

# 深圳市盐田港股份有限公司 2020 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	564,241,173.33	891,806,810.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,419,919.07	39,238,935.21
应收款项融资		
预付款项	65,333.32	50,630.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	125,282,334.33	124,856,903.68
其中：应收利息		
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
买入返售金融资产		

存货	3,300,941.91	2,921,649.64
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	170,755,594.66	60,065,800.95
流动资产合计	894,065,296.62	1,118,940,730.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,870,691,245.40	4,737,679,588.12
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,168,785,972.56	2,129,157,282.98
在建工程	1,320,483,182.68	2,103,113,758.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	244,989,094.85	257,318,377.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,242,869.40	11,707,406.97
递延所得税资产	7,184,674.25	7,184,674.25
其他非流动资产	592,183,477.48	553,013,663.37
非流动资产合计	10,313,658,619.42	9,898,272,854.82
资产总计	11,207,723,916.04	11,017,213,585.60
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	502,496,080.59	471,790,360.68
预收款项	3,543,128.11	3,620,520.51
合同负债		
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	72,175,226.04	65,001,606.80
应交税费	16,635,833.15	16,258,962.30
其他应付款	52,178,916.14	73,738,277.53
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	72,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	722,029,184.03	702,909,727.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,781,029,280.86	1,750,046,829.19
应付债券	306,341,490.10	301,576,963.18
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	36,225,040.86	35,580,606.65
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	2,170,247,169.84	2,133,855,757.04
负债合计	2,892,276,353.87	2,836,765,484.86

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	811,486,445.56	811,486,445.56
减：库存股		
其他综合收益	-39,535,001.35	-44,750,444.92
专项储备		
盈余公积	1,023,613,522.52	1,023,613,522.52
一般风险准备		
未分配利润	3,491,367,117.24	3,368,020,586.46
归属于母公司所有者权益合计	7,229,132,083.97	7,100,570,109.62
少数股东权益	1,086,315,478.20	1,079,877,991.12
所有者权益合计	8,315,447,562.17	8,180,448,100.74
负债和所有者权益总计	11,207,723,916.04	11,017,213,585.60

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：彭建强

会计机构负责人：陈丽敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	154,055,516.51	422,530,373.80
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	683,362.99	745,846.97
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	53,155,211.54	2,961,790.88
其中：应收利息		
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	100,000,000.00	
流动资产合计	307,894,091.04	426,238,011.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,720,212,743.81	6,534,794,987.78
其他权益工具投资	99,098,102.80	99,098,102.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	89,709,950.93	92,049,973.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,435,071.18	25,050,688.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,308,250.94	2,586,787.42
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,204,203.40	67,111,315.56
非流动资产合计	7,002,968,323.06	6,820,691,855.09
资产总计	7,310,862,414.10	7,246,929,866.74
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,007,675.69	3,201,671.52
预收款项	67,430.22	67,430.22
合同负债		
应付职工薪酬	38,615,703.39	34,376,636.42

应交税费	1,899,677.01	1,730,370.25
其他应付款	177,385,019.85	177,713,013.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	270,975,506.16	217,089,122.36
非流动负债：		
长期借款	17,391,637.50	117,162,106.94
应付债券	306,341,490.10	301,576,963.18
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	370,384,485.62	465,390,428.14
负债合计	641,359,991.78	682,479,550.50
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	811,249,476.33	811,249,476.33
减：库存股		
其他综合收益	-39,535,001.35	-44,750,444.92
专项储备		
盈余公积	1,023,613,522.52	1,023,613,522.52
未分配利润	2,931,974,424.82	2,832,137,762.31
所有者权益合计	6,669,502,422.32	6,564,450,316.24

负债和所有者权益总计	7,310,862,414.10	7,246,929,866.74
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	229,782,856.20	285,102,690.56
其中：营业收入	229,782,856.20	285,102,690.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	255,620,185.75	227,040,085.15
其中：营业成本	170,899,941.54	156,113,945.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,196,053.91	3,906,485.31
销售费用	1,343,470.51	1,116,857.79
管理费用	49,952,917.62	48,405,329.73
研发费用		
财务费用	32,227,802.17	17,497,466.51
其中：利息费用	39,386,282.09	24,528,937.57
利息收入	7,194,242.35	7,070,605.35
加：其他收益	35,644,466.34	8,778.82
投资收益（损失以“-”号填列）	155,655,617.91	128,507,322.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	155,655,617.91	128,507,322.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-6,473.24	
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）	165,456,281.46	186,578,707.14
加：营业外收入	551,859.95	874,464.22
减：营业外支出	2,214.91	29,186.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	166,005,926.50	187,423,984.50
减：所得税费用	12,088,908.64	18,164,812.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,917,017.86	169,259,172.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	153,917,017.86	169,259,172.15
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	152,479,530.78	146,808,865.17
2.少数股东损益	1,437,487.08	22,450,306.98
六、其他综合收益的税后净额	5,215,443.57	41,458,836.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,215,443.57	41,458,836.48
（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	5,215,443.57	216,615.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	5,215,443.57	216,615.87
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	159,132,461.43	210,718,008.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	157,694,974.35	188,267,701.65
归属于少数股东的综合收益总额	1,437,487.08	22,450,306.98
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0785	0.0756
(二) 稀释每股收益	0.0785	0.0756

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

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作负责人：彭建强

会计机构负责人：陈丽敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	8,813,908.29	9,901,370.22
减：营业成本	8,720,578.29	9,116,761.13
税金及附加	443,977.76	824,586.70
销售费用		

管理费用	26,691,879.15	26,356,993.29
研发费用		
财务费用	1,812,915.84	2,440,642.47
其中：利息费用	7,449,057.47	7,270,753.09
利息收入	5,644,448.94	4,839,175.39
加：其他收益	2,005,791.33	
投资收益（损失以“-”号填列）	155,831,716.66	129,545,537.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	155,831,716.66	129,545,537.83
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）	-12,402.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,969,662.51	100,707,924.46
加：营业外收入		
减：营业外支出		29,074.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	128,969,662.51	100,678,849.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,969,662.51	100,678,849.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,969,662.51	100,678,849.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	5,215,443.57	41,458,836.48

（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	5,215,443.57	216,615.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	5,215,443.57	216,615.87
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	134,185,106.08	142,137,686.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0664	0.0518
（二）稀释每股收益	0.0664	0.0518

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	250,822,358.27	253,858,021.59
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	112,760.30	41,659.56
收到其他与经营活动有关的现金	56,165,034.11	23,723,088.77
经营活动现金流入小计	307,100,152.68	277,622,769.92
购买商品、接受劳务支付的现金	72,510,740.51	60,180,074.38
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		
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	78,065,030.50	80,634,505.95
支付的各项税费	17,863,333.50	30,454,954.85
支付其他与经营活动有关的现金	22,556,849.72	24,553,622.83
经营活动现金流出小计	190,995,954.23	195,823,158.01
经营活动产生的现金流量净额	116,104,198.45	81,799,611.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	213,000,000.00	340,000,000.00

取得投资收益收到的现金	27,859,404.20	13,929,702.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,181.00	24,687.20
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	1,482,701.65	3,108,825.34
投资活动现金流入小计	242,343,286.85	357,063,214.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	337,367,180.24	252,507,887.18
投资支付的现金	250,000,000.00	540,379,966.68
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	587,367,180.24	792,887,853.86
投资活动产生的现金流量净额	-345,023,893.39	-435,824,639.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	1,824,024,164.59	99,421,286.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,829,024,164.59	101,421,286.00
偿还债务支付的现金	1,790,367,916.12	2,166,885.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,797,478.52	95,088,223.03
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	160,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,864,325,394.64	97,255,108.61
筹资活动产生的现金流量净额	-35,301,230.05	4,166,177.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,934.74	332.27

五、现金及现金等价物净增加额	-264,218,990.25	-349,858,517.60
加：期初现金及现金等价物余额	794,240,512.97	775,766,030.75
六、期末现金及现金等价物余额	530,021,522.72	425,907,513.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	8,383,444.14	8,289,477.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,598,352.60	10,653,508.29
经营活动现金流入小计	22,981,796.74	18,942,985.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,363,665.97	1,911,894.19
支付给职工以及为职工支付的现金	29,297,526.42	31,015,584.68
支付的各项税费	764,747.23	1,204,922.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,427,601.65	7,508,929.88
经营活动现金流出小计	37,853,541.27	41,641,330.84
经营活动产生的现金流量净额	-14,871,744.53	-22,698,345.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,859,404.20	13,929,702.15
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
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	2,448,534.99	3,416,120.63
投资活动现金流入小计	213,307,939.19	247,357,822.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	322,173.99	2,392,849.92

