

广州港集团有限公司(合并)
2018年度审计报告



防伪条形码：



防伪 编号：00202019030132011897

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已鉴

报告 文号：信会师报字[2019]第 ZC20024 号

委托 单位：广州港集团有限公司

被审验单位名称：广州港集团有限公司（合并）

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：年度审计（无保留意见）

报告 日期：2018 年 3 月 27 日

报备 时间：2019 年 3 月 28 日 9:47:05

签名注册会计师：吴常华

陈丽萍

广州港集团有限公司（合并）

2018 年度审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：289478384@qq.com

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

广州港集团有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并及母公司资产负债表	1-4
	合并及母公司利润表	5-6
	合并及母公司现金流量表	7-8
	合并及母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-130



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

报告文号：信会师报字[2019]第 ZC20024 号

穗注协报备号码：00202019030132011897

广州港集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州港集团有限公司（以下简称广州港集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州港集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广州港集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入确认	
2018 年度，广州港集团本期营业收入 1,052,338.63 万元，主要为装卸及相关业务收入、物流及港口辅助业务收入、贸易业务收入及其他业务收入。 营业收入确认是否恰当对广州港经营成果产生很大影响，且各类业务存在差异化，我们将其列入关键审计事项。 营业收入情况披露见附注八、(三十六)。	我们针对营业收入执行的审计程序包括但不限于： (1) 通过审阅销售合同并与业务人员访谈，了解和评估广州港的收入确认政策。 (2) 向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。 (3) 了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。 (4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。 (5) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据，检查收款记录，结合应收账款的函证测试，审计销售收入的真实性。 (6) 针对可能出现的完整性风险，针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

广州港集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广州港集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州港集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州港集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广州港集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就广州港集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·上海

中国注册会计师：

吴常华



中国注册会计师：

陈丽萍



二〇一九年三月二十七日



广州港集团有限公司

合并资产负债表

2018年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金	八(一)	2,586,349,399.34	1,705,615,449.94	1,705,615,449.94
△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				
应收票据及应收账款	八(二)	1,077,652,131.87	1,048,274,031.18	1,048,274,031.18
预付款项	八(三)	214,161,429.93	174,994,903.43	174,994,903.43
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款	八(四)	254,155,014.97	257,603,954.96	260,203,954.96
△买入返售金融资产				
存货	八(五)	4,034,600,529.37	3,399,678,651.48	3,399,678,651.48
其中: 原材料		66,174,503.56	52,181,429.11	52,181,429.11
库存商品(产成品)		94,379,704.17	72,895,163.47	72,895,163.47
☆合同资产				
持有待售资产	八(六)	45,540,150.90	33,162,577.74	33,162,577.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	八(七)	1,831,747,761.01	1,713,947,329.76	1,713,947,329.76
流动资产合计		10,044,206,417.39	8,333,276,898.49	8,335,876,898.49
非流动资产:				
△发放贷款及垫款				
☆债权投资				
可供出售金融资产	八(八)	1,427,960,310.13	1,402,651,190.72	1,402,651,190.72
☆其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	八(九)	1,449,123,349.78	1,233,946,433.21	1,233,946,433.21
☆其他权益工具投资				
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产	八(十)	574,082,512.58	578,527,468.71	578,527,468.71
固定资产	八(十一)	13,057,684,781.73	12,926,902,316.26	12,926,902,316.26
在建工程	八(十二)	2,125,743,088.51	1,245,816,160.27	1,245,816,160.27
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	八(十三)	3,976,308,882.08	3,342,332,522.32	3,342,332,522.32
开发支出				
商誉	八(十四)	195,163,943.68	78,338,209.15	76,724,584.84
长期待摊费用	八(十五)	50,638,612.46	24,044,978.75	24,044,978.75
递延所得税资产	八(十六)	440,476,939.33	406,086,284.31	406,086,284.31
其他非流动资产	八(十七)	1,462,882,000.03	311,040,500.21	321,040,500.21
其中: 特准储备物资				
非流动资产合计		24,760,064,420.31	21,549,686,063.91	21,558,072,439.60
资产总计		34,804,270,837.70	29,882,962,962.40	29,893,949,338.09

注: 加△项目为金融类企业专用; 带#为外商投资企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

董锦龙

主管会计工作负责人:

张

会计机构负责人:

俞青



广州港集团有限公司
合并资产负债表（续）

2018年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金				
△向中央银行借款	八（十八）	2,137,019,997.70	2,138,526,746.18	2,138,526,746.18
△吸收存款及同业存放				
△拆入资金				
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				
应付票据及应付账款	八（十九）	1,026,377,914.37	400,840,604.86	400,840,604.86
预收款项	八（二十）	786,800,557.91	1,035,953,915.77	1,035,953,915.77
合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	八（二十一）	102,103,612.46	58,908,003.36	58,908,003.36
其中：应付工资		78,575,453.30	42,237,946.48	42,237,946.48
应付福利费		951,722.71	683,249.03	683,249.03
#其中：职工奖励及福利基金				
应交税费	八（二十二）	293,530,373.49	294,624,200.29	294,624,200.29
其中：应交税金		293,074,586.92	294,141,805.21	294,141,805.21
其他应付款	八（二十三）	1,058,946,576.63	1,375,645,771.37	1,375,645,771.37
△应付分保账款				
△保险合同准备金				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	八（二十四）	656,600,000.00	1,499,889,211.16	1,499,889,211.16
其他流动负债	八（二十五）	21,817,893.67	570,834.87	570,834.87
流动负债合计		6,083,206,928.23	6,804,959,287.86	6,804,959,287.86
非流动负债：				
长期借款	八（二十六）	1,809,215,355.15	848,721,884.24	848,721,884.24
应付债券	八（二十七）	2,698,781,370.96	2,695,981,370.94	2,695,981,370.94
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	八（二十八）	2,622,964,895.53	262,368,082.13	262,368,082.13
长期应付职工薪酬	八（二十九）	926,087,159.39	942,873,616.70	942,873,616.70
预计负债				
递延收益	八（三十）	131,388,772.99	78,750,475.63	78,750,475.63
递延所得税负债	八（三十六）	206,036,550.36	153,064,630.93	153,064,630.93
其他非流动负债				
其中：特准储备基金				
非流动负债合计		8,485,424,104.28	4,982,610,060.37	4,982,610,060.37
负债合计		14,568,631,032.51	11,787,569,348.23	11,787,569,348.23
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	八（三十一）	2,583,982,401.46	2,583,982,401.46	2,583,982,401.46
其中：国有资本		2,583,982,401.46	2,583,982,401.46	2,583,982,401.46
其中：国有法人资本				
集体资本				
私营资本				
其中：个人资本				
外商资本				
#其中：已归还投资				
实收资本（或股本）净额		2,583,982,401.46	2,583,982,401.46	2,583,982,401.46
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	八（三十二）	5,061,009,737.16	4,959,269,267.95	4,959,269,267.95
减：库存股				
其他综合收益	八（三十三）	240,039,756.99	470,385,024.46	470,385,024.46
其中：外币报表折算差额		55,378.08		
专项储备		21,682,253.30	17,855,140.51	17,855,140.51
盈余公积	八（三十四）	686,452,929.37	606,757,373.33	606,757,373.33
其中：法定公积金		646,452,929.37	606,757,373.33	606,757,373.33
任意公积金				
#储备基金				
#企业发展基金				
#利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润	八（三十五）	5,932,721,020.21	4,937,549,248.66	4,937,530,977.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,616,888,000.49	13,575,798,458.37	13,575,789,187.37
少数股东权益		5,608,701,804.70	4,518,595,155.60	4,520,599,802.39
所有者权益（或股东权益）合计		20,225,589,805.19	18,094,393,613.97	18,105,379,989.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,804,220,837.70	29,882,962,962.40	29,892,949,338.09

注：加△项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

李伟龙

会计工作负责人：

陈

会计机构负责人：

俞青



广州港集团有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产				
货币资金		933,892,281.23	478,487,409.27	478,487,409.27
△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				
应收票据及应收账款		3,454,379.50	4,450,648.37	4,450,648.37
预付款项		42,324,736.10	116,493.27	116,493.27
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款		135,221,414.03	131,051,740.08	131,051,740.08
△买入返售金融资产				
存货		910,557,238.06	687,116,212.33	687,116,212.33
其中: 原材料			62,402.84	62,402.84
库存商品(产成品)				
☆合同资产				
持有待售资产		212,746.55		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,459,467,168.14	2,017,064,343.25	2,017,064,343.25
流动资产合计		3,485,129,963.61	3,318,286,846.57	3,318,286,846.57
非流动资产:				
△发放贷款及垫款				
☆债权投资				
可供出售金融资产		1,345,813,946.16	1,289,149,908.01	1,289,149,908.01
☆其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,690,327,122.22	5,220,256,397.21	5,220,256,397.21
☆其他权益工具投资				
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产		507,436,635.41	528,107,039.91	528,107,039.91
固定资产		225,909,618.02	236,886,605.09	236,886,605.09
在建工程		50,455,462.05	95,969,698.77	95,969,698.77
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		307,840,721.12	271,708,953.29	271,708,953.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			19,946.68	19,946.68
递延所得税资产		40,070,288.76	40,070,288.76	40,070,288.76
其他非流动资产		1,465,362,000.00	1,223,499,819.04	1,223,499,819.04
其中: 特准储备物资				
非流动资产合计		9,633,215,793.74	8,905,668,656.76	8,905,668,656.76
资产总计		13,118,345,757.35	12,223,955,503.33	12,223,955,503.33

注: 加△项目为金融类企业专用; 带#为外商投资企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用, 后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

李锦龙

主管会计工作负责人:

姚

会计机构负责人:

俞青



广州港集团有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金			92,000,000.00	92,000,000.00
△应收票据及应收账款				
△预付款项				
△其他应收款				
△存货				
△其他流动资产				
流动资产合计				
非流动资产：				
可供出售金融资产				
△持有至到期投资				
△长期股权投资				
△其他权益工具投资				
△其他非流动金融资产				
非流动资产合计				
资产总计				
流动负债：				
短期借款				
△应付票据及应付账款				
△预收款项				
△其他应付款				
△应付职工薪酬				
△应交税费				
△其他流动负债				
流动负债合计				
非流动负债：				
长期借款				
△应付债券				
△其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）				
资本公积				
盈余公积				
未分配利润				
所有者权益（或股东权益）合计				
负债和所有者权益（或股东权益）总计				

注：加△项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

蔡伟龙

主管会计工作负责人：

陈

会计机构负责人：

俞青



广州港集团有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		10,523,386,269.01	9,215,186,637.81
其中: 营业收入	八 (三十六)	10,523,386,269.01	9,215,186,637.81
利息收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业成本		9,308,303,201.11	8,315,892,838.27
其中: 营业成本	八 (三十七)	7,719,194,693.47	6,924,676,428.80
△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	八 (三十八)	148,607,278.81	77,693,561.04
销售费用	八 (三十九)	80,057,016.70	85,920,267.81
管理费用	八 (三十九)	1,006,866,644.10	857,720,569.67
其中: 计提职工薪酬		1,351,754.52	331,720.83
研发费用	八 (三十九)	18,667,827.14	32,691,655.67
财务费用	八 (三十九)	216,194,758.71	252,609,511.47
其中: 利息费用		243,494,562.89	377,518,530.33
利息收入		48,560,749.09	36,033,243.78
汇兑净收益			214,527.25
汇兑净损失		7,334,314.21	
资产减值损失	八 (四十)	98,632,282.18	4,510,843.81
△信用减值损失			
其他			
加: 其他收益	八 (四十一)	44,355,600.38	63,400,984.47
投资收益 (损失以“-”号填列)	八 (四十二)	228,810,627.29	196,798,801.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		88,725,164.23	76,820,584.21
△汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	八 (四十三)	832,724,899.91	632,332,584.84
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,370,469,095.48	1,910,474,160.22
加: 营业外收入	八 (四十四)	60,219,783.02	61,319,662.75
其中: 政府补助		32,113,099.45	13,798,668.66
债务重组利得			
减: 营业外支出	八 (四十五)	115,721,414.56	81,816,693.41
其中: 债务重组损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,264,967,355.94	1,890,337,129.56
减: 所得税费用	八 (四十六)	837,644,310.17	463,942,160.11
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,427,323,045.77	1,426,394,969.45
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		1,329,245,203.15	1,116,691,845.87
少数股东损益		398,077,842.62	309,703,123.58
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		1,729,345,699.60	1,426,377,815.65
终止经营净利润		-2,022,653.83	17,133.80
六、其他综合收益的税后净额		-138,743,285.77	171,388,162.81
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-120,245,267.47	179,630,475.23
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-51,112,165.34	45,398,619.88
1. 重新计量设定受益计划变动额		-51,112,165.34	45,398,619.88
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			
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		-79,233,102.13	124,236,055.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		353,191.66	139,297.39
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		-79,541,671.27	124,096,737.94
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 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		55,378.08	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,398,018.30	-4,242,112.44
七、综合收益总额		1,588,579,780.09	1,597,783,532.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,198,899,935.68	1,296,322,521.12
归属于少数股东的综合收益总额		389,679,844.41	301,461,011.14
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 加△项目为金融类企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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: _____ 元, 上期被合并方实现的净利润为: _____ 元。

元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: _____ 主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____



