%	最终债务人很可能无能力清偿
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	95,068.50	100.00%	该公司经营异常,住所或经营场所无法联系
合计	628,959.05	628,959.05	--	--

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	1,708,148.69		
1年至2年(含2年)	4,616,911.19	230,845.56	5.00%
2年至3年(含3年)	4,868,208.72	973,641.74	20.00%
3年以上	15,088,002.07	15,088,002.07	100.00%
合计	26,281,270.67	16,292,489.37	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,708,148.69

	1,708,148.69
1至2年	4,616,911.19
2至3年	4,868,208.72
3年以上	15,088,002.07
3至4年	14,898,333.32
4至5年	843.00
5年以上	188,825.75
合计	26,281,270.67

(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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	相应计提坏账准备金额
深圳盐田西港区码头有限公司	联营公司	24,384,667.00	1年以内、1-3年及以上	90.61	16,030,949.65
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	全资子公司	1,249,999.83	1年以内	4.65	-
深圳港龙混凝土有限公司	非关联方	533,890.55	3年以上	1.98	533,890.55
深圳市东风汽车销售有限公司	非关联方	209,999.27	1年以内	0.78	-
深圳天燊贸易有限公司	非关联方	185,712.35	1年以内	0.69	-
合计		26,564,269.00		98.71	16,564,840.20

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	75,323.14	104,737.82
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	962,383.59	528,843.65
合计	3,037,706.73	2,633,581.47

(1) 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	75,323.14	51,960.04
委托贷款	0.00	52,777.78
合计	75,323.14	104,737.82

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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	922,661.85	581,409.89
押金保证金	74,154.00	155,224.00
代缴社保及住房公积金	75,564.49	84,224.01
备用金	244,087.83	62,070.33
合计	1,316,468.17	882,928.23

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	354,084.58			354,084.58
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	354,084.58			354,084.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	962,383.59
其中: 一年以内	962,383.59
3 年以上	354,084.58
3 至 4 年	225,820.32
5 年以上	128,264.26
合计	1,316,468.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
惠州深能投资控股有限公司	往来款	537,786.23	1年以内	40.85%	
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	往来款	128,418.30	1年以内	9.75%	
代缴社保及住房公积金	代缴社保及住房公积金	75,564.49	1年以内	5.74%	
任慧琳	备用金	63,498.00	1年以内	4.82%	
李义良	备用金	50,000.00	1年以内	3.80%	
合计	--	855,267.02	--	64.96%	

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	1,621,936,395.23		1,621,936,395.23	1,536,077,095.23	2,140,700.00	1,533,936,395.23
对联营、合营企业投资	4,828,111,524.32		4,828,111,524.32	4,736,741,270.14		4,736,741,270.14
合计	6,450,047,919.55		6,450,047,919.55	6,272,818,365.37	2,140,700.00	6,270,677,665.37

(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	21,552,645.36			21,552,645.36		

口货物监管仓有限公司						
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	4,859,300.00			4,859,300.00		
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	800,000,000.00	80,000,000.00		880,000,000.00		
黄石新港现代物流园股份有限公司	46,500,000.00			46,500,000.00		
津市港口有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	1,533,936,395.23	88,000,000.00		1,621,936,395.23		

(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	78,068,358.96			518,077.83						78,586,436.79	
小计	78,068,358.96			518,077.83						78,586,436.79	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,208,000,882.63			100,838,643.84						1,308,839,526.47	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,277,476,548.26			92,737,792.27						1,370,214,340.53	

司											
海南海峡 航运股份 有限公司	523,098,6 01.75			25,184,66 1.21	216,615.8 7		13,929,70 2.15			534,570,1 76.68	
深圳盐田 港珠江物 流有限公 司	17,275,75 3.99			67,827.54						17,343,58 1.53	
曹妃甸港 集团股份 有限公司	1,589,173 ,899.76			-116,128, 100.88						1,473,045 ,798.88	
深圳盐田 拖轮有限 公司	43,647,22 4.79			1,864,438 .65						45,511,66 3.44	
小计	4,658,672 ,911.18	0.00	0.00	104,565,2 62.63	216,615.8 7	0.00	13,929,70 2.15	0.00	0.00	4,749,525 ,087.53	
合计	4,736,741 ,270.14			105,083,3 40.46	216,615.8 7		13,929,70 2.15			4,828,111 ,524.32	

(3) 其他说明

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	8,892,904.28	9,116,761.13	10,336,990.50	10,503,494.00
其他业务	1,008,465.94			
合计	9,901,370.22	9,116,761.13	10,336,990.50	10,503,494.00

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

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
权益法核算的长期股权投资收益	105,083,340.46	153,251,097.75

处置长期股权投资产生的投资收益		9,794,753.22
合计	105,083,340.46	167,354,403.38

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	-29,074.62	
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）	281,987.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	601,143.36	
减：所得税影响额	213,514.04	
少数股东权益影响额	163,458.72	
合计	477,083.42	--

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	1.80%	0.0630	0.0630
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.79%	0.0627	0.0627

3、境内外会计准则下会计数据差异

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