投资支付的现金	302,230,000.00	541,000,000.00
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	302,552,173.99	543,392,849.92
投资活动产生的现金流量净额	-89,244,234.80	-296,035,027.14
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	498,452.17	
筹资活动现金流入小计	50,498,452.17	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,587,999.99	54,720,719.44
支付其他与筹资活动有关的现金	50,160,000.00	
筹资活动现金流出小计	181,747,999.99	54,720,719.44
筹资活动产生的现金流量净额	-131,249,547.82	-54,720,719.44
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	-235,365,527.15	-373,454,138.58
加：期初现金及现金等价物余额	365,388,881.14	452,817,215.62
六、期末现金及现金等价物余额	130,023,353.99	79,363,077.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020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 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他			
优 先 股	永 续 债	其 他														

一、上年期末余额	1,942,200.00				811,486.445	-44,750.444		1,023,613.52		3,368,020.58		7,100,570.10	1,079,877.99	8,180,448.10
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				811,486.445	-44,750.444		1,023,613.52		3,368,020.58		7,100,570.10	1,079,877.99	8,180,448.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						5,215,443.57				123,346,530.78		128,561,974.35	6,437,487.08	134,999,461.43
（一）综合收益总额						5,215,443.57				152,479,530.78		157,694,974.35	1,437,487.08	159,132,461.43
（二）所有者投入和减少资本													5,000.00	5,000.00
1. 所有者投入的普通股													5,000.00	5,000.00
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											-29,133,000.00		-29,133,000.00		-29,133,000.00
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											-29,133,000.00		-29,133,000.00		-29,133,000.00
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	1,9				811,		-39,		1,02		3,49		7,22	1,08	8,31

余额	42,200,000.00				486,445.56		535,001.35		3,613,522.52		1,367,117.24		9,132,083.97	6,315,478.20	5,447,562.17
----	---------------	--	--	--	------------	--	------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--------------	--------------

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,942,200,000.00				796,098,792.71		-111,252,432.48		996,266,383.18		3,088,376,201.66		6,711,688,945.07	1,032,370,979.86	7,744,059,924.93
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		996,266,383.18		3,088,376,201.66		6,711,688,945.07	1,032,370,979.86	7,744,059,924.93
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							41,458,836.48				94,369,465.17		135,828,301.65	24,450,306.98	160,278,608.63
(一)综合收 益总额							41,458,836.48				146,808,		188,267,	22,450,306	210,718,00

							36.4				865.		701.	.98	8.63
							8				17		65		
(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															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-52,439,400.00		-52,439,400.00		-52,439,400.00
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	1,9 42, 200 ,00 0.0 0				796, 098, 792. 71		-69, 793, 596. 00		996, 266, 383. 18		3,18 2,74 5,66 6.83		6,84 7,51 7,24 6.72		1,056 ,821, 286.8 4	7,904 ,338, 533.5 6

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	1,942 ,200, 000.0 0				811,24 9,476. 33		-44,75 0,444. 92		1,023, 613,52 2.52	2,83 2,13 7,76 2.31		6,564,45 0,316.24
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, 000.0 0				811,24 9,476. 33		-44,75 0,444. 92		1,023, 613,52 2.52	2,83 2,13 7,76 2.31		6,564,45 0,316.24

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,215,443.57			99,836.6251		105,052,106.08
（一）综合收益总额							5,215,443.57			128,969.66251		134,185,106.08
（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										-29,133.0000		-29,133,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-29,133.0000		-29,133,000.00
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				811,249,476.33		-39,535,001.35		1,023,613,522.52	2,931,974,424.82		6,669,502,422.32

上期金额

单位：元

项目	2019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				795,861,823.48		-111,252,432.48		996,266,383.18	2,638,452,908.27		6,261,528,682.45
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		996,266,383.18	2,638,452,908.27		6,261,528,682.45
三、本期增减							41,45			48,239,		89,698,2

变动金额(减少以“-”号填列)							8,836.48			449.84		86.32
(一)综合收益总额							41,458,836.48			100,678,849.84		142,137,686.32
(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	1,942,200.00				795,861.82		-69,793,596.00		996,266.38	2,686,692,358.11		6,351,226,968.77

### 三、公司基本情况

深圳市盐田港股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于1997年5月8日经深圳市人民政府办公厅深府办函[1997]62号文件批准，由深圳市盐田港集团有限公司独家发起，通过资产和业务重组采用公开募集方式设立的股份有限公司，于1997年7月21日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为深司字N53258号的企业法人营业执照，公司成立时注册资本58,500.00万元。公司总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403002793630194的营业执照，注册资本194,220.00万元，股份总数194,220.00万股（每股面值1元），其中无限售条件的流通股份194,220.00万股。

本公司属交通运输行业。主要经营活动为港口投资、港口码头建设和运营、疏港运输和港口配套物流业务运营、高速公路运营。提供的劳务主要有：高速公路收费、港口货物装卸运输、海关监管仓和其他港口配套仓储经营。

本财务报表业经公司2020年8月28日第七届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司报告期内合并财务报表范围内共12家子公司，情况详见本财务报表附注八、附注九之说明。

### 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为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 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。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司

以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收股利组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	0.00
1-2年	5.00
2-3年	20.00
3年以上	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的

材料和物料等。

## **(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用先进先出法。

## **(3) 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## **(4) 存货的盘存制度**

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**

- 1) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。
- 2) 包装物按照一次转销法进行摊销。

## **12、持有待售资产**

### **(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有

待售类别的划分条件。

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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。

### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。



## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 14、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5.00	1.90-2.71
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
其中：轻钢结构仓库	年限平均法	20	5.00	4.75

构筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
其中：码头装卸设备	年限平均法	30	5.00	3.17
运输工具	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
其中：公务车	年限平均法	5	5.00	19.00
营运车	年限平均法	8	5.00	11.88
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33

### (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。

## 15、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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：

项 目	特许经营年限(年)	单位工作量摊销额（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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

## 23、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

- (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 27、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
首次执行新收入准则	公司董事会决议	

根据财政部2017年发布的关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知，公司依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更，于2020年1月1日起执行上述新收入准则。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) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否



不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司自2020年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第14号——收入》，对年初数据无影响。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	高速公路运营 3%、不动产租赁 5%（征收率）；港口码头服务 6%；陆路运输服务 9%；其他销售收入 13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
黄石新港公司	0%、25%
惠深港务公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

本公司之子公司黄石新港公司、惠深港务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年度开始免征企业所得税，自2019年度开始减半征收企业所得税；二阶段9号泊位经营所得自2017年度开始免征企业所得税，自2020年度开始减半征收企业所得税；二阶段4、5、6号泊位经营所得自2018年度开始免征企业所得税，自2021年度开始减半征收企业所得税；二阶段3号泊位经营所得自2019年度开始免征企业所得税，自2022年度开始减半征收企业所得税。惠深港务公司1号泊位经营所得自2018年度开始免征企业所得税，自2021年度开始减半征收企业所得税；2号泊位经营所得自2020年度开始免征企业所得税，自2023年度开始减半征收企业所得税。

## 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	27,203.20	658,091.11
银行存款	564,213,970.13	891,148,719.80
合计	564,241,173.33	891,806,810.91

其他说明

截至2020年6月30日，本公司货币资金期末余额中，含三个月以上的定期存款及未到期已计提的定期利息金额为34,219,650.61元。

### 2、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	7.75%	2,576,885.45	100.00%		2,576,885.45	6.12%	2,576,885.45	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,686,876.68	92.25%	266,957.61	0.87%	30,419,919.07	39,505,892.82	93.88%	266,957.61	0.68%	39,238,935.21
其中：										
合计	33,263,762.13	100.00%	2,843,843.06	8.55%	30,419,919.07	42,082,778.27	100.00%	2,843,843.06	6.76%	39,238,935.21

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
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
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	2,576,885.45	2,576,885.45	--	--

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	30,334,275.44		0.00%
1-2年	89,562.22	4,478.11	5.00%
2-3年	699.40	139.88	20.00%
3年以上	262,339.62	262,339.62	100.00%
合计	30,686,876.68	266,957.61	--

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）	30,334,275.44
1至2年	89,562.22
2至3年	699.40
3年以上	2,839,225.07
3至4年	1,043.60
4至5年	20,150.40
5年以上	2,818,031.07
合计	33,263,762.13