广州港集团有限公司

利润表

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		215,769,297.72	240,278,401.28
其中: 营业收入		215,769,297.72	240,278,401.28
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		236,889,920.60	230,198,879.56
其中: 营业成本		89,998,718.77	97,217,220.05
△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		17,075,747.66	18,710,993.71
销售费用			
管理费用		108,766,435.33	74,546,432.71
其中: 筹建工作经费		1,070,501.13	78,248.95
研发费用		446,740.09	1,405,772.57
财务费用		40,024,536.02	38,307,245.21
其中: 利息费用		53,449,312.93	51,190,681.03
利息收入		13,541,274.04	13,303,929.66
汇兑净收益		541.60	
汇兑净损失			663.02
资产减值损失		577,742.73	11,215.31
信用减值损失			
其他			
加: 其他收益		3,633,340.29	3,057,994.61
投资收益 (损失以“-”号填列)		313,823,264.21	255,417,847.75
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,361,627.86	3,400,831.76
△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)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		795,749,007.14	632,332,584.84
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,072,086,988.76	900,887,948.92
加: 营业外收入		11,485,406.43	41,625,173.01
其中: 政府补助			955,319.90
债务重组利得			
减: 营业外支出		107,969,238.68	78,066,076.25
其中: 债务重组损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		975,603,156.51	864,447,045.68
减: 所得税费用		178,647,616.13	183,519,055.87
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		796,955,540.38	680,927,989.81
(一) 持续经营净利润		796,955,540.38	680,927,989.81
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-103,049,861.99	196,568,380.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-42,047,890.60	42,344,975.44
1. 重新计量设定受益计划变动额		-42,047,890.60	42,344,975.44
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			
☆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		-61,001,971.39	153,723,405.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
☆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		-61,001,971.39	153,723,405.32
☆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 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		693,905,678.39	877,496,370.57
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注: 加△项目为金融类企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李伟龙

会计工作负责人: 陈

会计机构负责人: 俞青

广州港集团有限公司

合并现金流量表

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,798,038,045.26	9,903,043,399.03
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,628,686.48	405,119.71
收到其他与经营活动有关的现金		3,143,147,358.69	901,786,260.80
经营活动现金流入小计		13,942,814,090.43	10,805,234,779.54
购买商品、接受劳务支付的现金		5,798,358,119.25	5,276,948,524.45
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,556,701,937.62	2,144,542,224.03
支付的各项税费		821,321,525.60	726,357,759.87
支付其他与经营活动有关的现金		1,550,968,848.38	1,295,402,204.90
经营活动现金流出小计		10,727,350,430.85	9,443,150,713.25
经营活动产生的现金流量净额		3,215,463,659.58	1,362,084,066.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,812,620,869.64	5,560,505,356.95
取得投资收益收到的现金		243,819,230.81	170,528,604.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		936,520,418.39	402,369,113.67
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		92,923,643.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,085,884,161.84	6,133,403,074.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,449,052,353.35	870,642,814.52
投资支付的现金		6,029,928,408.43	5,617,649,910.33
△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		317,779,315.87	112,292,785.44
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,796,760,077.65	6,600,585,510.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,710,875,915.81	-467,182,435.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		345,380,000.00	2,219,352,371.73
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		345,380,000.00	131,900,000.00
取得借款收到的现金		4,883,095,993.34	5,012,813,064.59
△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		5,228,475,993.34	7,232,165,436.32
偿还债务支付的现金		5,005,181,020.33	7,788,832,306.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		807,284,529.58	697,891,766.47
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		51,125,939.54	68,564,694.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,812,465,549.91	8,486,724,072.55
筹资活动产生的现金流量净额		-583,989,556.57	-1,254,558,636.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,776,853.58	620,654.44
五、现金及现金等价物净增加额		906,821,333.62	-359,036,351.00
加: 期初现金及现金等价物余额		1,668,788,043.43	2,027,824,394.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,575,609,377.05	1,668,788,043.43

注: 加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李伟龙

李伟龙

俞青

广州港集团有限公司

现金流量表

2018 年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		201,004,351.96	190,223,593.63
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			133,924.41
收到其他与经营活动有关的现金		778,081,720.01	365,008,451.08
经营活动现金流入小计		979,086,071.97	555,365,969.12
购买商品、接受劳务支付的现金		34,090,879.56	37,710,525.99
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		168,213,122.67	89,373,481.64
支付的各项税费		252,308,631.57	46,930,867.30
支付其他与经营活动有关的现金		752,638,208.80	641,379,866.68
经营活动现金流出小计		1,207,250,842.60	815,394,741.61
经营活动产生的现金流量净额		-228,164,770.63	-260,028,772.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,490,047,066.56	2,565,253,333.33
取得投资收益收到的现金		283,660,768.89	248,412,868.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		840,064,623.24	242,788,730.57
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,613,772,458.69	3,056,454,932.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,392,683.72	21,586,054.83
投资支付的现金		3,531,180,485.88	3,312,984,991.85
△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		3,560,573,169.60	3,334,571,046.68
投资活动产生的现金流量净额		1,053,199,289.09	-278,116,114.44
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			531,950,000.00
取得借款收到的现金		209,000,000.00	242,000,200.00
△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		209,000,000.00	773,950,200.00
偿还债务支付的现金		301,000,000.00	150,000,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,629,646.50	287,550,327.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		578,629,646.50	437,550,527.23
筹资活动产生的现金流量净额		-369,629,646.50	336,399,672.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		455,404,871.96	-201,745,214.16
加:期初现金及现金等价物余额		478,487,409.27	680,232,623.43
六、期末现金及现金等价物余额		933,892,281.23	478,487,409.27

注:加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李锦龙

张

俞青

广州港集团有限公司
合并所有者权益变动表

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(股本)	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		
一、上年年末余额	2,583,582,401.46	4,599,269,267.56		470,385,024.46	17,855,140.51	606,757,375.33		4,937,549,248.66		13,575,798,458.37	4,518,595,155.60	18,094,393,613.97
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年末余额	2,583,582,401.46	4,599,269,267.56		470,385,024.46	17,855,140.51	606,757,375.33		4,937,549,248.66		13,575,798,458.37	4,518,595,155.60	18,094,393,613.97
三、本年期初余额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额		102,739,469.21		-130,345,287.47	3,827,114.79	79,695,554.04		995,172,671.55		1,051,889,542.12	1,090,136,649.10	2,141,196,191.22
(二) 所有者投入和减少资本		102,739,469.21						1,329,245,203.15		1,431,984,672.36	389,679,844.32	1,588,579,780.00
1. 所有者投入的普通股		102,739,469.21								102,739,469.21	829,452,999.81	932,192,469.02
2. 其他权益工具持有者投入资本		106,545,795.62								106,545,795.62	798,507,131.38	905,052,925.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他		-3,806,324.41								-3,806,324.41	30,945,868.43	27,139,544.02
(三) 专项储备提取和使用					3,827,114.79					3,827,114.79	585,754.15	4,812,868.94
1. 提取专项储备					51,023,247.10					51,023,247.10	15,852,981.33	66,876,228.43
2. 使用专项储备					-47,196,132.31					-47,196,132.31	-14,867,227.18	-62,063,359.49
(四) 利润分配						79,695,554.04		-334,072,571.60		-254,376,977.56	-150,011,949.18	-384,388,926.74
1. 提取盈余公积						79,695,554.04						
其中: 法定盈余公积						79,695,554.04		-79,695,554.04				
任意盈余公积								-79,695,554.04				
储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-251,251,554.52		-251,251,554.52	-129,898,596.46	-381,151,150.78
4. 其他								-3,125,423.24		-3,125,423.24	-112,352.72	-3,237,775.96
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
四、本年年末余额	2,583,582,401.46	5,062,008,737.16		340,039,756.99	21,682,255.30	686,452,929.37		5,932,721,920.21		14,626,888,000.49	5,608,701,804.70	20,235,589,805.19

注: 加△项目为金融类企业专用; 加☆为外商投资企业专用; 加☆为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李伟龙 何青

广州港集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	上年金额									
	实收资本（或股本）	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
一、上年年末余额	2,052,032,401.46		4,798,596,963.97		290,754,349.21	15,060,082.75	538,664,576.35		4,176,682,825.38	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年末余额	2,052,032,401.46		4,798,596,963.97		290,754,349.21	15,060,082.75	538,664,576.35		4,176,682,825.38	
三、本年期初余额（减少以“-”号填列）	511,950,000.00		160,682,303.98		179,630,675.25	2,795,037.78	68,092,798.98		760,865,413.28	
（一）综合收益总额					179,630,675.25				1,296,322,521.12	
（二）所有者投入和减少资本	511,950,000.00		160,682,303.98						1,136,691,845.87	
1. 所有者投入的普通股	511,950,000.00		648,785,899.87						692,632,368.98	
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			-488,103,595.89						1,180,735,899.87	
（三）专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备						2,795,037.78				
2. 使用专项储备						47,329,674.18				
（四）利润分配						-44,534,636.40				
1. 提取盈余公积							68,092,798.98		-355,825,432.59	
其中：法定盈余公积							68,092,798.98		-68,092,798.98	
任意盈余公积							68,092,798.98		-68,092,798.98	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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										
四、本年年末余额	2,052,032,401.46		4,998,389,267.85		470,385,034.46	17,855,140.51	606,753,375.33		4,937,549,248.66	
五、所有者权益合计										
六、所有者权益合计										
七、所有者权益合计										
八、所有者权益合计										
九、所有者权益合计										
十、所有者权益合计										
十一、所有者权益合计										
十二、所有者权益合计										
十三、所有者权益合计										
十四、所有者权益合计										
十五、所有者权益合计										
十六、所有者权益合计										
十七、所有者权益合计										
十八、所有者权益合计										
十九、所有者权益合计										
二十、所有者权益合计										
二十一、所有者权益合计										
二十二、所有者权益合计										
二十三、所有者权益合计										
二十四、所有者权益合计										
二十五、所有者权益合计										
二十六、所有者权益合计										
二十七、所有者权益合计										
二十八、所有者权益合计										
二十九、所有者权益合计										
三十、所有者权益合计										
三十一、所有者权益合计										
三十二、所有者权益合计										
三十三、所有者权益合计										
三十四、所有者权益合计										
三十五、所有者权益合计										
三十六、所有者权益合计										
三十七、所有者权益合计										
三十八、所有者权益合计										
三十九、所有者权益合计										
四十、所有者权益合计										
四十一、所有者权益合计										
四十二、所有者权益合计										
四十三、所有者权益合计										
四十四、所有者权益合计										
四十五、所有者权益合计										
四十六、所有者权益合计										
四十七、所有者权益合计										
四十八、所有者权益合计										
四十九、所有者权益合计										
五十、所有者权益合计										
五十一、所有者权益合计										
五十二、所有者权益合计										
五十三、所有者权益合计										
五十四、所有者权益合计										
五十五、所有者权益合计										
五十六、所有者权益合计										
五十七、所有者权益合计										
五十八、所有者权益合计										
五十九、所有者权益合计										
六十、所有者权益合计										
六十一、所有者权益合计										
六十二、所有者权益合计										
六十三、所有者权益合计										
六十四、所有者权益合计										
六十五、所有者权益合计										
六十六、所有者权益合计										
六十七、所有者权益合计										
六十八、所有者权益合计										
六十九、所有者权益合计										
七十、所有者权益合计										
七十一、所有者权益合计										
七十二、所有者权益合计										
七十三、所有者权益合计										
七十四、所有者权益合计										
七十五、所有者权益合计										
七十六、所有者权益合计										
七十七、所有者权益合计										
七十八、所有者权益合计										
七十九、所有者权益合计										
八十、所有者权益合计										
八十一、所有者权益合计										
八十二、所有者权益合计										
八十三、所有者权益合计										
八十四、所有者权益合计										
八十五、所有者权益合计										
八十六、所有者权益合计										
八十七、所有者权益合计										
八十八、所有者权益合计										
八十九、所有者权益合计										
九十、所有者权益合计										
九十一、所有者权益合计										
九十二、所有者权益合计										
九十三、所有者权益合计										
九十四、所有者权益合计										
九十五、所有者权益合计										
九十六、所有者权益合计										
九十七、所有者权益合计										
九十八、所有者权益合计										
九十九、所有者权益合计										
一百、所有者权益合计										

注：加△项目为金融类企业专用；加☆为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：李伟龙
主管会计工作负责人：施
会计机构负责人：俞青

广州港集团有限公司
所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

本年金额												
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	2,583,982,400.46			3,389,137,942.90		507,857,659.06		606,257,375.33		1,059,340,897.66		8,347,076,276.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,583,982,400.46			3,389,137,942.90		507,857,659.06		606,257,375.33		1,059,340,897.66		8,347,076,276.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				101,955,846.00		-103,049,861.09		79,695,554.04		482,883,008.78		541,484,546.83
（一）综合收益总额						-103,049,861.09				796,955,540.58		693,905,678.39
（二）所有者投入和减少资本				101,955,846.00						-3,115,423.24		98,830,422.76
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				101,955,846.00						-3,115,423.24		98,830,402.76
（三）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积								79,695,554.04		-330,947,108.36		-251,251,554.32
其中：提取公积金								79,695,554.04		-79,695,554.04		
计提盈余公积								79,695,554.04		-79,695,554.04		
计提盈余公积												
#企业年金基金												
#理财产品投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-251,251,554.32		-251,251,554.32
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
☆其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
七、本年年末余额	2,583,982,400.46			3,491,093,788.90		404,807,797.97		686,452,929.37		1,541,309,513.11		8,915,846,425.91