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,576,885.45					2,576,885.45

按组合计提坏账准备	266,957.61					266,957.61
合计	2,843,843.06					2,843,843.06

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中海油惠州石化有限公司	9,985,317.58	30.02%	
广东联合电子服务股份有限公司	5,579,027.87	16.77%	
阳新县棋盘洲国胜物流有限公司	2,051,669.11	6.17%	
腾邦国际物流（中国）有限公司	1,947,926.40	5.86%	1,947,926.40
湖北华电西塞山发电有限公司	1,932,480.00	5.81%	
合计	21,496,420.96	64.63%	

## 3、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	65,333.32	100.00%	50,630.39	100.00%
合计	65,333.32	--	50,630.39	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
津市市国有资产投资经营有限公司	65,333.32	100.00
合计	65,333.32	100.00

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	123,282,334.33	122,856,903.68
合计	125,282,334.33	124,856,903.68

## (1) 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	1-2 年	深圳盐田拖轮有限公司付款审批手续未完成	深圳盐田拖轮有限公司经营情况正常，有能力向股东分红，故判断未发生减值
合计	2,000,000.00	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 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
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款	122,457,449.53	122,327,306.43
押金保证金	1,515,471.92	1,538,870.94
代缴社保及住房公积金	856,234.52	862,150.54

备用金	1,216,841.08	885,765.25
合计	128,045,997.05	127,614,093.16

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	219,042.92	327,329.77	2,210,816.79	2,757,189.48
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-89,224.26	89,224.26		
本期计提	81,832.44	-59,656.96	-15,702.24	6,473.24
2020 年 6 月 30 日余额	211,651.10	356,897.07	2,195,114.55	2,763,662.72

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）	3,593,375.26
1 至 2 年	6,233,021.95
2 至 3 年	1,784,485.29
3 年以上	116,435,114.55
3 至 4 年	367,094.00
4 至 5 年	104,360.97
5 年以上	115,963,659.58
合计	128,045,997.05

## 3) 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	3 年以上	89.76%	698,822.17

中交第四航务工程勘察设计院有限公司	非关联方	4,206,594.60	1年以内、1-3年	3.29%	209,643.43
中铁二十二局集团有限公司	非关联方	903,423.19	1年以内、1-3年	0.71%	44,435.04
中海油惠州石化有限公司	非关联方	492,384.45	1年以内	0.38%	
惠州中诚信置业有限公司	非关联方	261,319.81	3年以上	0.20%	261,319.81
合计	--	120,802,544.22	--	94.34%	1,214,220.45

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,036,669.35		2,036,669.35	1,923,018.98		1,923,018.98
低值易耗品	1,264,272.56		1,264,272.56	998,630.66		998,630.66
合计	3,300,941.91		3,300,941.91	2,921,649.64		2,921,649.64

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	70,755,594.66	60,065,800.95
结构性存款	100,000,000.00	
合计	170,755,594.66	60,065,800.95

## 7、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准

单位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	79,237,189.11			736,872.29						79,974,061.40	
小计	79,237,189.11			736,872.29						79,974,061.40	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,233,082,407.18			92,631,962.15						1,325,714,369.33	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,355,427,547.02			89,666,150.27						1,445,093,697.29	
海南海峡航运股份有限公司	544,548,415.09			24,219,248.39	5,215,443.57		27,859,404.20			546,123,702.85	
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,851,279.25			318,353.44						18,169,632.69	
曹妃甸港集团股份有限公司	1,433,783,077.55			-54,445,978.46						1,379,337,099.09	
深圳盐田拖轮有限公司	45,492,677.35			2,705,108.58						48,197,785.93	



黄石新港有色化工码头有限公司	28,256,995.57			-176,098.75						28,080,896.82	
小计	4,658,442,399.01			154,918,745.62	5,215,443.57		27,859,404.20			4,790,717,184.00	
合计	4,737,679,588.12			155,655,617.91	5,215,443.57		27,859,404.20			4,870,691,245.40	

## 8、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	99,098,102.80	99,098,102.80
合计	99,098,102.80	99,098,102.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湛江港（集团）股份有限公司					本公司持有的湛江港（集团）股份有限公司的股权符合《企业会计准则第37号--金融工具列报》规定的权益工具定义，且本公司并非为交易目的而持有，故将该项股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

					的权益工具。	
--	--	--	--	--	--------	--

其他说明：

2008年7月，本公司以持有的原广东湛江港股份有限公司的全部股份作价 57,855,882.19 元认购湛江港（集团）股份有限公司增资股份 53,078,791 股，持股比例为 1.32%。2019年1月，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，本公司确认对湛江港（集团）股份有限公司公允价值变动增加 41,242,220.61 元，变更后，本公司持股比例为 0.94%。本公司持有的湛江港（集团）股份有限公司的股权符合《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》规定的权益工具定义，且本公司并非为交易目的而持有，故将该项股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,168,643,220.46	2,129,157,282.98
固定资产清理	142,752.10	
合计	3,168,785,972.56	2,129,157,282.98

### (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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	936,337,055.11	977,624,165.41	499,209,689.77	13,884,846.81	18,369,180.08	2,445,424,937.18
2.本期增加金额	855,679,297.91	56,712,513.95	177,302,786.16		256,318.08	1,089,950,916.10
(1) 购置			733,654.94		256,318.08	989,973.02
(2) 在建工程转入	855,679,297.91	56,712,513.95	176,569,131.22			1,088,960,943.08
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		516,148.00				516,148.00
(1) 处置		516,148.00				516,148.00

或报废						
4.期末余额	1,792,016,353.02	1,033,820,531.36	676,512,475.93	13,884,846.81	18,625,498.16	3,534,859,705.28
二、累计折旧						
1.期初余额	33,436,025.67	176,638,947.24	86,317,906.66	9,004,419.00	10,870,355.63	316,267,654.20
2.本期增加金额	11,929,270.30	23,439,536.77	12,624,576.93	784,717.07	1,563,002.28	50,341,103.35
(1) 计提	11,929,270.30	23,439,536.77	12,624,576.93	784,717.07	1,563,002.28	50,341,103.35
3.本期减少金额		392,272.73				392,272.73
(1) 处置或报废		392,272.73				392,272.73
4.期末余额	45,365,295.97	199,686,211.28	98,942,483.59	9,789,136.07	12,433,357.91	366,216,484.82
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	1,746,651,057.05	834,134,320.08	577,569,992.34	4,095,710.74	6,192,140.25	3,168,643,220.46
2.期初账面价值	902,901,029.44	800,985,218.17	412,891,783.11	4,880,427.81	7,498,824.45	2,129,157,282.98

(2) 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 1 号仓	1,510,801.22
三号区 2 号仓	50,234,862.96
五号区 1 号仓	11,026,817.74
海港大厦	5,805,805.15
集运综合楼	5,088,369.88

### (3) 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	11,026,817.74	本公司尚未取得该房屋所占土地使用权，详见本财务报表附注十三、1、(4)之说明。
三号区 1 号仓	1,510,801.22	该项房屋系本公司利用自有土地及租赁深圳平盐海铁联运有限公司(平盐海铁)的土地使用权建造，办理了相关建设审批和验收手续，但因土地与房屋权属不一致，未办理房屋产权证书。
棋盘洲港区综合楼（候工楼）	12,049,653.75	尚未办理竣工结算，故未办理。

### (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	142,752.10	
合计	142,752.10	

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,320,483,182.68	2,103,113,758.40
合计	1,320,483,182.68	2,103,113,758.40

### (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
惠州港荃湾港区煤炭码头	336,873,026.24		336,873,026.24	1,272,654,726.46		1,272,654,726.46
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	592,790,138.06		592,790,138.06	543,021,431.81		543,021,431.81
黄石市棋盘洲港区一期工程	43,802,529.40		43,802,529.40	25,239,485.33		25,239,485.33
黄石市棋盘洲港区二期工程11-13#、23#泊位项目	157,554,908.31		157,554,908.31	113,620,921.00		113,620,921.00
黄石新港多式联运物流园	5,991,952.98		5,991,952.98	1,880,380.26		1,880,380.26
黄石新港现代物流园（启动区）	90,832,504.75		90,832,504.75	74,584,918.02		74,584,918.02
黄石市棋盘洲港区二期工程21-22#泊位项目	91,187,792.47		91,187,792.47	71,317,986.77		71,317,986.77
其他工程	1,450,330.47		1,450,330.47	793,908.75		793,908.75
合计	1,320,483,182.68		1,320,483,182.68	2,103,113,758.40		2,103,113,758.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
惠州港荃湾港区煤炭码头	2,952,528,900.00	1,272,654,726.46	141,591,223.51	1,077,372,923.73		336,873,026.24	95.91%	95.91%	269,535,808.83	8,025,521.28	0.47%	其他
惠盐高速公路深圳段改扩建	2,875,574,000.00	543,021,431.81	49,768,706.25			592,790,138.06	20.61%	20.61%	2,977,705.88	2,415,169.16	2.12%	其他

工程												
黄石市棋盘洲港区一期工程	1,375,420,000.00	25,239,485.33	30,711,689.84	11,867,136.21	281,509.56	43,802,529.40	70.33%	70.33%				其他
黄石市棋盘洲港区二期工程11-13#、23#泊位项目	601,620,000.00	113,620,921.00	43,933,987.31			157,554,908.31	26.19%	26.19%				其他
黄石新港多式联运物流园	353,920,000.00	1,880,380.26	4,111,572.72			5,991,952.98	1.69%	1.69%				其他
黄石新港现代物流园（启动区）	187,538,800.00	74,584,918.02	16,247,586.73			90,832,504.75	48.43%	48.43%				其他
黄石市棋盘洲港区二期工程21-22#泊位项目	153,290,000.00	71,317,986.77	19,869,805.70			91,187,792.47	59.49%	59.49%				其他
合计	8,499,891,700.00	2,102,319,849.65	306,234,572.06	1,089,240,059.94	281,509.56	1,319,032,852.21	--	--	272,513,514.71	10,440,690.44		--

## 11、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	218,115,719.66			1,627,663.43	334,499,545.49	59,631,135.00	165,000.00	614,039,063.58
2.本期增加金额								

(1) 购置								
(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	218,115,71 9.66			1,627,663. 43	334,499,54 5.49	59,631,135 .00	165,000.00	614,039,06 3.58
二、累计摊 销								
1.期 初余额	28,363,034 .90			387,002.01	318,569,33 7.35	9,348,537. 19	52,774.20	356,720,68 5.65
2.本 期增加金 额	2,233,601. 10			131,161.92	9,365,598. 14	597,102.12	1,819.80	12,329,283 .08
(1) 计提	2,233,601. 10			131,161.92	9,365,598. 14	597,102.12	1,819.80	12,329,283 .08
3.本 期减少金 额								
(1) 处置								
4.期 末余额	30,596,636 .00			518,163.93	327,934,93 5.49	9,945,639. 31	54,594.00	369,049,96 8.73
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	187,519,08 3.66			1,109,499. 50	6,564,610. 00	49,685,495 .69	110,406.00	244,989,09 4.85
2.期 初账面价 值	189,752,68 4.76			1,240,661. 42	15,930,208 .14	50,282,597 .81	112,225.80	257,318,37 7.93

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%。

## 12、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
工程施工费	8,907,250.85	257,128.17	1,323,428.06		7,840,950.96
房屋装修费	2,800,156.12	236,625.42	634,863.10		2,401,918.44
合计	11,707,406.97	493,753.59	1,958,291.16		10,242,869.40

## 13、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	372,798.82	93,199.71	372,798.82	93,199.71
折旧和摊销	5,176,009.61	1,294,002.40	5,176,009.61	1,294,002.40



递延收益	23,189,888.54	5,797,472.14	23,189,888.54	5,797,472.14
合计	28,738,696.97	7,184,674.25	28,738,696.97	7,184,674.25

## (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		7,184,674.25		7,184,674.25
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	294,671,560.90	294,671,560.90
资产减值准备	5,234,706.96	5,228,233.72
递延收益	12,390,718.11	12,390,718.11
合计	312,296,985.97	312,290,512.73

## (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
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	
2024年	71,705,496.09	71,705,496.09	
合计	294,671,560.90	294,671,560.90	--

#### 14、其他非流动资产

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
深圳市盐田港建设指挥部	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
惠盐高速公路深圳段扩建工程预付款	147,492,194.00		147,492,194.00	147,492,194.00		147,492,194.00
黄石棋盘洲港口设备购置款	69,414,089.66		69,414,089.66	31,456,378.45		31,456,378.45
惠州大亚湾石化工业区发展集团有限公司	16,840,000.00		16,840,000.00	16,840,000.00		16,840,000.00
惠州港荃湾港区煤炭码头工程及设备进项税	84,041,206.70		84,041,206.70	86,359,874.62		86,359,874.62
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线	248,078,178.36		248,078,178.36	248,078,178.36		248,078,178.36
黄石新港二期工程 21-22 号泊位设备购置款	3,819,469.02		3,819,469.02	3,985,132.74		3,985,132.74
黄石新港二期工程 21-22 号泊位工程及设备进项税	8,940,110.30		8,940,110.30	6,782,147.96		6,782,147.96
黄石新港物流园工程及设备进项税	7,691,521.52		7,691,521.52	6,386,256.58		6,386,256.58
其他	866,707.92		866,707.92	633,500.66		633,500.66
合计	592,183,477.48		592,183,477.48	553,013,663.37		553,013,663.37

其他说明：

##### (1) 深圳市盐田港建设指挥部

本公司预付深圳市盐田港建设指挥部土地使用权转让款 5,000,000.00 元，详见本财务报表附注十三、1、（4）之说明。

##### (2) 惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线

本公司子公司惠深港务公司按照 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”的文件精神，于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》，获得惠州市政府批示“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”，据此，惠深港务公司将所建设惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线工程结转至本项目列示。

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

2020年3月5日，本公司作为借款人，子公司惠州深能港务有限公司、黄石新港港口股份有限公司作为用款人，与国家开发银行深圳市分行签订了《国家开发银行人民币资金借款合同》（编号为4430202001100002596），借款金额人民币50,000,000.00元（其中惠州深能港务有限公司用款额度30,000,000.00元，黄石新港港口股份有限公司用款额度20,000,000.00元），借款期1年，利率为LPR1Y-75BP。截至2020年6月30日已提款50,000,000.00元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程、固定资产及其他非流动资产采购	455,738,696.11	452,033,750.36
存货及劳务采购	46,757,384.48	19,756,610.32
合计	502,496,080.59	471,790,360.68

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	155,744,531.20	支付工程款时, 预留 10%的工程质保金
广州安茂铁路工程咨询有限公司	12,247,233.00	支付工程款时, 预留 10%的工程质保金
合计	167,991,764.20	--

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	3,543,128.11	3,620,520.51
合计	3,543,128.11	3,620,520.51

## 18、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	61,628,798.11	82,133,105.79	75,414,050.16	68,347,853.74
二、离职后福利-设定提存计划	3,372,808.69	4,218,222.69	3,763,659.08	3,827,372.30
合计	65,001,606.80	86,351,328.48	79,177,709.24	72,175,226.04

### (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	51,756,566.50	70,725,667.23	66,278,796.23	56,203,437.50
2、职工福利费		354,281.60	347,394.10	6,887.50
3、社会保险费	475,442.80	2,354,644.39	2,075,624.51	754,462.68
其中：医疗保险费	379,588.53	1,795,375.01	1,707,080.31	467,883.23
工伤保险费	19,624.90	387,732.64	209,787.22	197,570.32
生育保险	76,229.37	171,536.74	158,756.98	89,009.13

费				
4、住房公积金	1,363,780.14	5,643,374.99	5,185,182.32	1,821,972.81
5、工会经费和职工教育经费	8,033,008.67	3,055,137.58	1,527,053.00	9,561,093.25
合计	61,628,798.11	82,133,105.79	75,414,050.16	68,347,853.74

### (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	1,476,751.39	1,687,234.69	1,085,594.60	2,078,391.48
2、失业保险费	256,127.13	36,472.79	24,576.17	268,023.75
3、企业年金缴费	1,639,930.17	2,494,515.21	2,653,488.31	1,480,957.07
合计	3,372,808.69	4,218,222.69	3,763,659.08	3,827,372.30

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,985,528.79	2,102,247.33
企业所得税	11,379,388.32	10,514,852.14
个人所得税	524,715.31	871,639.26
城市维护建设税	145,913.39	143,358.65
教育费附加	62,962.86	61,867.96
地方教育费附加	41,002.89	40,272.96
房产税	1,659,325.56	1,452,984.23
土地使用税	801,432.60	801,265.71
印花税	34,195.21	270,020.21
其他税费	1,368.22	453.85
合计	16,635,833.15	16,258,962.30

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,178,916.14	73,738,277.53
合计	52,178,916.14	73,738,277.53