臣等謹將各款分別開列

求提督署起程轉赴外海乘船轉赴西貢

企業代表人:

主管会计工作负责人:

接收机构名称:



广州港集团有限公司
所有者权益变动表（续）

2018 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	2,052,032,401.46			3,588,137,942.90		311,389,278.30		538,664,576.35		734,238,340.44		7,225,362,539.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年末余额	2,052,032,401.46			3,588,137,942.90		311,389,278.30		538,664,576.35		734,238,340.44		7,225,362,539.45
三、本期间增减变动金额（减少以“-”号填列）	511,950,000.00					196,568,380.76		68,092,798.98		325,102,557.22		1,121,713,748.96
（一）综合收益总额						196,568,380.76		68,092,798.98		325,102,557.22		877,696,378.57
（二）所有者投入和减少资本	511,950,000.00									-56,107,303.94		475,842,696.06
1. 所有者投入的普通股	511,950,000.00											511,950,000.00
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）专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备										-56,107,303.94		-56,107,303.94
2. 使用专项储备												
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
储备基金												
企业奖励基金												
利润归还投资者												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
四、本年年末余额	2,563,982,401.46			3,588,137,942.90		507,957,659.06		606,757,375.33		1,059,340,897.66		8,347,076,278.41

注：加△项目为金融类企业专用；加☆为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭伟龙

俞青

企业类别	11 境内企业
企业名称	广州港集团有限公司
单位负责人	蔡锦龙
主管会计工作负责人(总会计师)	李军武
会计(财务)机构负责人	俞青
填表人	丁敬成
邮政编码	510100
通讯地址	广州市越秀区沿江东路406号港口中心
国家和地区代码	
电话号码(区号)	020
电话号码	83051014
分机号	
报表审计机构	立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
审计报告签字人	吴常华 陈丽萍
本企业代码	9144010119065475XA
上一级企业(单位)代码	
集团企业(公司)总部代码	9144010119065475XA
行政隶属关系代码	440100 广州市
部门标识代码	447 国务院国有资产监督管理委员会(监管企业)
国家代码	156 中国
行政区划码	440104 越秀区
国民经济行业分类与代码	5532 货运港口
执行会计准则情况代码	00 企业会计准则
经营规模	1 大型
经济类型	11 国有独资
组织形式	11 国有独资公司
股票类别	
股票代码	
备注	
工资管理标识码	31 工资总额预算管理
基本养老保险	1 参加
失业保险	1 参加
基本医疗保险	1 参加
工伤保险	1 参加
生育保险	1 参加
补充养老保险	1 参加
补充医疗保险	1 参加
其他保险	0 未参加
审计方式	1 社会中介机构审计
审计意见类型	1 标准无保留意见
设立年份	1982
上年企业代码	19065475X9
上报因素	0 连续上报
上报因素其他	
报表类型码	9 集团合并表
备用码	
注册地点	
经营形式	
州别	
行政区划市	440100 广州市
行政区划省	440000 广东省
单位性质	1 经营性单位
混合所有制企业	1 否
员工持股企业	1 否
中外合资合作企业	1 否
文化企业	1 否
执行新收入准则	1 否
执行新金融工具准则	1 否
是否纳入国有资本经营预算	0 是
上交国有资本收益类别	1 应交利润
是否高新技术企业	1 否

资产负债表

4144

母公司报表, 广州富奥汽车零部件有限公司		2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
项目	单位	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	项目	单位	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	
流动资产:					流动资产:					
货币资金	元	2,505,315,399.84	1,705,615,149.94	1,785,635,415.94	货币资金	元	2,197,029,297.79	1,134,895,740.18	1,438,526,140.18	
△其他货币资金	元	0.00	0.00	0.00	△其他货币资金	元	0.00	0.00	0.00	
△应收票据	元	0.00	0.00	0.00	△应收票据	元	0.00	0.00	0.00	
△应收账款	元	0.00	0.00	0.00	△应收账款	元	0.00	0.00	0.00	
△预付款项	元	0.00	0.00	0.00	△预付款项	元	0.00	0.00	0.00	
△其他应收款	元	0.00	0.00	0.00	△其他应收款	元	0.00	0.00	0.00	
△存货	元	0.00	0.00	0.00	△存货	元	0.00	0.00	0.00	
△其他流动资产	元	0.00	0.00	0.00	△其他流动资产	元	0.00	0.00	0.00	
流动资产合计	元	2,505,315,399.84	1,705,615,149.94	1,785,635,415.94	流动资产合计	元	2,197,029,297.79	1,134,895,740.18	1,438,526,140.18	
非流动资产:					非流动资产:					
△长期股权投资	元	0.00	0.00	0.00	△长期股权投资	元	0.00	0.00	0.00	
△其他权益工具投资	元	0.00	0.00	0.00	△其他权益工具投资	元	0.00	0.00	0.00	
△其他非流动资产	元	0.00	0.00	0.00	△其他非流动资产	元	0.00	0.00	0.00	
非流动资产合计	元	0.00	0.00	0.00	非流动资产合计	元	0.00	0.00	0.00	
资产总计	元	2,505,315,399.84	1,705,615,149.94	1,785,635,415.94	资产总计	元	2,197,029,297.79	1,134,895,740.18	1,438,526,140.18	
流动负债:					流动负债:					
△短期借款	元	0.00	0.00	0.00	△短期借款	元	0.00	0.00	0.00	
△应付票据	元	0.00	0.00	0.00	△应付票据	元	0.00	0.00	0.00	
△应付账款	元	0.00	0.00	0.00	△应付账款	元	0.00	0.00	0.00	
△预收款项	元	0.00	0.00	0.00	△预收款项	元	0.00	0.00	0.00	
△其他应付款	元	0.00	0.00	0.00	△其他应付款	元	0.00	0.00	0.00	
△其他流动负债	元	0.00	0.00	0.00	△其他流动负债	元	0.00	0.00	0.00	
流动负债合计	元	0.00	0.00	0.00	流动负债合计	元	0.00	0.00	0.00	
非流动负债:					非流动负债:					
△长期借款	元	0.00	0.00	0.00	△长期借款	元	0.00	0.00	0.00	
△其他非流动负债	元	0.00	0.00	0.00	△其他非流动负债	元	0.00	0.00	0.00	
非流动负债合计	元	0.00	0.00	0.00	非流动负债合计	元	0.00	0.00	0.00	
负债合计	元	0.00	0.00	0.00	负债合计	元	0.00	0.00	0.00	
所有者权益:					所有者权益:					
△实收资本	元	0.00	0.00	0.00	△实收资本	元	0.00	0.00	0.00	
△资本公积	元	0.00	0.00	0.00	△资本公积	元	0.00	0.00	0.00	
△其他综合收益	元	0.00	0.00	0.00	△其他综合收益	元	0.00	0.00	0.00	
△未分配利润	元	0.00	0.00	0.00	△未分配利润	元	0.00	0.00	0.00	
所有者权益合计	元	0.00	0.00	0.00	所有者权益合计	元	0.00	0.00	0.00	
负债和所有者权益总计	元	2,505,315,399.84	1,705,615,149.94	1,785,635,415.94	负债和所有者权益总计	元	2,197,029,297.79	1,134,895,740.18	1,438,526,140.18	

利润表

金额单位：元

编制单位：广州港务集团有限公司	2015年度	项	目	行次	本期金额	上期金额	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	10,513,285,282.01	营业总收入	1	9,255,285,627.81	9,255,285,627.81	28	8,000	8,000
其中：营业收入	2	10,513,285,282.01	营业收入	2	9,255,285,627.81	9,255,285,627.81	29	115,121,484.56	81,816,693.41
△利息收入	3	0.00	利息收入	3	0.00	0.00	40	0.00	0.00
△已赚保费	4	0.00	已赚保费	4	0.00	0.00	41	2,254,967,205.96	1,890,337,125.96
△手续费及佣金收入	5	0.00	手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	42	537,644,336.17	453,947,150.11
二、营业总成本	6	9,208,208,202.11	营业总成本	6	8,235,892,838.27	8,235,892,838.27	43	1,727,215,065.77	1,426,294,968.45
其中：营业成本	7	7,729,194,693.47	营业成本	7	6,924,675,438.86	6,924,675,438.86	44	—	—
△利息支出	8	0.00	利息支出	8	0.00	0.00	45	3,325,245,203.15	3,116,681,845.87
△手续费及佣金支出	9	0.00	手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	46	368,417,862.82	309,703,133.98
△退保金	10	0.00	退保金	10	0.00	0.00	47	—	—
△赔付支出净额	11	0.00	赔付支出净额	11	0.00	0.00	48	1,729,345,699.93	1,426,277,835.65
△提取保险合同准备金净额	12	0.00	提取保险合同准备金净额	12	0.00	0.00	49	-2,002,633.82	12,333.80
△公允价值变动损益	13	0.00	公允价值变动损益	13	0.00	0.00	50	-138,743,283.77	171,368,562.81
△投资收益	14	148,607,278.81	投资收益	14	77,650,561.94	77,650,561.94	51	-120,745,287.47	129,630,678.25
△资产减值损失	15	80,057,616.70	资产减值损失	15	85,920,287.83	85,920,287.83	52	-51,112,155.34	45,394,639.85
△公允价值变动损益	16	0.00	公允价值变动损益	16	0.00	0.00	53	-51,112,155.34	45,394,639.85
△其他综合收益	17	1,005,854,644.28	其他综合收益	17	857,738,569.57	857,738,569.57	54	0.00	0.00
其中：公允价值变动损益	18	1,251,754.52	公允价值变动损益	18	232,278.82	232,278.82	55	0.00	0.00
△其他综合收益	19	18,567,637.14	其他综合收益	19	32,691,653.67	32,691,653.67	56	0.00	0.00
△其他综合收益	20	216,194,738.73	其他综合收益	20	252,689,511.47	252,689,511.47	57	—	—
△其他综合收益	21	241,894,562.89	其他综合收益	21	277,528,520.25	277,528,520.25	58	-79,233,002.13	334,236,035.27
△其他综合收益	22	48,540,749.09	其他综合收益	22	36,035,343.78	36,035,343.78	59	253,191.06	138,247.29
△其他综合收益	23	0.00	其他综合收益	23	274,527.25	274,527.25	60	0.00	0.00
△其他综合收益	24	7,334,314.21	其他综合收益	24	0.00	0.00	61	-79,541,677.27	134,096,737.98
△其他综合收益	25	86,627,283.38	其他综合收益	25	4,510,843.81	4,510,843.81	62	0.00	0.00
△其他综合收益	26	0.00	其他综合收益	26	—	—	63	0.00	0.00
△其他综合收益	27	0.00	其他综合收益	27	0.00	0.00	64	0.00	0.00
△其他综合收益	28	44,255,600.38	其他综合收益	28	62,402,984.47	62,402,984.47	65	0.00	0.00
△其他综合收益	29	218,810,627.29	其他综合收益	29	186,794,902.37	186,794,902.37	66	55,378.06	0.00
△其他综合收益	30	88,725,154.23	其他综合收益	30	75,820,564.21	75,820,564.21	67	0.00	0.00
△其他综合收益	31	0.00	其他综合收益	31	0.00	0.00	68	-8,295,028.20	-8,295,028.20
△其他综合收益	32	0.00	其他综合收益	32	—	—	69	1,508,579,780.00	1,508,579,780.00
△其他综合收益	33	0.00	其他综合收益	33	0.00	0.00	70	1,508,579,780.00	1,508,579,780.00
△其他综合收益	34	832,254,895.91	其他综合收益	34	632,322,328.61	632,322,328.61	71	309,679,844.22	309,679,844.22
△其他综合收益	35	2,320,483,055.48	其他综合收益	35	3,910,834,163.20	3,910,834,163.20	72	—	—
△其他综合收益	36	80,219,785.02	其他综合收益	36	62,314,682.75	62,314,682.75	73	0.00	0.00
△其他综合收益	37	24,113,099.45	其他综合收益	37	13,796,968.96	13,796,968.96	74	0.00	0.00
其中：其他综合收益			其中：其他综合收益						