## (1) 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	20,930,357.55	43,761,350.39
押金、保证金、质保金	21,535,792.58	17,805,997.36
其他	9,712,766.01	12,170,929.78
合计	52,178,916.14	73,738,277.53

### 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	--

## 21、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	25,000,000.00	72,500,000.00
合计	25,000,000.00	72,500,000.00

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	129,217,083.00	30,027,930.00
信用借款	1,651,812,197.86	1,619,881,017.25
委托借款		100,137,881.94
合计	1,781,029,280.86	1,750,046,829.19

长期借款分类的说明：

#### 1) 质押借款

2019年1月21日，本公司子公司惠盐高速公司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》（编号为：4430201901100002382），2019年12月5日，基于上述银团贷款合同与上述银行签订《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变更协议》（编号为：443020190110000238201）。根据前述银团贷款合同及变更协议，上述银行共同向惠盐高速公司提供总额不超过222,000.00万元的贷款。本合同项下贷款仅限应用于本项目的建设；贷款期限为25年（自第一笔贷款提款日起，至最后一笔贷款还本日止）；第一笔贷款执行利率为提款日中国人民银行公布的五年期以上人民币贷款基准利率，除第一笔贷款以外，本合同项下后续提取的每笔贷款的执行利率随中国人民银行授权的全国银行间同业拆借中心发布的LPR5Y的调整而调整。截至2020年6月30日，贷款人累计向惠盐高速公司发放本合同项下贷款本金129,217,083.00元。

根据借款人惠盐高速公司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和中国银行股份有限公司深圳东部支行签订《银团贷款应收账款质押合同》，惠盐高速公司以其有权处分的应收账款作质押，向各质权人提供担保。

## 2) 信用借款

2013年10月8日，本公司子公司惠深港务公司与中国工商银行股份有限公司惠州分行、中国进出口银行、中国工商银行股份有限公司惠州大亚湾支行签订《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）。2017年3月17日、2017年7月31日及2018年8月9日，上述各方以及珠海华润银行股份有限公司惠州分行签订系列补充协议。根据上述银团贷款合同及其补充协议，银团累计向惠深港务公司发放本合同项下贷款本金1,706,264,486.50元，惠深港务公司累计偿还贷款本金31,457,404.91元，贷款余额1,674,807,081.59元。

2020年5月11日，惠深港务公司与广发银行深圳分行签订《固定资产项目贷款合同》（编号为：（2020）深银固贷字第000012号）。广发银行深圳分行向惠深港务公司提供总额不超过200,000.00万元的贷款，贷款期限至2034年12月21日，贷款利率为LPR5Y-34BP。截至2020年6月30日，广发银行深圳分行累计向惠深港务公司发放本合同项下贷款本金1,674,807,081.59元。同时惠深港务公司与原银团达成一致，使用广发银行贷款归还原银团全部贷款本金及利息，截至2020年6月30日，惠深港务公司已全部偿还原银团贷款本金及利息。

## 3) 委托借款

2018年5月18日，深圳市盐田港集团有限公司与本公司、中信银行股份有限公司深圳分行签订《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%（具体以双方在现金管理电子委贷中确认为准）。截至2020年6月30日，本公司已偿还累计提取的100,000,000.00元贷款本金及利息。

## 23、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	306,341,490.10	301,576,963.18
合计	306,341,490.10	301,576,963.18

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 盐港 01	300,000,000.00	2016-10-19	5 年	300,000,000.00	301,576,963.18		4,680,000.00	84,526.92		306,341,490.10
合计	--	--	--	300,000,000.00	301,576,963.18		4,680,000.00	84,526.92		306,341,490.10

其他说明

本公司于 2015 年 12 月 22 日经中国证监会《关于核准深圳市盐田港股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准向合格投资者公开发行面值总额不超过 22 亿元的公司债券，采取分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成，其余各期债券发行自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。2016 年 10 月 21 日，本公司完成发行“深圳市盐田港股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”公司债券（债券简称“16 盐港 01”）。“16 盐港 01”债券面值额共 3 亿元，期限 5 年，分期付息，年利率 3.12%，按债券面值平价发行，实际发行 3 亿元。本公司支付券商佣金 87 万元（含增值税额）。

## 24、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	35,580,606.65	1,000,000.00	355,565.79	36,225,040.86	
合计	35,580,606.65	1,000,000.00	355,565.79	36,225,040.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相



		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			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	8,097,278.35			90,304.20			8,006,974.15	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	1,889,030.01			23,828.22			1,865,201.79	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	1,262,451.49			21,714.30			1,240,737.19	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	564,285.71			8,571.42			555,714.29	与资产相关
靠港船舶使用岸电（港口或船舶）项目奖励资金	774,000.00			13,500.00			760,500.00	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	4,538,888.89			79,166.64			4,459,722.25	与资产相关
2017年中央级中西部加工贸易发展促进资金	376,666.67			6,666.66			370,000.01	与资产相关
黄石市现	1,936,176.			29,457.18			1,906,719.	与资产相

代物流及 航运服务 业专项奖 励资金	19						01	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 款	6,950,000. 00						6,950,000. 00	与资产相 关
靠港船舶 使用岸电 补助金	196,666.64			3,333.36			193,333.28	与资产相 关
物流局奖 励金	1,995,162. 70			29,023.80			1,966,138. 90	与资产相 关
黄石市 2019年口 岸大通关 资金		1,000,000. 00		50,000.01			949,999.99	与资产相 关
合计	35,580,606 .65	1,000,000. 00		355,565.79			36,225,040 .86	

## 25、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	1,942,200,00 0.00						1,942,200,00 0.00

## 26、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	459,690,451.46			459,690,451.46
合计	811,486,445.56			811,486,445.56

## 27、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
其他权益工具投资公允价值变动	41,242,220.61							41,242,220.61
二、将重分类进损益的其他综合收益	-85,992,665.53	5,215,443.57				5,215,443.57		-80,777,221.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-85,992,665.53	5,215,443.57				5,215,443.57		-80,777,221.96
其他综合收益合计	-44,750,444.92	5,215,443.57				5,215,443.57		-39,535,001.35

## 28、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	1,023,613,522.52			1,023,613,522.52
合计	1,023,613,522.52			1,023,613,522.52

## 29、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	3,368,020,586.46	3,088,376,201.66
调整后期初未分配利润	3,368,020,586.46	3,088,376,201.66

加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,479,530.78	146,808,865.17
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	29,133,000.00	52,439,400.00
期末未分配利润	3,491,367,117.24	3,182,745,666.83

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。

### 30、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	229,782,856.20	170,899,941.54	284,675,892.63	156,062,027.42
其他业务			426,797.93	51,918.39
合计	229,782,856.20	170,899,941.54	285,102,690.56	156,113,945.81

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

### 31、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	190,906.19	312,593.99
教育费附加	136,361.57	217,898.42
房产税	411,924.41	2,075,648.32
土地使用税	344,957.65	911,731.78
车船使用税	12,414.54	8,609.10
印花税	48,052.38	374,620.71
其他	51,437.17	5,382.99
合计	1,196,053.91	3,906,485.31

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,001,226.65	864,470.66
交通差旅费	7,903.61	45,411.10
业务招待费	85,419.00	148,076.79
中介机构费		53,679.24
广告宣传费	234,368.92	
其他费用	14,552.33	5,220.00
合计	1,343,470.51	1,116,857.79

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,040,690.70	36,988,133.44
折旧及资产摊销费	1,678,599.40	2,045,120.40
租金、物业管理费、水电费	2,003,080.69	1,785,404.38
办公费（含电话通讯、邮寄费）	1,162,160.01	901,249.87
交通差旅费	336,201.77	810,800.85
业务招待费	238,205.31	377,691.77
中介机构费	2,537,575.20	1,849,303.71
董事监事会费	198,072.03	225,012.24
企业文化建设费	2,051,796.82	1,672,624.90
其他费用	1,706,535.69	1,749,988.17
合计	49,952,917.62	48,405,329.73

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,386,282.09	24,528,937.57
减：利息收入	7,194,242.35	7,070,605.35
汇兑损失	28.49	46.79
减：汇兑收益	1,963.23	379.06

其他	37,697.17	39,466.56
合计	32,227,802.17	17,497,466.51

### 35、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
与资产相关的政府补助	355,565.79	
与收益相关的政府补助	35,129,348.91	
代扣个人所得税手续费返还	159,551.64	8,778.82
合计	35,644,466.34	8,778.82