现金流量表

编制单位: 广州港务集团有限公司 2011年度 金额单位: 元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	18,738,038,045.26	3,503,043,399.03	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	92,923,643.00	402,368,113.87
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	32	0.00	0.00
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	33	7,085,884,161.84	6,130,401,074.79
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	2,948,092,353.35	870,642,814.52
△收到原保险合同赔付款项的现金	6	0.00	0.00	投资支付的现金	35	6,025,908,498.43	5,617,649,912.33
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	36	0.00	0.00
△保户储户及保单持有人现金净增加额	8	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	317,779,315.87	112,292,785.44
△处置子公司及其他营业单位收到的现金	9	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	39	8,796,760,077.65	6,400,365,510.29
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	40	-1,110,815,915.81	-667,182,435.50
△拆入资金净增加额	12	0.00	0.00	三、筹资活动产生的现金流量:	41		
收到其他与经营活动有关的现金	13	1,402,686.48	405,113.71	吸收投资收到的现金	42	345,380,000.00	2,219,352,171.73
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,143,147,338.69	961,786,260.80	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	345,380,000.00	131,900,000.00
取得投资收益收到的现金	15	33,942,814,890.43	18,805,234,773.54	取得借款收到的现金	44	4,893,095,993.34	5,012,813,064.59
△发行债券收到的现金	16	5,798,358,119.25	3,276,945,524.45	△发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	46	0.00	0.00
△客户存款及同业存放款项净增加额	18	0.00	0.00	筹资活动产生的现金流量净额	47	5,228,475,993.34	7,272,055,836.32
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	48	5,005,181,020.33	7,788,832,305.06
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	807,284,529.58	697,891,766.47
△支付利息、手续费及佣金的现金	21	0.00	0.00	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	51,125,929.54	68,564,684.60
△支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,556,791,937.62	2,164,542,224.03	支付其他与筹资活动有关的现金	51	0.00	0.00
支付的各项税费	23	831,371,525.60	785,257,152.87	筹资活动产生的现金流量净额	52	5,812,465,549.91	8,486,714,872.55
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,550,968,848.38	1,285,402,294.90	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	-503,989,556.37	-1,254,558,636.23
五、经营活动产生的现金流量净额	25	18,737,350,430.85	5,443,150,713.25	五、现金及现金等价物净增加额	54	-13,716,833.56	620,654.44
六、经营活动产生的现金流量净额	26	3,215,463,658.58	1,362,084,066.29	加: 期初现金及现金等价物余额	55	906,821,333.62	-358,036,351.00
七、经营活动产生的现金流量净额	27			加: 期初现金及现金等价物余额	56	1,668,788,043.43	2,027,824,394.43
八、经营活动产生的现金流量净额	28	5,812,620,662.94	5,568,565,356.95	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,535,609,377.05	1,668,788,043.43
九、经营活动产生的现金流量净额	29	343,819,230.81	178,538,604.17		58		

所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

项 目		行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
			实收资本(或股本)		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					
			1	2	3	4									5	6	7
一、上年年末余额		1	2,583,982,402.46	0.00	0.00	0.00	4,899,289,287.95	0.00	470,283,024.46	17,853,142.31	808,737,295.20	0.00	4,945,543,248.66	0.00	13,178,798,438.27	4,528,286,215.83	18,704,282,613.97
加：会计政策变更		2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正		3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他		4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额		5	2,583,982,402.46	0.00	0.00	0.00	4,899,289,287.95	0.00	470,283,024.46	17,853,142.31	808,737,295.20	0.00	4,945,543,248.66	0.00	13,178,798,438.27	4,528,286,215.83	18,704,282,613.97
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)		6	0.00	0.00	0.00	0.00	102,738,488.21	0.00	-130,345,267.47	3,827,114.79	78,885,354.04	0.00	885,172,671.55	0.00	1,051,080,542.12	1,090,108,605.70	2,141,186,189,159.42
(一)综合收益总额		7	—	—	—	—	—	—	-130,345,267.47	—	—	—	1,250,245,203.15	—	1,250,245,203.15	289,679,844.32	1,539,925,047.47
(二)所有者投入和减少资本		8	0.00	0.00	0.00	0.00	102,738,488.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	829,432,668.81	0.00	932,176,488.21	829,432,668.81	932,176,488.21
1.所有者投入的普通股		9	0.00	—	—	—	102,738,488.21	—	—	—	—	—	106,545,730.62	—	106,545,730.62	788,367,131.26	894,912,925.88
2.其他权益工具持有者投入资本		10	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额		11	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4.其他		12	0.00	—	—	—	-3,806,224.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	-3,806,224.41	27,129,544.05	23,323,319.64
(三)专项储备提取和使用		13	0.00	—	—	—	0.00	0.00	0.00	3,827,114.79	0.00	0.00	—	—	3,827,114.79	581,754.15	4,408,868.94
1.提取专项储备		14	—	—	—	—	—	—	—	3,827,114.79	—	—	—	—	3,827,114.79	15,452,981.23	56,879,128.43
2.使用专项储备		15	—	—	—	—	—	—	-37,196,122.21	—	—	—	—	—	-37,196,122.21	-45,081,038.45	-82,277,166.66
(四)利润分配		16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	-234,875,521.80	0.00	-234,875,521.80	-130,261,948.18	-365,137,469.98
1.提取盈余公积		17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-78,885,354.04	—	-78,885,354.04	—	0.00
其中：法定盈余公积		18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-78,885,354.04	—	-78,885,354.04	—	0.00
任意盈余公积		19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
—法定盈余公积		20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
—任意盈余公积		21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
—利润分配专项储备		22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
2.提取一般风险准备		23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
3.对所有者(或股东)的分配		24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-251,251,251.25	—	-251,251,251.25	-128,885,354.04	-380,136,605.29
4.其他		25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,125,423.24	0.00	-3,125,423.24	-112,382,720.00	-3,237,805,943.29
(五)所有者权益内部结转		26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)		27	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)		28	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	0.00
3.盈余公积转增专项储备		29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4.盈余公积计提专项储备转增专项储备		30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
5.其他综合收益结转至所有者权益		31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
6.其他		32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	0.00
四、本年年末余额		33	2,583,982,402.46	0.00	0.00	0.00	5,092,028,776.16	0.00	340,008,756.99	21,680,255.20	886,432,649.20	0.00	5,930,721,519.21	0.00	10,888,888,900.49	5,618,394,821.59	16,507,283,721.98

所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

编制单位：广州港务集团有限公司

项 目		归属上市公司所有者权益变动表												所有者权益合计		
		上年金额														
附注	项 目	实收资本（或股本）		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	少数股东权益	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		期末余额	期初余额	期末余额	期初余额											
一、上年年末余额	在 本 公 司	—	—	29	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1. 实收资本（或股本）	在 本 公 司	2,682,022,401.46	0.00	4,798,586,963.87	0.00	290,754,348.21	15,060,082.71	538,664,576.35	0.00	4,176,682,835.38	0.00	11,871,781,108.10	2,678,186,601.46	14,550,007,810.56	0.00	0.00
2. 资本公积	在 本 公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积	在 本 公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	在 本 公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	在 本 公 司	2,682,022,401.46	0.00	4,798,586,963.87	0.00	290,754,348.21	15,060,082.71	538,664,576.35	0.00	4,176,682,835.38	0.00	11,871,781,108.10	2,678,186,601.46	14,550,007,810.56	0.00	0.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	在 本 公 司	531,958,000.00	0.00	180,582,302.98	0.00	179,630,675.25	2,795,857.78	68,082,798.96	0.00	780,886,473.28	0.00	1,704,017,245.27	1,840,208,554.20	3,544,225,800.47	0.00	0.00
（一）综合收益总额	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	1,115,694,845.47	—	1,296,302,321.12	300,491,001.14	1,597,793,322.26	0.00	0.00
（二）所有者投入和减少资本	在 本 公 司	531,958,000.00	0.00	180,582,302.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	692,432,302.98	1,436,481,028.07	2,128,913,331.05	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股	在 本 公 司	531,958,000.00	—	648,785,889.87	—	—	—	—	—	—	—	1,380,735,889.87	198,018,828.10	1,578,754,717.97	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	在 本 公 司	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	在 本 公 司	0.00	—	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
4.其他	在 本 公 司	0.00	—	-68,193,586.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,193,586.89	1,435,468,996.97	1,367,275,409.08	0.00	0.00
（三）利润分配	在 本 公 司	0.00	—	—	0.00	0.00	2,795,857.78	—	—	—	—	2,795,857.78	3,118,487.06	5,913,344.84	0.00	0.00
1.提取盈余公积	在 本 公 司	—	—	—	—	—	47,329,674.18	—	—	—	—	47,329,674.18	14,781,362.15	62,111,036.33	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	在 本 公 司	—	—	—	—	—	-44,524,616.40	—	—	—	—	-44,524,616.40	-31,684,906.08	-76,196,522.48	0.00	0.00
（四）利润分配	在 本 公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-55,193,842.22	0.00	-307,132,833.61	-98,739,742.97	-395,872,576.59	0.00	0.00
1.提取盈余公积	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
其中：法定盈余公积	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
任意盈余公积	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
—盈余公积	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
—企业专项储备	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
—专项储备	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
6.其他	在 本 公 司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00
四、本年年末余额	在 本 公 司	3,213,980,401.46	0.00	4,979,169,266.85	0.00	470,385,023.46	17,855,940.50	606,747,375.31	0.00	4,957,549,248.66	0.00	13,571,598,353.37	4,518,395,155.67	18,090,000,000.00	0.00	0.00

国有资产变动情况表

编制单位：广州港集团有限公司
2018年度
企财05表
金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、年初国有资本及权益总额	1	13,575,798,458.37	(一) 经国家专项批准核销	17	0.00
二、本年国有资本及权益增加	2	1,309,272,844.09	(二) 无偿划出	18	3,125,423.24
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	0.00	(三) 资产评估减少	19	0.00
(二) 无偿划入	4	106,545,793.62	(四) 清产核资减少	20	0.00
(三) 资产评估增加	5	0.00	(五) 产权界定减少	21	3,806,324.41
(四) 清产核资增加	6	0.00	(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	0.00
(五) 产权界定增加	7	0.00	(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	0.00
(六) 资本(股本)溢价	8	0.00	(八) 因主辅分离减少	24	0.00
(七) 接受捐赠	9	0.00	(九) 企业按规定已上缴利润	25	251,251,554.32
(八) 债转股股权	10	0.00	(十) 资本(股本)折价	26	0.00
(九) 税收返还	11	0.00	(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	0.00
(十) 减值准备转回	12	0.00	(十二) 经营减值	28	0.00
(十一) 会计调整	13	0.00	四、年末国有资本及权益总额	29	14,626,888,000.49
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	3,827,114.79	五、年末其他国有资产	30	0.00
(十三) 经营积累	15	1,198,899,935.68	六、年末合计国有资产总量	31	14,626,888,000.49
三、本年国有资本及权益减少	16	258,183,301.97	七、年末归属于母公司所有者权益(或股东权益)	32	14,626,888,000.49

资产减值准备情况表

资产负债表															
项目		年初余额			本期增加			本期减少			期末余额			备注	
行次	项目	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	行次	备注	
一	坏账准备	23,374,103.13	31,340,202.48	52,143,361.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,855,897.64	77,678,873.17	涉及应收账款	12	
二	存货跌价准备	305,798.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305,798.05	308,846.12	涉及存货	13	
三	固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及固定资产	14	
四	无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及无形资产	15	
五	长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及长期股权投资	16	
六	可供出售金融资产减值准备	2,347,176.11	5,042,702.11	5,552,702.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及可供出售金融资产	17	
七	持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及持有至到期投资	18	
八	长期应收款减值准备	171,508.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及长期应收款	19	
九	长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及长期股权投资	20	
十	固定资产减值准备	80,729,332.96	572,133.36	8,744,228.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,473,321.88	88,385,127.21	涉及固定资产	21	
十一	无形资产减值准备	8,245,478.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及无形资产	22	
十二	长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及长期股权投资	23	
十三	可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及可供出售金融资产	24	
十四	持有至到期投资减值准备	47,284.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及持有至到期投资	25	
十五	长期应收款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及长期应收款	26	
十六	其他资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及其他资产	27	
十七	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及合计	28	
十八	其他减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	涉及其他减值准备	29	
十九	合计	125,148,285.11	388,528,308.17	448,124,072.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,855,897.64	451,979,970.23	涉及合计	30	

编制单位：广州证券股份有限公司 2014年12月31日

应上交应弥补款项表

编制单位：广州港集团有限公司				2018年度				金额单位：元			
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、增值税：	1	—	本年已交数	24	7,267,786.74	本年应交数	47	113,408,856.58			
本年应交数	2	127,848,233.11	九、石油特别收益金：	25	—	本年已交数	48	113,382,328.01			
本年已交数	3	148,624,299.96	本年应交数	26	0.00	十七、储备粮油价款：	49	—			
二、消费税：	4	—	本年已交数	27	0.00	本年应补数	50	0.00			
本年应交数	5	0.00	十、其他税费：	28	—	本年已补数	51	0.00			
本年已交数	6	0.00	本年应交数	29	113,293,399.65	十八、预算弥补亏损及补贴：	52	—			
三、资源税：	7	—	本年已交数	30	122,835,912.82	本年应补数	53	0.00			
本年应交数	8	0.00	十一、基本养老保险：	31	—	本年已补数	54	0.00			
本年已交数	9	0.00	本年应交数	32	134,148,138.23	十九、国有资本收益（由企业集团本部填列）：	55	—			
四、城建税：	10	—	本年已交数	33	133,482,970.10	本年应交数	56	251,251,554.32			
本年应交数	11	9,986,594.39	十二、基本医疗保险：	34	—	本年已交数	57	251,251,554.32			
本年已交数	12	10,121,267.31	本年应交数	35	71,301,409.18	补充资料：	58	—			
五、烟叶税：	13	—	本年已交数	36	70,954,708.15	二、本年应交税费总额	59	966,753,382.51			
本年应交数	14	0.00	十三、失业保险：	37	—	三、本年实际支付补充养老总额	60	971,899,455.41			
本年已交数	15	0.00	本年应交数	38	4,829,283.53	三、本年实际支付补充养老总额（含年金）总额	61	41,147,780.94			
六、关税：	16	—	本年已交数	39	4,798,798.50	四、本年实际支付补充医疗总额	62	4,261,322.07			
本年已交进口关税	17	117,629,337.50	十四、工伤保险：	40	—	五、出口退税情况：	63	—			
本年已交出口关税	18	—	本年应交数	41	3,947,655.52	出口额（美元）	64	16,087,687.19			
七、企业所得税：	19	—	本年已交数	42	3,938,128.88	以前年度欠出口退税	65	0.00			
本年应交数	20	590,783,258.43	十五、生育保险：	43	—	本年度应收入出口退税	66	121,976.12			
本年已交数	21	565,420,851.08	本年应交数	44	8,163,107.51	本年度已收入出口退税	67	121,976.12			
八、教育费附加（含地方教育费附加）：	22	—	本年已交数	45	8,122,577.73	年末欠出口退税	68	0.00			
本年应交数	23	7,212,559.43	十六、住房公积金：	46	—	六、本年实际缴纳境外税费总额	69	8,492,285.43			