### 36、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	155,655,617.91	128,507,322.91
合计	155,655,617.91	128,507,322.91

### 37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	-6,473.24	
合计	-6,473.24	

### 38、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	400,000.00	273,208.62	400,000.00
其他利得	151,859.95	601,255.60	151,859.95
合计	551,859.95	874,464.22	551,859.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益
------	------	------	------	--------------	------------	------------	------------	---------------

				盈亏				相关
黄石市第六届市长质量奖励金	黄石市市场监督管理局	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	400,000.00		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	与资产相关
黄石新港黄石市物流及航运服务业专项资金	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		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	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	与资产相关
靠港船舶使用岸电	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

(港口或船舶)项目奖励资金			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)					
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	因从事国家鼓励和支持特定行业、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促进资金	黄石市商务厅	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		6,666.66	与资产相关
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	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		29,457.18	与资产相关
合计						400,000.00	273,208.62	

### 39、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	2,214.91	29,186.86	2,214.91
合计	2,214.91	29,186.86	2,214.91



#### 40、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	12,088,908.64	18,164,812.35
合计	12,088,908.64	18,164,812.35

##### (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	166,005,926.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,501,481.63
非应税收入的影响	-29,412,572.99
所得税费用	12,088,908.64

#### 41、其他综合收益

详见附注七、27之说明。

#### 42、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
往来款	12,850,061.99	7,919,876.83
活期存款利息收入	3,938,637.17	4,902,218.06
政府补助收入	36,884,914.70	6,950,000.00
其他	2,491,420.25	3,950,993.88
合计	56,165,034.11	23,723,088.77

##### (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	19,278,252.01	18,313,692.60

往来款	3,243,096.94	6,202,882.33
银行手续费支出	35,500.77	37,047.90
合计	22,556,849.72	24,553,622.83

### (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
结构性存款利息	1,482,701.65	3,108,825.34
合计	1,482,701.65	3,108,825.34

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配股相关中介费用	160,000.00	
合计	160,000.00	

## 43、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	153,917,017.86	169,259,172.15
加：资产减值准备	6,473.24	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,990,086.54	36,012,977.77
无形资产摊销	12,007,370.90	12,873,822.16
长期待摊费用摊销	1,958,291.16	2,197,297.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	29,074.62
财务费用（收益以“－”号填列）	39,386,282.09	24,528,937.57

投资损失（收益以“－”号填列）	-155,655,617.91	-128,507,322.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	379,292.27	-1,066,357.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,378,882.56	-44,870,854.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,736,119.74	11,342,865.78
经营活动产生的现金流量净额	116,104,198.45	81,799,611.91
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	530,021,522.72	425,907,513.15
减：现金的期初余额	794,240,512.97	775,766,030.75
现金及现金等价物净增加额	-264,218,990.25	-349,858,517.60

## （2）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	530,021,522.72	794,240,512.97
其中：库存现金	27,203.20	658,091.11
可随时用于支付的银行存款	529,994,319.52	793,582,421.86
三、期末现金及现金等价物余额	530,021,522.72	794,240,512.97

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	592,790,138.06	借款质押
三个月以上的定期存款	34,219,650.61	意图持有至到期
合计	627,009,788.67	--

其他说明：

2019年1月21日，本公司子公司惠盐高速公司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借款合同》（编号为：4430201901100002382），本贷款由出质人惠盐高速公司以其依法可以出质的惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目建成后的

通行费收费权提供质押担保。长期借款的详细情况详见附注七、22 之说明。

#### 45、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	--	--	100,071.91
其中：美元			
欧元			
港币	109,554.99	0.91344	100,071.91
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

#### 46、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	2,000,000.00	递延收益	23,828.22

服务业专项资金			
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款	6,950,000.00	递延收益	0.00
靠港船舶使用岸电补助金	200,000.00	递延收益	3,333.36
物流局奖励金	2,000,000.00	递延收益	29,023.80
黄石市 2019 年口岸大通关资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.01
黄石市财政局泊位投产运营政府补助金	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
深圳市商务局 2019 年稳增长调结构资助金	3,078,183.00	其他收益	3,078,183.00
社会保险费返还及稳岗补贴	2,018,817.19	其他收益	2,018,817.19
增值税可抵扣进项税额加计抵扣	32,348.72	其他收益	32,348.72
黄石市第六届市长质量奖励金	400,000.00	营业外收入	400,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、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盐田港港航发展（湖北）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，本公司设立盐田港港航发展（湖北）有限公司，持股 100%。盐田港港航发展（湖北）有限公司 2020 年 1 月 2 日注册成立，统一社会信用代码为 91420200MA49E61CXP，注册资本 1,000.00 万元。本公司自盐田港港航发展（湖北）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	交通运输业	66.67%		同一控制下企业合并
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其他服务业	100.00%		设立
惠州深能投资控股有限公司	惠州市	惠州市	基建投资业	70.00%		非同一控制下企业合并
惠州深能港务有限公司	惠州市	惠州市	码头建设和经营业		70.00%	非同一控制下企业合并
黄石新港港口股份有限公司	黄石市	黄石市	码头建设和经营业	80.00%		设立
黄石新港致远港务有限公司	黄石市	黄石市	码头建设和经营业		85.00%	设立
黄石新港现代物流园股份有限公司	黄石市	黄石市	物流园投资、开发、建设和运营管理业	31.00%		设立
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	深圳市	深圳市	仓储及其他服务业	50.00%		设立
湘潭四航建设有限公司	湘潭市	湘潭市	交通运输业	60.00%		非同一控制下企业合并

盐田港股份 (香港)投资 发展有限公司	香港	香港	投资业	100.00%		设立
津市港口有限 公司	津市市	津市市	交通运输、仓 储和邮政业	80.00%		设立
盐田港港航发 展(湖北)有 限公司	黄石市	黄石市	港口开发与经 营业	100.00%		设立

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:

1) 经 2018 年 1 月 31 日本公司第七届董事会临时会议批准, 本公司与中新联进出口有限公司、深圳市盐田港物流有限公司(以下简称盐田港物流)、黄石新港开发有限公司共同出资成立黄石新港现代物流园股份有限公司, 分别持股 31%、29%、20%、20%。黄石新港现代物流园股份有限公司 2018 年 3 月 19 日成立, 取得统一社会信用代码为 91420200MA4938XHX5 的营业执照, 注册资本 15,000.00 万元。本公司与盐田港物流共计持有该公司 51% 的股权, 双方签署了一致行动协议, 盐田港物流在黄石新港物流园公司股东大会、董事会中行使表决权时, 应与本公司保持一致。任何一方拟向股东会、董事大会提出议案之前, 一致行动人内部先对相关议案或决议事项进行协调达成一致意见, 若双方无法达成一致意见, 以本公司意见为准。本公司自黄石新港现代物流园股份有限公司成立起即合并其会计报表。

2) 深圳盐田港集装箱物流中心有限公司为本公司与外资股东组建的中外合资企业, 双方股东各持有 50% 的股份, 外方股东不参与该公司的经营, 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。截至 2020 年 6 月 30 日, 该公司尚未完成清算工作。

其他说明:

2017 年 11 月 9 日, 湘潭四航建设有限公司成立清算组进行清算。截至 2020 年 6 月 30 日, 该公司尚未完成清算工作。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳惠盐高速公路有限公司	33.33%	2,189,757.91		261,345,224.63
惠州深能投资控股有限公司	30.00%	-6,313,897.76		399,030,098.73
黄石新港港口股份有限公司	20.00%	5,702,163.89		221,984,850.29

## (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	191,012,437.96	768,772,637.77	959,785,075.73	46,532,318.86	129,217,083.00	175,749,401.86	210,010,049.21	731,550,737.86	941,560,787.07	134,066,456.93	30,027,930.00	164,094,386.93
惠州深能投资控股有限公司	92,769,688.58	2,918,875,753.50	3,011,645,442.08	447,707,383.08	1,691,812,197.86	2,139,519,580.94	67,974,868.31	2,809,367,581.29	2,877,342,449.60	331,461,980.69	1,659,939,072.81	1,991,401,053.50
黄石新港港口股份有限公司	159,004,686.92	1,428,048,734.31	1,587,053,421.23	146,763,392.43	36,225,040.86	182,988,433.29	200,530,695.99	1,305,899,986.59	1,506,430,682.58	147,739,007.56	35,580,606.65	183,319,614.21