基本情况表

金额单位：元

填报单位：广州证券股份有限公司

2018年12月31日

项目	目	行次	本年数	上年数	项	目	行次	本年数	上年数
一、固定资产情况：					其他项目收益				
(一) 主要类别固定资产情况：					三、本年收到的财产性资金				
1. 固定资产原值合计		1	—	—	(一) 基本建设性资金				
其中：土地、房屋及构筑物		2	—	—	(二) 生产发展性资金				
专用设备		3	21,450,182,765.21	22,095,697,580.44	(三) 社会保障性资金				
专用设备		4	12,511,623,932.18	12,381,238,356.00	(四) 其他				
专用设备		5	9,998,196,966.33	9,176,478,152.37	四、企业累计向境外派股息				
专用设备		6	376,135,499.59	390,431,280.75	其中：企业本年新增境外投资额				
其他		7	154,236,342.13	147,548,791.32	五、应付工资薪金				
2. 累计折旧合计		8	10,349,635,343.60	9,085,466,865.15	六、应付利息				
其中：土地、房屋及构筑物		9	3,832,432,822.57	3,599,456,593.46	七、应付股利				
专用设备		10	5,007,492,606.56	5,121,519,777.46	八、应付利息				
专用设备		11	273,126,103.00	267,228,320.10	九、资产减值准备				
其他		12	307,553,715.47	57,252,174.13	(一) 工业总产值				
3. 固定资产净值		13	13,109,547,421.61	13,010,230,715.29	(二) 利润总额				
4. 固定资产减值准备合计		14	88,985,337.21	83,720,332.98	(三) 利润总额				
其中：土地、房屋及构筑物		15	34,816,395.65	55,060,634.99	(四) 利润总额				
专用设备		16	30,126,865.07	23,852,988.60	(五) 利润总额				
专用设备		17	2,796,438.77	2,561,091.07	(六) 利润总额				
其他		18	1,245,638.32	1,245,638.32	(七) 利润总额				
5. 固定资产净值		19	13,020,562,084.40	12,926,510,382.31	(八) 利润总额				
6. 固定资产净值		20	37,132,601.31	351,933.95	(九) 利润总额				
7. 本年计提的固定资产折旧总额		21	1,001,610,138.37	955,320,883.16	(十) 利润总额				
其中：土地、房屋及构筑物		22	394,945,433.35	382,902,712.94	(十一) 利润总额				
专用设备		23	375,278,253.65	544,001,603.74	(十二) 利润总额				
其他		24	4,034,162.48	4,076,115.54	(十三) 利润总额				
8. 本年计提折旧的固定资产原值		25	27,352,288.89	24,310,390.88	(十四) 利润总额				
其中：土地、房屋及构筑物		26	23,043,796,636.55	10,126,612,751.03	(十五) 利润总额				
专用设备		27	1,317,061,330.98	317,285,780.64	(十六) 利润总额				
其他		28	397,609,785.89	395,407,407.26	(十七) 利润总额				
1. 房屋建筑物		29	919,414,568.57	10,910,496.74	(十八) 利润总额				
2. 专用设备		30	36,976.53	968,876.64	(十九) 利润总额				
3. 其他资产		31	228,810,427.29	196,794,801.37	(二十) 利润总额				
二、股权投资		32	154,459,139.38	75,820,447.73	(二十一) 利润总额				
其中：长期股权投资		33	—	—	(二十二) 利润总额				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34	0.00	0.00	(二十三) 利润总额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35	0.00	0.00	(二十四) 利润总额				
可供出售金融资产		36	0.00	—	(二十五) 利润总额				
其他股权投资		37	42,163,948.73	34,549,184.51	(二十六) 利润总额				
可供出售金融资产		38	0.00	—	(二十七) 利润总额				
其他股权投资		39	0.00	0.00	(二十八) 利润总额				
持有至到期投资		40	0.00	—	(二十九) 利润总额				
其他股权投资		41	0.00	—	(三十) 利润总额				
其他非流动资产					(三十一) 利润总额				
其他非流动资产					(三十二) 利润总额				
其他非流动资产					(三十三) 利润总额				
其他非流动资产					(三十四) 利润总额				
其他非流动资产					(三十五) 利润总额				
其他非流动资产					(三十六) 利润总额				
其他非流动资产					(三十七) 利润总额				
其他非流动资产					(三十八) 利润总额				
其他非流动资产					(三十九) 利润总额				
其他非流动资产					(四十) 利润总额				
其他非流动资产					(四十一) 利润总额				
其他非流动资产					(四十二) 利润总额				
其他非流动资产					(四十三) 利润总额				
其他非流动资产					(四十四) 利润总额				
其他非流动资产					(四十五) 利润总额				
其他非流动资产					(四十六) 利润总额				
其他非流动资产					(四十七) 利润总额				
其他非流动资产					(四十八) 利润总额				
其他非流动资产					(四十九) 利润总额				
其他非流动资产					(五十) 利润总额				
其他非流动资产					(五十一) 利润总额				
其他非流动资产					(五十二) 利润总额				
其他非流动资产					(五十三) 利润总额				
其他非流动资产					(五十四) 利润总额				
其他非流动资产					(五十五) 利润总额				
其他非流动资产					(五十六) 利润总额				
其他非流动资产					(五十七) 利润总额				
其他非流动资产					(五十八) 利润总额				
其他非流动资产					(五十九) 利润总额				
其他非流动资产					(六十) 利润总额				
其他非流动资产					(六十一) 利润总额				
其他非流动资产					(六十二) 利润总额				
其他非流动资产					(六十三) 利润总额				
其他非流动资产					(六十四) 利润总额				
其他非流动资产					(六十五) 利润总额				
其他非流动资产					(六十六) 利润总额				
其他非流动资产					(六十七) 利润总额				
其他非流动资产					(六十八) 利润总额				
其他非流动资产					(六十九) 利润总额				
其他非流动资产					(七十) 利润总额				
其他非流动资产					(七十一) 利润总额				
其他非流动资产					(七十二) 利润总额				
其他非流动资产					(七十三) 利润总额				
其他非流动资产					(七十四) 利润总额				
其他非流动资产					(七十五) 利润总额				
其他非流动资产					(七十六) 利润总额				
其他非流动资产					(七十七) 利润总额				
其他非流动资产					(七十八) 利润总额				
其他非流动资产					(七十九) 利润总额				
其他非流动资产					(八十) 利润总额				
其他非流动资产					(八十一) 利润总额				
其他非流动资产					(八十二) 利润总额				
其他非流动资产					(八十三) 利润总额				
其他非流动资产					(八十四) 利润总额				
其他非流动资产					(八十五) 利润总额				
其他非流动资产					(八十六) 利润总额				
其他非流动资产					(八十七) 利润总额				
其他非流动资产					(八十八) 利润总额				
其他非流动资产					(八十九) 利润总额				
其他非流动资产					(九十) 利润总额				
其他非流动资产					(九十一) 利润总额				
其他非流动资产					(九十二) 利润总额				
其他非流动资产					(九十三) 利润总额				
其他非流动资产					(九十四) 利润总额				
其他非流动资产					(九十五) 利润总额				
其他非流动资产					(九十六) 利润总额				
其他非流动资产					(九十七) 利润总额				
其他非流动资产					(九十八) 利润总额				
其他非流动资产					(九十九) 利润总额				
其他非流动资产					(一百) 利润总额				

人工成本情况表

编制单位：广州港集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	本年数	上年数	项 目	行次	本年数	上年数
一、企业人数情况 (人)：	1	—	—	(三) 本年累计解除劳动关系人数 (人)	27	167	193
(一) 年末从业人员人数	2	14,445	12,325	其中：需支付经济补偿人数	28	8	8
(二) 本年平均从业人员人数	3	14,787	12,478	(四) 本年累计支付经济补偿金额	29	251,448.17	170,137.94
(三) 年末职工人数	4	11,323	9,247	其中：财政负担部分	30	0.00	0.00
其中：年末在岗职工人数	5	10,724	8,584	三、工资及福利情况：	31	—	—
(四) 本年平均职工人数	6	9,695	9,405	(一) 本年应发职工薪酬总额	32	1,974,755,913.25	1,653,414,564.58
其中：本年平均在岗职工人数	7	9,076	8,723	(二) 本年实际发放职工薪酬总额	33	1,966,902,668.58	1,599,325,830.80
(五) 年末劳务派遣人数	8	2,865	3,084	其中：本年实际发放职工工资总额	34	1,267,871,917.29	1,024,554,341.77
(六) 本年平均劳务派遣人数	9	3,096	3,180	本年支付的劳务派遣金额	35	280,325,600.58	276,749,491.28
(七) 年末离休人数	10	34	39	(三) 企业提取的工资总额	36	1,252,723,930.01	1,004,781,102.01
(八) 年末退休人数	11	13,049	11,683	1. 非工资企业工资总额	37	1,252,723,930.01	1,004,781,102.01
(九) 参加基本养老保险的年末职工人数	12	11,242	9,202	2. 工资企业工资总额	38	0.00	0.00
(十) 参加补充养老保险的年末职工人数	13	7,942	7,544	(1) 核定的工资企业工资总额基数	39	0.00	0.00
(十一) 参加基本医疗保险的年末职工人数	14	11,241	8,946	(2) 工资企业提取的新增效益工资	40	0.00	0.00
(十二) 参加补充医疗保险的年末职工人数	15	3,028	1,751	(四) 企业缴纳基本养老保险的职工工资总额	41	1,107,165,393.97	865,896,938.89
(十三) 参加失业保险的年末职工人数	16	11,241	9,201	(五) 本年支付的离退休人员养老金及福利性补助	42	87,133,551.44	47,214,811.09
(十四) 参加工伤保险的年末职工人数	17	11,241	9,201	(六) 本年支付的企业负责人薪酬总额	43	82,896,872.37	67,853,848.75
(十五) 参加生育保险的年末职工人数	18	11,153	9,097	企业负责人人数 (人)	44	199	237
(十六) 实行工效挂钩职工人数	19	0	0	(七) 本年支付的职工福利费	45	110,051,000.02	86,315,679.87
(十七) 未实行社会化管理的离退休人员人数	20	9,276	5,084	(八) 本年支付的医药费	46	4,773,550.35	3,572,677.78
(十八) 年末党员职工人数	21	3,474	2,689	其中：离退休人员医药费	47	1,794,365.95	747,011.43
二、企业不在岗职工及劳动关系处理情况：	22	—	—	(九) 本年企业支付的职工住房费用	48	104,488,009.64	104,783,539.61
(一) 年初不在岗职工人数 (人)	23	669	696	其中：本年按月发放的住房补贴	49	2,486,302.75	1,270.00
其中：内退人数	24	545	646	(十) 本年提取的职工教育培训经费	50	6,138,488.90	5,549,431.82
(二) 年末不在岗职工人数 (人)	25	567	650	(十一) 本年支付的职工教育培训经费	51	6,414,230.06	5,802,954.05
其中：内退人数	26	273	596		52		

表 1 試驗結果

附件 12-1 资产负债表											
行次	项 目	主 要				其他	本年计划	实际	项 目	本年计划	实际
		1	2	3	4						
1	流动资产合计	1,638,415,367.14	—	—	1,793,626,865.71	1,638,415,367.14	—	流动资产合计	1,638,415,367.14	—	—
2	(一) 货币资金	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	货币资金	1,138,128,748.18	—	—
3	其中：现金	1,000,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,000,128,748.18	—	其中：现金	1,000,128,748.18	—	—
4	银行存款	1,000,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,000,128,748.18	—	银行存款	1,000,128,748.18	—	—
5	其他货币资金	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他货币资金	128,128,748.18	—	—
6	(二) 应收账款	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	应收账款	1,138,128,748.18	—	—
7	其中：应收账款	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：应收账款	1,138,128,748.18	—	—
8	其他应收账款	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他应收账款	128,128,748.18	—	—
9	(三) 预付账款	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	预付账款	1,138,128,748.18	—	—
10	其中：预付账款	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：预付账款	1,138,128,748.18	—	—
11	其他预付账款	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他预付账款	128,128,748.18	—	—
12	(四) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
13	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
14	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
15	(五) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
16	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
17	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
18	(六) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
19	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
20	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
21	(七) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
22	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
23	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
24	(八) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
25	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
26	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
27	(九) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
28	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
29	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
30	(十) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
31	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
32	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
33	(十一) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
34	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
35	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
36	(十二) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
37	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
38	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
39	(十三) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
40	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
41	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
42	(十四) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
43	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
44	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
45	(十五) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
46	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
47	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—
48	(十六) 其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
49	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—	1,197,928,865.71	1,138,128,748.18	—	其中：其他流动资产	1,138,128,748.18	—	—
50	其他流动资产	128,128,748.18	—	—	128,128,748.18	128,128,748.18	—	其他流动资产	128,128,748.18	—	—