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	56,468,411.60	6,569,273.73	6,569,273.73	13,417,723.98	117,304,847.55	52,249,926.44	52,249,926.44	59,986,828.99
惠州深能投资控股有限公司	81,235,278.80	-13,815,534.96	-13,815,534.96	56,197,548.34	74,624,952.58	5,233,687.93	5,233,687.93	17,869,752.28
黄石新港港口股份有限公司	70,842,500.49	28,723,919.57	28,723,919.57	57,127,639.14	77,208,779.33	9,644,112.14	9,644,112.14	24,379,054.30

## 2、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------



营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
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

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：

本公司持有海南海峡航运股份有限公司 14.06%股权，持有深圳盐田拖轮有限公司 10%的股权，在该等公司均委派了董事和高级管理人员，对该等公司具有重大影响，采用权益法核算。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司
流动资产	6,731,480,578.47	1,154,967,917.89	2,604,799,838.03	6,096,253,693.00	792,447,839.00	2,438,537,089.43
非流动资产	2,776,964,197.78	3,323,468,457.58	19,534,459,930.74	2,817,172,909.00	3,389,566,093.00	19,593,752,432.12
资产合计	9,508,444,776.25	4,478,436,375.47	22,139,259,768.77	8,913,426,602.00	4,182,013,932.00	22,032,289,521.55
流动负债	5,248,910,293.16	239,235,287.85	2,066,685,992.81	4,887,800,570.00	195,473,075.00	2,361,535,215.19
非流动负债	116,540,282.36	28,079,796.76	14,465,771,004.41	261,046,400.00	29,995,192.00	14,018,437,263.07
负债合计	5,365,450,575.52	267,315,084.61	16,532,456,997.22	5,148,846,970.00	225,468,267.00	16,379,972,478.26
少数股东权益			1,650,100,555.32			1,540,054,888.60
归属于母公司股东权益	4,142,994,200.73	4,211,121,290.86	3,956,702,216.23	3,764,579,632.00	3,956,545,665.00	4,112,262,154.69
按持股比例计	1,201,468,318.	1,473,892,451.	1,384,845,775.	1,091,728,093.	1,384,790,982.	1,439,291,754.

算的净资产份额	21	80	68	28	75	14
--内部交易未实现利润		-28,798,754.51			-29,363,435.73	
--其他	124,246,051.12		-5,508,676.59	141,354,313.90		-5,508,676.59
对联营企业权益投资的账面价值	1,325,714,369.33	1,445,093,697.29	1,379,337,099.09	1,233,082,407.18	1,355,427,547.02	1,433,783,077.55
营业收入	620,430,492.44	476,756,614.16	1,056,964,097.68	673,422,192.83	511,160,797.79	846,912,193.67
净利润	329,458,055.16	254,575,625.11	-65,892,105.72	357,759,178.36	263,351,745.10	-229,362,679.15
综合收益总额	329,458,055.16	254,575,625.11	-65,892,105.72	357,759,178.36	263,351,745.10	-229,362,679.15

### (3) 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	79,974,061.40	79,237,189.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	736,872.29	518,077.83
--综合收益总额	736,872.29	518,077.83
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	640,572,018.29	636,149,367.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	27,066,611.66	26,078,712.48
--其他综合收益	5,215,443.57	216,615.87
--综合收益总额	32,282,055.23	26,295,328.35

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批

准管理这些风险的政策，概括如下。

## 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### (1) 信用风险管理实务

#### 1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ① 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ② 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

③ 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

#### 2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

##### ① 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### ② 定性标准

- A. 债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- C. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- D. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### (2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、2和七、4之说明。

#### (4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 64.63%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。报告各期末本公司金融工具账龄主要为银行存款，且公司业务主要为高速公路收费和港口装卸运输服务，具有销售款实时收取或结算时间短的特性，因此不存在流动性风险。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、45之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		99,098,102.80		99,098,102.80
持续以公允价值计量的资产总额		99,098,102.80		99,098,102.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

2019年1月，招商局港口集团股份有限公司及其子公司与湛江港（集团）股份有限公司签署了《关于湛江港（集团）股份有限公司之增资协议》，各方同意按照每股人民币1.867元或等值外币增资，本公司持有湛江港（集团）股份有限公司股份53,078,791股，按照本次增资的价格，所持股份价值99,098,102.80元。由于湛江港（集团）股份有限公司业务未发生重大变化，也未发生其他股权转让事宜，故参照此次交易价格确定公允价值。

## 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	453,000.00 万元	67.37%	67.37%

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1之说明。

## 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、2之说明。

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
深圳市中远海运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

## 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	同一最终控制方
深圳市骏联港航发展有限公司	同一最终控制方
深圳市盐田港物流有限公司	同一母公司，子公司的股东
深圳能源集团股份有限公司燃料分公司	重要子公司的股东

## 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	1,817,534.72	1,817,534.72	否	2,143,437.50
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	395,163.42	395,163.42	否	372,723.80

深圳市盐田港置业有限公司	办公及场地租赁	10,670.48	10,670.48	否	9,846.00
深圳盐田拖轮有限公司	轮船使用费	6,603.78	6,603.78	否	6,603.78

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
深圳盐田港珠江物流有限公司	办公及场地租赁	81,289.75	83,569.67
深圳盐田拖轮有限公司	办公及场地租赁	384,748.58	384,748.58
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	办公及场地租赁	67,914.30	67,914.30
深圳市骏联港航发展有限公司	办公及场地租赁	12,960.00	12,960.00
深圳能源集团股份有限公司燃料分公司	港口作业包干费	14,700,212.90	

## (2) 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	81,289.75	83,569.67
深圳盐田拖轮有限公司	固定资产	384,748.58	384,748.58
深圳大鹏伟捷拖轮有限公司	固定资产	67,914.30	67,914.30
深圳市骏联港航发展有限公司	固定资产	12,960.00	12,960.00

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	土地使用权	524,772.84	524,772.84
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	土地使用权	395,163.42	372,723.80
深圳市盐田港置业有限公司	办公及场地租赁	10,670.48	9,846.00

## (3) 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	123,192.26	2020年01月01日	2020年06月30日	无息往来
深圳盐田西港区码头有限公司	900,000.00	2020年01月01日	2020年06月30日	无息往来
盐田国际集装箱码头有限公司	1,535,550.50	2020年01月01日	2020年06月30日	无息往来
曹妃甸港集团股份有限公司	1,390,944.00	2020年01月01日	2020年06月30日	无息往来
海南海峡航运股份有限公司	249,341.00	2020年01月01日	2020年06月30日	无息往来

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,985,624.59	4,051,029.17

#### (5) 其他关联交易

##### 1) 2018年取得深圳市盐田港集团有限公司委托贷款

2018年5月18日，深圳市盐田港集团有限公司与本公司、中信银行股份有限公司深圳分行签订《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至2022年12月31日，年利率为3%至7%（具体以双方在现金管理电子委贷中确认为准）。截至2020年6月30日，本公司已偿还累计提取的100,000,000.00元贷款本金及利息。

##### 2) 黄石新港现代物流园股份有限公司收到少数股东增资款

2019年4月24日，黄石新港现代物流园股份有限公司（以下简称黄石物流园）召开了第三次股东大会，会议审议通过了《关于公司股东增资的议案》，根据会议决议，盐田港物流增资1,394.60万元，黄石物流园于2019年12月17日收到此增资款。截至2020年6月30日，黄石物流园的增资手续未办理完毕。

## 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	深圳盐田港珠江物流有限公司	13,578.34		14,082.34	
应收账款	深圳市骏联港航发展有限公司	2,268.00			
应收账款	深圳能源集团股份有限公司燃料分公司	994,884.71		513,558.71	
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	6,420.92	128,418.30	6,420.92
其他应收款	深圳市盐田港置业有限公司	5,602.00		5,602.00	

## (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	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00
应付账款、其他应付款	深圳市盐田港集团有限公司	648,030.11	123,257.27
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司		100,137,881.94
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	22,476.00
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
其他应付款	深圳市盐田港物流有限公司	13,946,000.00	13,946,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	期末数	期初数
购建长期资产承诺	63,337,200.00	63,337,200.00

本公司子公司惠深港务公司于 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深港务公司建设码头使用，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 8,017.72 万元，最终的边界及面积以海洋行政部门批准文件为准。截至 2020 年 6 月 30 日，惠深港务公司已预付海域使用权转让款 1,684.00 万元，尚未履行金额为 6,333.72 万元。

### (2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项 目	期末数	期初数
大额发包合同	2,468,826,682.92	2,776,801,606.96

1) 本公司子公司惠深港务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，截至 2020 年 6 月 30 日，签订的该等合同总金额 2,571,663,691.01 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 2,440,064,079.25 元，尚未履行金额为 131,599,611.76 元。2020 年上半年，前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 128,671,040.65 元。