广州港集团有限公司 二〇一八年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广州港集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名广州港务局, 成立于 1982 年 3 月 20 日, 根据广州市人民政府 2003 年 10 月 2 日《印发广州港务管理局组建方案和广州港集团有限公司组建方案的通知》(穗府[2003]59 号)、广州市人民政府 2003 年 10 月 22 日《关于广州港集团有限公司实行国有资产授权经营的批复》(穗府函[2003]157 号)及广州市财政局 2004 年 2 月 25 日《关于授权广州港集团有限公司经营管理国有资产的通知》(穗财企一[2004]276 号)文件, 原广州港务局实行政企分开, 并组建新的广州港务局和广州港集团有限公司。

2004 年 2 月 25 日, 广州市财政局向广州市工商局出具《关于明确广州港集团有限公司实收资本问题的函》, 说明: 根据清产核资报告披露, 截至 2002 年 12 月 31 日清产核资时点止, 本公司授权经营国有资产 4,086,440,409.83 元, 其中实收资本 1,081,536,977 元。广州市财政局同意本公司按实收资本 1,081,536,977 元办理工商登记手续。

本公司于 2004 年 2 月 26 日经广州市工商行政管理局核准注册登记领取编号为 4401011109914《企业法人营业执照》, 本公司正式挂牌成立, 法定代表人: 陈洪先; 注册资金: 108,154 万元, 注册地址: 广州越秀区沿江东路 406 号。

2006 年 6 月 13 日, 根据本公司董事会决议和修改后的章程规定, 以及 2004 年 12 月 2 日交通部发《关于下达 2004 年交通基本建设投资追加计划的通知》(交规划发[2004]697 号)、交通部交规划发[2005]88 号、2005 年 4 月 6 日广东省交通厅《关于下达交通部固定资产投资水运和公路建设(部分)计划的通知》(粤交规函[2005]412 号)、2005 年 4 月 20 日广州市交通委员会关于《转发省交通厅下达交通部固定资产投资水运和公路建设部分投资计划的通知》(穗交办[2005]64 号)、2005 年 4 月 30 日广州港务局《转发关于交通厅下达交通部固定资产投资水运和公路建设(部分)计划的通知》(穗港局[2005]85 号)文规定, 本公司申请增加注册资金 15,426 万元, 变更后的注册资金 123,579 万元人民币。

2010 年 3 月 19 日经广州市工商行政管理局批准公司企业法人营业执照号由 4401011109914 变更为 440101000071290。

2015 年 12 月 30 日, 经市政府批准(国资【2015】113 号), 同意从 2015 年国有资本收益中安排 37,046 万元增加本公司的国有资本金。增资后的注册资金 160,625.1033

万元人民币。

2016年1月8日,经广州市人民政府国有资产监督管理委员会批准(穗国资批【2016】4号),同意从2015年国有资本收益中安排145,781,368.87元增加本公司国有资本金。增资后的注册资金1,752,032,401.46元。

2016年4月21日,经广州市人民政府国有资产监督管理委员会批准(穗国资批【2016】42号),同意从2016年国有资本收益中安排300,000,000.00元增加本公司国有资本金,增资后的注册资金2,052,032,401.46元。

2017年4月12日,经广州市人民政府国有资产监督管理委员会批准(穗国资预【2017】37号),同意增加国家资本金521,980,000.00元,用于建设国际航运中心,打造国家综合运输体系的重要枢纽等。

2017年12月1日,经广州市人民政府国有资产监督管理委员会批准(穗国资预【2017】151号),同意增加国家资本金(或资本公积)9,970,000.00元。

截至2018年12月31日,公司实收资本为2,583,982,401.46元,统一社会信用代码为9144010119065475XA,法定地址:广州市越秀区沿江东路406号,法定代表人:蔡锦龙。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为港口水运行业:

企业法人营业执照规定经营范围:水上货物运输代理(仅限分支机构经营);国内水运船舶代理(仅限分支机构经营);国际货运代理(仅限分支机构经营);联合运输代理服务(仅限分支机构经营);物流代理服务(仅限分支机构经营);道路货物运输代理(仅限分支机构经营);仓储代理服务(仅限分支机构经营);货物检验代理服务(仅限分支机构经营);货物报关代理服务(仅限分支机构经营);港务船舶调度服务(仅限分支机构经营);船舶引航服务(仅限分支机构经营);打包、装卸、运输全套服务代理(仅限分支机构经营);其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储)(仅限分支机构经营);集装箱维修(仅限分支机构经营);集装箱租赁服务(仅限分支机构经营);运输设备清洗、消毒服务(汽车清洗除外)(仅限分支机构经营);燃气经营(不设储存、运输,不面向终端用户)(仅限分支机构经营);燃料油销售(不含成品油)(仅限分支机构经营);计算机零配件零售(仅限分支机构经营);电子产品零售(仅限分支机构经营);通信设备零售(仅限分支机构经营);建筑物自来水系统安装服务(仅限分支机构经营);建筑物排水系统安装服务(仅限分支机构经营);建筑物电力系统安装(仅限分支机构经营);房屋建筑工程施工(仅限分支机构经营);场地租赁(不含仓储)(仅限分支机构经营);机械

设备租赁（仅限分支机构经营）；水上运输设备租赁服务（仅限分支机构经营）；其他金属处理机械制造（仅限分支机构经营）；其他金属加工机械制造（仅限分支机构经营）；专用设备修理（仅限分支机构经营）；船舶修理（仅限分支机构经营）；餐饮管理（仅限分支机构经营）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；交通运输咨询服务；工程技术咨询服务；工程造价咨询服务；仓储咨询服务；贸易咨询服务；商品信息咨询服务；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；计算机网络系统工程服务；计算机及通讯设备租赁；通信设施安装工程服务；通信工程设计服务；通信基站设施租赁；通信系统工程服务；通信线路和设备的安装；船舶通信服务；房屋租赁；物业管理；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）（仅限分支机构经营）；提供港口货物装卸（含过驳）、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务（仅限分支机构经营）；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务（仅限分支机构经营）；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施（仅限分支机构经营）；为旅客提供候船、上下船舶设施和服务（仅限分支机构经营）；为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带等服务（仅限分支机构经营）；船舶补给供应服务（仅限分支机构经营）；船舶污染物接收、围油栏供应服务（仅限分支机构经营）；港口危险货物作业（仅限分支机构经营）；港口理货（仅限分支机构经营）；港澳航线货物运输（仅限分支机构经营）；内贸普通货物运输（仅限分支机构经营）；内贸液货危险品运输（仅限分支机构经营）；水路旅客运输（仅限分支机构经营）；国际船舶运输（仅限分支机构经营）；道路货物运输（仅限分支机构经营）；成品油批发（仅限分支机构经营）；成品油（汽油）零售（仅限分支机构经营）；成品油（柴油）零售（仅限分支机构经营）；成品油（煤油）零售（仅限分支机构经营）；汽车修理与维护（仅限分支机构经营）；劳务派遣服务（仅限分支机构经营）；对外劳务合作（仅限分支机构经营）。

(三) 控股股东的名称

本公司的最终控制方为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 营业期限

本公司的营业期限为：1982 年 03 月 20 日至长期。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》

和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，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，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四） 企业合并

本公司的企业合并分为，同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

本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的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，其中合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；
- 3) 已经办理必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 合并财务报表编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据

相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“X、(XX) 长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差

额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

7、 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

8、 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析）相结合的方法。单项测试包括：

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额重大是指余额占应收款项余额5%以上的款项。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。
其他组合	备用金、押金、保证金以及正常的关联方账款。
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年	40	40
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项, 单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明:

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4、 本公司坏账损失的确认标准:

在发生下列情况之一时, 按规定程序批准后确认为坏账, 冲销坏账准备。

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的, 取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料, 在扣除以债务人清算财产清偿的部分后, 对仍不能收回的应收款项, 作为坏账损失;

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡, 其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项, 在取得相关法律文件后, 作为坏账损失;

(3) 涉诉的应收款项, 已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的,

或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4) 逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

(5) 逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、产成品、开发成本、低值易耗品等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。存货盘存制度采用永续盘存制。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计

提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（五）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位在以后期间实现净利润或其他综合收益增加净额时，公司应当按照以前确认或登记有关投资净损失时的相反顺序进行会计处理，即依次减记未确认投资净损失净额、恢复其他长期权益和恢复长期股权投资的账面价值，并对预计负债的账面价值进行复核，根据复核后的最佳估计数予以调整。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因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,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,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;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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

(十三) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

本公司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。

在同时满足:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3.00	4.85-2.43
机器设备	8-18 年	3.00	12.13-5.39
运输设备	5-20 年	3.00	19.40-4.85
电子设备	5-8 年	3.00	19.40-12.13
其他设备	5 年	3.00	19.40

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为

固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的确认

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。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

A、土地使用权:按产权证书上注明的年限摊销;产权确认证上无注明年限的按国家规定年限摊销。

B、商标权、著作权、特许权、商誉:

(B1) 有法律规定或合同、协议的,按规定或合同、协议年限。

(B2) 无法律规定或合同、协议规定年限,使用寿命有限的无形资产:按 10

年摊销。

(B3) 其他无形资产：按 10 年摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

A、土地使用权：无产权证书的，暂按不能预计使用寿命的无形资产处理。

B、商标权、著作权、特许权、商誉：无法律规定或合同、协议规定年限，使用寿命无限的无形资产不作摊销。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：房屋及建筑物大修理支出、港务设施维护支出、机器设备大修理支出、租入固定资产的改良支出、其他等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时应当在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十一) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）收入

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，本公司将销售取得的货款或应收货款在商品销售或提供劳务产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(二十四) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的, 才能予以确认:

(1) 企业能够满足政府补助所附条件;

(2) 企业能够收到政府补助。

3、 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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。

(二十六) 租赁

1、 租赁业务的分类

本公司将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(无论所有

权最终是否转移)确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

2、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产,按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产,按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租出的资产,采用系统合理的方法进行摊销。

3、 融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁,认定为融资租赁:

- 1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;
- 3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产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,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直

接费用，计入租入资产价值。

(3) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 持有待售

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或处置组，以账面价值与公允价值减去出售费用孰低的金额计量。公允价值减去出售费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

类似地，被划分为持有待售的处置组中的负债应当归类为流动负债，在资产负债表中的“持有待售负债”项目中单独列示。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

(二十九) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。
- 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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

企业应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，披露会计政策和会计估计变更以及差错更正的情况，内容包括：

(一) 会计政策变更

1、 会计政策变更的性质、内容和原因

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。除执行新金融工具准则以及新收入准则产生的列报变化之外，本集团在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据及应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据及应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应

付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

2、 执行财会〔2018〕15 号文对当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

序号	报表项目	合并资产负债表			
		2017 年 12 月 31 日	重分类金额	重新计量 调整金额	2018 年 1 月 1 日
1	应收票据	411,919,069.22	-411,919,069.22		
2	应收账款	636,354,961.96	-636,354,961.96		
3	应收票据及应收账款		1,048,274,031.18		1,048,274,031.18
4	应收利息	866,066.68	-866,066.68		
5	应收股利	22,606,950.47	-22,606,950.47		
6	其他应收款		23,473,017.15		23,473,017.15
7	固定资产清理	391,933.95	-391,933.95		
8	固定资产		391,933.95		391,933.95
9	应付票据	59,718,221.00	-59,718,221.00		
10	应付账款	341,122,383.86	-341,122,383.86		
11	应付票据及应付账款		400,840,604.86		400,840,604.86
12	应付利息	106,147,749.44	-106,147,749.44		
13	应付股利	134,159,023.96	-134,159,023.96		
14	其他应付款		240,306,773.40		240,306,773.40
15	专项应付款	262,821,719.84	-262,821,719.84		
16	长期应付款		262,821,719.84		262,821,719.84

序号	报表项目	合并利润表（2017 年度）			
		调整前	重分类金额	重新计量调整金额	调整后
17	管理费用	890,412,225.34	-32,691,655.67		857,720,569.67
18	研发费用		32,691,655.67		32,691,655.67
19	资产处置收益		632,332,584.84		632,332,584.84
20	营业外收入	693,652,247.59	-632,332,584.84		61,319,662.75

(二) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、13、11、6、5、4、3
消费税	按应税销售收入计缴	40、25、12、9
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7、5
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
广州港隆报关有限公司	20
广州港工程检测中心有限公司	20
广州市黄埔恒德公正商务有限公司	20

(二) 税收优惠

根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）。本公司合并范围内符合小型微利企业的子公司本期应纳税所得额减按 50% 计算后按 20% 税率征收。

七、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
1	广州港股份有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	619,318.00	75.72		75.72	投资设立
2	广州港能源发展有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	45,714.94		100.00	100.00	投资设立
3	广州港发石油化工码头有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	7,000.00		50.00	50.00	非同一控制下企业合并
4	广州小虎石化码头有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	15,750.00		70.00	70.00	非同一控制下企业合并
5	广州港物流有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	38,650.51		100.00	100.00	投资设立
6	广州港能发货运服务有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	100.00		100.00	100.00	投资设立
7	广州联合国际船舶代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	150.00		50.00	50.00	非同一控制下企业合并
8	广州港隆报关有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	200.00		100.00	100.00	投资设立
9	衡阳港铁物流有限公司	4	境内非金融子企业	衡阳	衡阳	交通运输	200.00		100.00	100.00	投资设立
10	广州市通港国际货运代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	500.00		51.00	51.00	投资设立
11	贵州海铁陆港物流有限公司	4	境内非金融子企业	贵州	贵州	交通运输	200.00		55.00	55.00	投资设立
12	广州晨港达信息服务有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	软件和信息技术服 务业	200.00		51.00	51.00	投资设立
13	广州南沙国际冷链有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	仓储业	13,656.40		100.00	100.00	投资设立
14	广州港中联国际船务代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	代理业	500.00		47.00	47.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
15	广州港集中查验中心有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	专业技术服务业	1,000.00		100.00	100.00	投资设立
16	广州港华南国际物流有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	运输代理业	6,000.00		100.00	100.00	投资设立
17	广州港仓储运输有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	4,500.00		100.00	100.00	投资设立
18	广州外轮理货有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	1,000.00		84.00	84.00	投资设立
19	广州市黄埔恒德公正商务有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	50.00		100.00	100.00	投资设立
20	广州港工程管理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	1,320.00		100.00	100.00	投资设立
21	广州港工程检测中心有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	600.39		100.00	100.00	投资设立
22	广东港航环保科技有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	1,000.00		100.00	100.00	投资设立
23	广州海港拖轮有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	5,600.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
24	广州港南沙港务有限公司	3	境内非金融子企业	东莞	东莞	交通运输业	80,007.84		100.00	100.00	投资设立
25	广州港南沙港务有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	126,000.00		51.00	51.00	投资设立
26	广州集装码头有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	60,000.00		51.00	51.00	投资设立
27	广州中联理货有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	280.00		50.00	50.00	非同一控制下企业合并
28	广州港船舶代理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	205.00		100.00	100.00	投资设立
29	广州港工程设计院有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	1,500.00		100.00	100.00	投资设立
30	广州港建设工程有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	4,000.04		100.00	100.00	投资设立
31	广州华南煤炭交易中心有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输业	6,000.00		100.00	100.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
32	广东港航投资有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	34,800.00	100.00		100.00	投资设立
33	茂名广港码头有限公司	4	境内非金融子企业	茂名	茂名	交通运输	35,200.00		70.00	70.00	投资设立
34	广州港南沙汽车码头有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	21,300.00		45.00	45.00	非同一控制下企业合并
35	广州广港汽车检测服务有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	650.00		60.00	60.00	投资设立
36	广州港海嘉汽车码头有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	20,000.00		50.00	50.00	投资设立
37	广州南沙港海嘉贸易有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	2,500.00		100.00	100.00	投资设立
38	广州金港汽车国际贸易有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	1,000.00		51.00	51.00	投资设立
39	广州港研究院有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	1,000.00		100.00	100.00	投资设立
40	广州港船务有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	16,600.00		100.00	100.00	投资设立
41	广州港盛源国际船舶代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	150.00		100.00	100.00	投资设立
42	广州近洋港口经营有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	43,740.00		63.18	63.18	非同一控制下企业合并
43	广州港数据科技有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	2,000.00		100.00	100.00	投资设立
44	广州南沙联合集装箱码头有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	97,000.00		65.00	65.00	投资设立
45	佛山穗合港务有限公司	4	境内非金融子企业	佛山	佛山	交通运输	500.00		100.00	100.00	投资设立
46	广州海港商旅有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商业	10,932.33	100.00		100.00	投资设立
47	广州港国际邮轮母港发展有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	1,000.00		100.00	100.00	投资设立
48	广州市金航游轮有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	3,000.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
49	广州太古仓码头游艇发展有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	800.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
50	广州鹏源旅行社有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	服务	180.00		100.00	100.00	投资设立
51	穗港船务有限公司	2	境内非金融子企业	香港	香港	服务	80.00	100.00		100.00	投资设立
52	广州黄沙水产交易市场有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商业	1,000.00	100.00		100.00	投资设立
53	广州黄沙水产品交易中心有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	300.00		70.00	70.00	投资设立
54	广州海港地产集团有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	房地产	33,000.00	100.00		100.00	投资设立
55	广州海港明珠实业投资有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	房地产	12,118.54		65.00	65.00	投资设立
56	广州港国际港航中心有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	房地产	10,000.00		100.00	100.00	投资设立
57	广州海港地产运营管理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	房地产	2,000.00		100.00	100.00	投资设立
58	广州海港物业管理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务	650.74		100.00	100.00	投资设立
59	广州市穗港建设开发有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	服务	862.20	100.00		100.00	投资设立
60	广州港保安服务公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	服务	100.00	100.00		100.00	投资设立
61	广州海港文化传媒有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	服务	300.00	51.00	49.00	100.00	投资设立
62	广州海港培训有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	服务	800.00	51.00	49.00	100.00	投资设立
63	广州港合诚融资担保有限公司	2	境内金融子企业	广州	广州	融资性担保	40,000.00	69.76	30.24	100.00	投资设立
64	广州港颐康医院有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	服务	7,000.00	100.00		100.00	投资设立
65	广州水产集团有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商业	13,756.18	100.00		100.00	划拨

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
66	广州市海创贸易有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	216.00		50.93	50.93	划拨
67	广州市海珠冷冻食品有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	50.00		100.00	100.00	划拨
68	广州市河鲜食品有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	1,137.36		100.00	100.00	划拨
69	广州市海产食品有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	1,860.50		100.00	100.00	划拨
70	广州市海庆食品有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	商业	230.00		100.00	100.00	划拨
71	广州市粤豪水产品检测有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	服务	300.00		100.00	100.00	划拨
72	广州水产集团鱼市场经营管理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	服务	300.00		100.00	100.00	划拨
73	广州市穗航实业有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	3,150.00	100.00		100.00	划拨
74	广州东江口码头有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	1,472.00		100.00	100.00	划拨
75	广州市伟达物业管理有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	房地产业	101.00		100.00	100.00	划拨
76	穗航(香港)有限公司	3	境外子企业	香港	香港	交通运输	8.81		100.00	100.00	划拨
77	盛航有限公司	4	境外子企业	香港	香港	房地产租赁	0.84		100.00	100.00	划拨
78	穗航(澳门)有限公司	3	境外子企业	澳门	澳门	交通运输	8.81		100.00	100.00	划拨
79	广州穗航船务有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	50.00		100.00	100.00	划拨
80	广州越盛国际货运代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	500.00		100.00	100.00	划拨
81	中山港航集团股份有限公司	3	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	10,000.00		52.51	52.51	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
82	中山市中航船务代理有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	科学研究和技术服 务业	300.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
83	中山市华晖国际货运代理有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	700.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
84	中山市港航物流发展有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	50.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
85	中山市海洁服务有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	居民服务、修理和 其他服务业	50.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
86	中山市神湾港货运联营有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	4,096.00		65.00	65.00	非同—控制下企业合并
87	中山市小榄港货运联营有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	6,300.00		45.95	45.95	非同—控制下企业合并
88	中山市小榄立信称重服务有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	租赁和商务服务业	10.00		55.00	55.00	非同—控制下企业合并
89	中山市中航源关有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	租赁和商务服务业	150.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
90	中山市安顺达物流有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	500.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
91	中山市诚信称重服务有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	居民服务、修理和 其他服务业	10.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
92	江门世纪航运有限公司	4	境内非金融子企业	江门	江门	交通运输	1,300.00		77.50	77.50	非同—控制下企业合并
93	江门市世纪船务代理有限公司	5	境内非金融子企业	江门	江门	交通运输	50.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
94	中山市港航汽车修理有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	居民服务、修理和 其他服务业	150.00		100.00	100.00	非同—控制下企业合并
95	中山港货运联营有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	3,180.00		75.00	75.00	非同—控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
96	中山市中山港国际货运代理有限公司	5	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	630.00	100.00	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
97	中山市港航集装箱运输有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	1,000.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
98	中山港航新港码头开发有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	建筑业	1,000.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
99	中山华晖投资有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	租赁和商务服务业	300.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
100	中航实业(集团)有限公司	4	境外子企业	香港	香港	商务服务	1,664.78		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
101	世纪船务(香港)有限公司	5	境外子企业	香港	香港	货物运输代理	0.88		77.50	77.50	非同一控制下企业合并
102	中航石油有限公司	5	境外子企业	香港	香港	石油及制品批发	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
103	江晖投资有限公司	5	境外子企业	香港	香港	商务服务	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
104	金丰国际投资有限公司	5	境外子企业	香港	香港	商务服务	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
105	高珠船务有限公司	5	境外子企业	香港	香港	货物运输代理	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
106	中航企业有限公司	5	境外子企业	香港	香港	商务服务	43.81		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
107	金辉船务代理有限公司	5	境外子企业	香港	香港	商务服务	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
108	东辉物流有限公司	5	境外子企业	香港	香港	货物运输代理	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
109	中航码头运输有限公司	5	境外子企业	香港	香港	装卸搬运	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
110	友诚码头运输有限公司	6	境外子企业	香港	香港	装卸搬运			100.00	100.00	非同一控制下企业合并
111	鸿图运输仓储有限公司	6	境外子企业	香港	香港	装卸搬运	0.09		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
112	中航码头服务有限公司	6	境外子企业	香港	香港	装卸搬运	0.88		51.00	51.00	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营 营地	业务性质	实收资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方式
113	中航码头发展有限公司	6	境外子企业	香港	香港	装卸搬运	0.88		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
114	广州市南威货运代理有限公司	4	境内非金融子企业	广州	广州	交通运输	10.00		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
115	中山市小榄镇港城装卸有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	10.00		55.00	55.00	非同一控制下企业合并
116	中山市港航智能仓储有限公司	4	境内非金融子企业	中山	中山	交通运输	4,500.00		77.78	77.78	非同一控制下企业合并
117	广州海港太古仓投资运营有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务		100.00		100.00	投资设立
118	广州海港颐泰投资运营有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务		100.00		100.00	投资设立
119	广州海港地产发展有限公司	3	境内非金融子企业	广州	广州	房地产			100.00	100.00	投资设立

(二) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

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
广州港南沙港务有限公司	49.00%	43,502,401.85	22,123,978.07	601,670,989.51
广州集装箱码头有限公司	49.00%	33,595,091.37	36,011,632.75	300,962,348.14
广州港南沙汽车码头有限公司	55.00%	37,872,162.93	33,000,000.00	190,022,259.69

2、主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	广州港南沙港务有限公司	广州集装箱码头有限公司	广州港南沙汽车码头有限公司	广州港南沙港务有限公司	广州集装箱码头有限公司	广州港南沙汽车码头有限公司
流动资产	277,642,820.74	167,795,614.26	92,013,118.50	281,184,153.48	264,807,078.35	55,844,865.79
非流动资产	2,135,515,415.85	586,500,410.58	521,877,068.62	2,278,922,218.81	556,534,923.19	541,779,291.59
资产合计	2,413,158,236.59	754,296,024.84	613,890,187.12	2,560,106,372.29	821,342,001.54	597,624,157.38
流动负债	1,185,258,257.99	137,190,771.97	45,985,190.50	798,911,764.20	210,586,709.39	64,085,758.65
非流动负债		2,896,379.12	222,409,979.00	575,000,068.40		220,940,000.00
负债合计	1,185,258,257.99	140,087,151.09	268,395,169.50	1,373,911,832.60	210,586,709.39	285,025,758.65
营业收入	668,465,722.16	306,509,583.69	243,648,083.29	664,418,098.29	291,384,907.69	195,153,574.41
净利润	86,856,414.56	76,721,281.27	91,960,005.07	88,780,411.94	68,561,410.96	68,705,905.73
综合收益总额	86,856,414.56	76,721,281.27	91,960,005.07	88,780,411.94	68,561,410.96	68,705,905.73
经营活动现金流量	287,292,125.00	79,795,089.96	130,085,796.82	276,303,991.03	96,194,131.02	106,879,813.69

(三) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的主体

名称	形成控制权方式
广州港集中查验中心有限公司	投资设立
广州港华南国际物流有限公司	投资设立
中山港航集团股份有限公司	非同一控制下企业合并
中山市中航船务代理有限公司	非同一控制下企业合并
中山市华晖国际货运代理有限公司	非同一控制下企业合并
中山市港航物流发展有限公司	非同一控制下企业合并
中山市海洁服务有限公司	非同一控制下企业合并
中山市神湾港货运联营有限公司	非同一控制下企业合并
中山市小榄港货运联营有限公司	非同一控制下企业合并
中山市小榄立信称重服务有限公司	非同一控制下企业合并
中山市中航报关有限公司	非同一控制下企业合并
中山市安顺达物流有限公司	非同一控制下企业合并
中山市诚信称重服务有限公司	非同一控制下企业合并
江门世纪航运有限公司	非同一控制下企业合并
江门市世纪船务代理有限公司	非同一控制下企业合并
中山市港航汽车修理有限公司	非同一控制下企业合并
中山港货运联营有限公司	非同一控制下企业合并
中山市中山港国际货运代理有限公司	非同一控制下企业合并
中山市港航集装箱运输有限公司	非同一控制下企业合并
中山港航新港码头开发有限公司	非同一控制下企业合并
中山华晖投资有限公司	非同一控制下企业合并
中航实业（集团）有限公司	非同一控制下企业合并
世纪船务（香港）有限公司	非同一控制下企业合并
中航石油有限公司	非同一控制下企业合并
江辉投资有限公司	非同一控制下企业合并
金丰国际投资有限公司	非同一控制下企业合并
高珠船务有限公司	非同一控制下企业合并
中航企业有限公司	非同一控制下企业合并
金辉船务代理有限公司	非同一控制下企业合并