2) 本公司子公司黄石新港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（首阶段）道路堆场工程、陆域形成工程、大型设备购置等系列合同，截至 2020 年 6 月 30 日，该等合同总金额 1,656,500,623.73 元，累计完成该等合同下的工程建设支出(含预付工程款) 1,382,947,331.05 元，尚未履行金额为 273,553,292.68 元。2020 年上半年，前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 211,531,268.00 元。

3) 本公司子公司惠盐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，截至 2020 年 6 月 30 日，该等合同总金额 2,641,288,181.56 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 652,034,400.73 元，尚未履行金额为 1,989,253,780.83 元。2020 年上半年，前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 7,175,681.80 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）工业园区分局等单位签订设计费、国有建设用地使用权出让等合同，截至 2020 年 6 月 30 日，该等合同总金额 193,678,392.05 元，累计完成合同项下的支出 119,258,394.40 元，尚未履行的金额为 74,419,997.65 元。2020 年上半年，前期大额发包合同承诺本报告期履行金额为 44,263,306.24 元。

### (3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

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	期末数	期初数
-----	-----	-----

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	939,694.44	1,890,592.88
合 计	939,694.44	1,890,592.88

#### (4) 其他重要财务承诺

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 2020 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。

## 2、或有事项

### (1) 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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市盐田港股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2020〕972号）核准，公司向截至股权登记日 2020 年 8 月 10 日（R 日）深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，按照每 10 股配 1.6 股的比例配售。截至认购缴款结束日（2020 年 8 月 17 日，R+5 日）有效认购数量超过了中国证监会《上市公司证券发行管理办法》中关于“原股东认购股票的数量未达到拟配售数量百分之七十”视为发行失败的限制，故本次配股发行成功。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对高速公路收费业务、港口货物装卸运输业务、仓储及其他服务、其他等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	高速公路收费	港口货物装卸运输	仓储及其他服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	56,468,411.60	161,020,736.51	16,830,050.09		-4,536,342.00	229,782,856.20
主营业务成本	42,701,304.80	117,922,536.00	13,609,433.02		-3,333,332.28	170,899,941.54
资产总额	959,785,075.73	4,613,468,699.91	924,355,737.81	6,889,265,800.29	-2,179,151,397.70	11,207,723,916.04
负债总额	175,749,401.86	2,326,375,058.86	338,708,047.50	352,992,848.12	-301,549,002.47	2,892,276,353.87

## 十六、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	39.83%	628,959.05	100.00%		628,959.05	38.31%	628,959.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	950,320.60	60.17%	266,957.61	28.09%	683,362.99	1,012,804.58	61.69%	266,957.61	26.36%	745,846.97
其中：										
合计	1,579,279.65	100.00%	895,916.66	56.73%	683,362.99	1,641,763.63	100.00%	895,916.66	54.57%	745,846.97

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	597,719.36		0.00%
1-2年	89,562.22	4,478.11	5.00%
2-3年	699.40	139.88	20.00%
3年以上	262,339.62	262,339.62	100.00%
合计	950,320.60	266,957.61	--

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)	597,719.36
1至2年	89,562.22
2至3年	699.40
3年以上	891,298.67
3至4年	1,043.60
4至5年	20,150.40
5年以上	870,104.67
合计	1,579,279.65

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	628,959.05					628,959.05
按组合计提坏账准备	266,957.61					266,957.61
合计	895,916.66					895,916.66

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	33.81%	533,890.55
深圳市盐港明珠货运实业有限公司	469,294.50	29.72%	
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	6.02%	95,068.50
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	82,480.99	5.22%	
深圳市捷龙物流有限公司	62,969.50	3.99%	
合计	1,243,704.04	78.76%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	51,155,211.54	961,790.88
合计	53,155,211.54	2,961,790.88

### (1) 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深圳盐田拖轮有限公司	2,000,000.00	1-2年	深圳盐田拖轮有限公司付款审批手续未完	深圳盐田拖轮有限公司经营情况正常，有

			成	能力向股东分红，故判断未发生减值
合计	2,000,000.00	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 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
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款	51,247,034.48	1,059,879.57
押金保证金	164,860.00	164,860.00
代缴社保及住房公积金	72,763.78	72,515.00
备用金	32,742.70	14,323.00
合计	53,517,400.96	3,311,577.57

##### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,102.11		344,684.58	349,786.69
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-4,134.24	4,134.24		
本期计提		12,402.73		12,402.73
2020 年 6 月 30 日余额	967.87	16,536.97	344,684.58	362,189.42

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）	51,070,674.18
1至2年	2,019,357.39
2至3年	82,684.80
3年以上	344,684.59
5年以上	344,684.59
合计	53,517,400.96

### 3) 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
惠州深能港务有限公司	往来款	30,000,000.00	1年以内	56.06%	
黄石新港港口股份有限公司	往来款	19,994,466.67	1年以内	37.36%	
惠州深能投资控股有限公司	往来款	971,910.68	1年以内	1.82%	
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	往来款	128,418.30	1-2年	0.24%	6,420.92
代缴社保及住房公积金	代缴社保及住房公积金	72,763.78	1年以内	0.14%	
合计	--	51,167,559.43	--	95.62%	6,420.92

### 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	1,879,743,095.23	2,140,700.00	1,877,602,395.23	1,827,513,095.23	2,140,700.00	1,825,372,395.23
对联营、合营企业投资	4,842,610,348.58		4,842,610,348.58	4,709,422,592.55		4,709,422,592.55
合计	6,722,353,443.81	2,140,700.00	6,720,212,743.81	6,536,935,687.78	2,140,700.00	6,534,794,987.78



### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
深圳惠盐高 速公路有限 公司	24,000,000. 00					24,000,000.0 0	
深圳市盐田 港出口货物 监管仓有限 公司	21,552,645. 36					21,552,645.3 6	
深圳盐田港 集装箱物流 中心有限公 司	4,859,300.0 0					4,859,300.00	2,140,700.00
湘潭四航建 设有限公司	121,200,000 .00					121,200,000. 00	
惠州深能投 资控股有限 公司	515,824,449 .87					515,824,449. 87	
黄石新港港 口股份有限 公司	1,083,436,0 00.00	52,230,000. 00				1,135,666,00 0.00	
黄石新港现 代物流园股 份有限公司	46,500,000. 00					46,500,000.0 0	
津市港口有 限公司	8,000,000.0 0					8,000,000.00	
合计	1,825,372,39 5.23	52,230,000. 00				1,877,602,39 5.23	2,140,700.00

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
深圳市中远海运盐田港物流有限公司	79,237,189.11			736,872.29						79,974,061.40	
小计	79,237,189.11			736,872.29						79,974,061.40	
二、联营企业											
盐田国际集装箱码头有限公司	1,233,082,407.18			92,631,962.15						1,325,714,369.33	
深圳盐田西港区码头有限公司	1,355,427,547.02			89,666,150.27						1,445,093,697.29	
海南海峡航运股份有限公司	544,548,415.09			24,219,248.39	5,215,443.57		27,859,404.20			546,123,702.85	
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,851,279.25			318,353.44						18,169,632.69	
曹妃甸港集团股份有限公司	1,433,783,077.55			-54,445,978.46						1,379,337,099.09	
深圳盐田拖轮有限公司	45,492,677.35			2,705,108.58						48,197,785.93	
小计	4,630,185,403.44			155,094,844.37	5,215,443.57		27,859,404.20			4,762,636,287.18	

合计	4,709,422,592.55			155,831,716.66	5,215,443.57		27,859,404.20			4,842,610,348.58
----	------------------	--	--	----------------	--------------	--	---------------	--	--	------------------

#### 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	8,813,908.29	8,720,578.29	8,892,904.28	9,116,761.13
其他业务			1,008,465.94	
合计	8,813,908.29	8,720,578.29	9,901,370.22	9,116,761.13

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

#### 5、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	155,831,716.66	129,545,537.83
合计	155,831,716.66	129,545,537.83

### 十七、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
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）	35,884,914.70	其中黄石新港公司收到黄石市财政局政府补助 3,000.00 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,645.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	159,551.64	
减：所得税影响额	8,533,163.87	
少数股东权益影响额	4,689,740.76	
合计	22,971,206.75	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.0785	0.0785
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.0667	0.0667

深圳市盐田港股份有限公司董事会

2020年8月29日