名称	形成控制权方式
东辉物流有限公司	非同一控制下企业合并
中航码头运输有限公司	非同一控制下企业合并
友诚码头运输有限公司	非同一控制下企业合并
鸿图运输仓码有限公司	非同一控制下企业合并
中航码头服务有限公司	非同一控制下企业合并
中航码头发展有限公司	非同一控制下企业合并
广州市南威货运代理有限公司	非同一控制下企业合并
中山市小榄镇港诚装卸有限公司	非同一控制下企业合并
中山市港航智能仓储有限公司	非同一控制下企业合并
广州市穗航实业有限公司	划拨
广州东江口码头有限公司	划拨
广州市伟达物业管理有限公司	划拨
穗航（香港）有限公司	划拨
盛航有限公司	划拨
穗航（澳门）有限公司	划拨
广州穗航船务有限公司	划拨
广州越盛国际货运代理有限公司	划拨
广州港中联国际船务代理有限公司	投资设立
佛山穗合港务有限公司	投资设立

2、 本期不再纳入合并范围的原子公司

（1）原子公司的基本情况

企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
广州恒太国际货运代理有限公司	广州	货运代理	100	100.00	注销
广州汽车岛产业发展有限公司	广州	租赁	100	100.00	注销
广州经济技术开发区穗港仓储运输有限公司	广州	交通运输	100	100.00	注销

(四) 本期发生的同一控制下企业合并情况

本公司本报告期末未发生同一控制下的企业合并。

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	股权取得时 点	股权取得成本	股权取得比 例 (%)	股权取得 方式	购买日	购买日的确定 依据	购买日至期末被购 买方的收入	购买日至期末被购 买方的净利润
中山港航集团股份 有限公司	2018/11/30	529,222,879.82	52.51	现金收购	2018/11/30	取得控制权	57,954,864.97	6,124,604.86

说明：本期非同一控制下企业合并含中山港航集团股份有限公司控股的 35 家子孙公司。

1、合并成本及商誉

	中山港航集团股份有限公司
合并成本	
—现金	503,800,000.00
—其他	25,422,879.82
合并成本合计	529,222,879.82
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	372,818,987.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	156,403,892.15

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2018 年 11 月广州港集团有限公司下属子公司广州港股份有限公司与中山市中航投资发展有限公司签署《股份转让合同》，合同约定广州港股份有限公司支付 50,380 万元取得中山港航集团股份有限公司 52.51%股权。同时约定，转让标的企业在股转交易完成日前形成的净利润（除转让中山市金辉

工业区有限公司获得的损益除外) 归原股东享有。广州港股份有限公司受让中山港航集团股份有限公司的股权于 2018 年 11 月 23 日完成交割。广州港股份有限公司受让股权中, 预计 2018 年度原股东依据该条款仍可享受分红 25,422,879.82 元。

2、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	中山港航集团股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	1,484,215,621.72	965,077,623.58
货币资金	186,620,684.13	186,620,684.13
应收款项	82,107,541.36	78,600,033.14
存货	10,776,753.56	10,776,753.56
固定资产	662,413,029.66	360,917,870.00
无形资产	412,133,775.11	199,791,782.43
负债:	601,804,036.90	476,846,985.55
借款	228,000,000.00	228,000,000.00
应付款项	26,152,354.13	26,152,354.13
递延所得税负债	154,511,047.16	29,533,995.81
净资产	882,411,584.82	488,230,638.03
减: 少数股东权益	172,415,417.10	97,368,953.34
取得的净资产	709,996,167.72	390,861,684.69

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

依据中联国际评估咨询有限公司基准日为 2017 年 12 月 31 日的《资产评估报告》(中联国际评字【2018】第 VIGQA0519 号)为基础持续计算至合并日。

企业合并中承担的被购买方的或有负债: 无。

(六) 本期发生的反向购买

本公司本报告期未发生反向购买的情况。

(七) 本期发生的吸收合并

本公司本期未发生吸收合并的情况。

(八) 本期发生的国有独资或全资企业之间无偿划入子公司

本公司本期未发生国有独资或全资企业之间无偿划入子公司的情况

(九) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	期初持有份 额 (%)	年末持有份额 (%)	持有份额变化(%, 若下降为-)	持有份额变化 的原因
广州港合诚融资担保有限 公司	85.4320%	92.6574%	7.2254%	增资

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,827,472.20	59,126,730.07
银行存款	2,533,781,742.24	1,609,600,882.32
其他货币资金	50,740,184.90	36,887,837.55
合计	2,586,349,399.34	1,705,615,449.94
其中：存放在境外的款项总额	83,162,462.58	

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	7,189,268.23	14,827,406.51
银行承兑汇票保证金	500,000.00	
履约保证金		11,500,000.00
关税保函保证金	3,050,754.06	10,500,000.00
合计	10,740,022.29	36,827,406.51

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	301,835,371.72	411,919,069.22
应收账款	775,816,760.15	636,354,961.96
合计	1,077,652,131.87	1,048,274,031.18

1、 应收票据情况

(1) 应收票据分类列示

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	301,835,371.72		301,835,371.72	411,919,069.22		411,919,069.22
合计	301,835,371.72		301,835,371.72	411,919,069.22		411,919,069.22

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	247,765,769.94	
合计	247,765,769.94	

(4) 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

2、 应收账款情况

类别	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	780,461,481.34	98.04	4,644,721.19	0.60	638,410,908.35	97.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,590,328.30	1.96	15,590,328.30	100.00	18,204,881.41	2.77
合计	796,051,809.64	100.00	20,235,049.49		656,615,789.76	100.00
					20,260,827.80	

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	668,820,576.89	98.80		552,711,549.85	99.23	
1 至 2 年	4,111,832.58	0.61	1,630,980.84	3,578,681.67	0.64	1,431,472.67
2 至 3 年	2,574,972.00	0.38	1,544,983.20	156,409.59	0.03	93,845.75
3 年以上	1,468,757.15	0.22	1,468,757.15	530,627.97	0.10	530,627.97
合计	676,976,138.62	100.01	4,644,721.19	556,977,269.08	100.00	2,055,946.39

说明：本年期末账龄受本年无偿划拨的广州市穗航实业有限公司及非同一控制下合并的中山港航集团股份有限公司的影响。

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来等组合	103,485,342.72			81,433,639.27		
合计	103,485,342.72			81,433,639.27		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
广东蓝海海运有限公司	9,748,737.09	9,748,737.09	3 年以上	100.00	回收的可能性很小
广东蓝粤能源发展有限公司	2,015,551.09	2,015,551.09	3 年以上	100.00	回收的可能性很小
天津渤海东方船务有限公司	1,781,711.82	1,781,711.82	3 年以上	100.00	回收的可能性很小
广州市和瑞货运代理有限公司	1,257,252.78	1,257,252.78	3 年以上	100.00	回收的可能性很小
广东省金苑山庄	192,857.18	192,857.18	3 年以上	100.00	公司业务已结清，历史遗留无法收回的款项
广州市展丰房地产开发有限公司南丰酒店分公司	94,300.00	94,300.00	3 年以上	100.00	公司业务已结清，历史遗留无法收回的款项
太古汇(广州)发展有限公司文	88,429.97	88,429.97	3 年以上	100.00	公司业务已结清，历史

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
华东方酒店					遗留无法收回的款项
广州增城万达有限公司广场万达嘉华酒店	86,857.81	86,857.81	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州市海怡星河湾酒店有限公司	46,825.91	46,825.91	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州市合景领峰园酒店管理有限公司威景酒店	46,707.99	46,707.99	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
江苏宏泰酒店管理有限公司	33,170.84	33,170.84	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
清远市狮子湖酒店有限公司喜来登酒店	29,589.00	29,589.00	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州首旅建国酒店有限公司	29,028.30	29,028.30	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州万达广场投资有限公司万达希尔顿酒店	28,850.69	28,850.69	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州市嘉华花都置业有限公司花都皇冠假日酒店分公司	19,144.00	19,144.00	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州市赢谷餐饮企业管理有限公司	13,849.30	13,849.30	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
东莞东城万达广场投资有限公司万达文华东方酒店	13,799.50	13,799.50	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
广州市豪兴实业有限公司	10,740.61	10,740.61	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
东莞家乐福商业有限公司	10,553.85	10,553.85	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
正佳企业集团有限公司正佳广场万豪酒店分公司	7,988.00	7,988.00	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
中山花园酒店有限公司中山喜来登酒店	7,956.11	7,956.11	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
零星客户	26,426.46	26,426.46	3 年以上	100.00	公司业务已结清, 历史遗留无法收回的款项
合计	15,590,328.30	15,590,328.30			

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
大连港万通物流有限公司	6,800.00	6,800.00	催收
合计	6,800.00	6,800.00	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广西新闻航海运有限责任公司	港口费	2,390,137.63	无法收回	董事会决议	否
福州明发船务有限公司	港口费	1,119,323.00	无法收回	董事会决议	否
中港三航局	货款	10,800.00	账龄较长, 预计无法收回	管理层审批	否
中港四航局	货款	10,800.00	账龄较长, 预计无法收回	管理层审批	否
合计		3,531,060.63			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海泛亚航运有限公司	63,869,043.00	8.02	
泉州安通物流有限公司	60,433,886.47	7.59	
上海中谷物流股份有限公司	41,288,186.49	5.19	
安吉(上海)汽车物流有限公司	39,799,256.81	5.00	
中交第四航务工程局有限公司	35,370,336.97	4.44	
合计	240,760,709.74	30.24	

(7) 本公司无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 本公司无应收账款转移, 如证券化、保理等, 继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	211,198,332.65	97.85		170,514,869.82	97.44	
1 至 2 年	4,349,425.63	2.02	1,653,430.75	262,875.34	0.15	
2 至 3 年	262,875.34	0.12		4,138,855.57	2.37	
3 年以上	33,288.06	0.02	29,061.00	78,302.70	0.04	
合计	215,843,921.68	100.01	1,682,491.75	174,994,903.43	100.00	

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
广州市海创贸易有限公司	李吉章	1,644,249.56	1-2 年
合计		1,644,249.56	

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
广深铁路股份有限公司广州货运中心	44,964,847.80	20.83	
TOPPINO INTERNACIONA	31,845,172.22	14.75	
山东天盛实业有限公司	27,272,000.25	12.64	
广州市自来水公司	23,251,500.00	10.77	
广州供电局有限公司	18,693,783.89	8.66	
合计	146,027,304.16	67.65	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	834,166.66	866,066.68
应收股利	2,113,103.04	22,606,950.47
其他应收款	251,207,745.27	234,130,937.81
合计	254,155,014.97	257,603,954.96

1、 应收利息情况

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	834,166.66	866,066.68
合计	834,166.66	866,066.68

2、 应收股利情况

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	2,113,103.04	1,081,950.47		
广州港越物流有限公司	2,113,103.04	1,081,950.47	未到结算期	否
合计	2,113,103.04	1,081,950.47		

3、其他应收款情况

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,521,648.13	8.98	27,521,648.13	100.00				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	274,102,680.27	89.44	22,894,935.00	8.35	241,873,411.22	99.19	7,742,473.41	3.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,825,149.00	1.57	4,825,149.00	100.00	1,970,807.92	0.81	1,970,807.92	100.00
合计	306,449,477.40	99.99	55,241,732.13		243,844,219.14	100.00	9,713,281.33	

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
港诚贸易有限公司	1,037,346.80	1,037,346.80	3 年以上	100.00	预计不能收回
广州市土地开发中心	26,484,301.33	26,484,301.33	2-3 年	100.00	预计不能收回
合计	27,521,648.13	27,521,648.13			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	67,361,751.99	60.59		52,929,654.95	78.30	
1 至 2 年	34,085,529.36	30.66	13,629,657.88	8,757,522.88	12.96	3,503,009.14
2 至 3 年	1,569,986.19	1.41	941,991.71	4,179,245.03	6.18	2,507,547.02
3 年以上	8,153,871.65	7.33	8,149,871.65	1,731,917.25	2.56	1,731,917.25
合计	111,171,139.19	99.99	22,721,521.24	67,598,340.11	100.00	7,742,473.41

说明：本年期末账龄受本年无偿划拨的广州市穗航实业有限公司及非同一控制下合并的中山港航集团股份有限公司的影响。

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来等组合	162,931,541.08	0.11	173,413.76	174,275,071.11		
合计	162,931,541.08		173,413.76	174,275,071.11		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
广州市豪兴实业有限公司	3,468,309.82	3,468,309.82	3 年以上	100.00	公司资不抵债
大安公司	251,220.27	251,220.27	3 年以上	100.00	无法收回
陈永峰、钟杰贤	182,540.00	182,540.00	3 年以上	100.00	逾期租赁费

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
基建	165,072.50	165,072.50	3 年以上	100.00	无法收回
环保内资	107,940.00	107,940.00	3 年以上	100.00	无法收回
阳西益豪水产食品加工厂	78,690.54	78,690.54	3 年以上	100.00	公司资不抵债
广州市水产进出口公司	52,000.00	52,000.00	3 年以上	100.00	公司资不抵债
广州市南沙区建安建筑工程公司	40,690.08	40,690.08	3 年以上	100.00	无法收回
其他	478,685.79	478,685.79	3 年以上	100.00	无法收回
合计	4,825,149.00	4,825,149.00			

(4) 本公司无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
有信船舶代理有限公司	其他	302,234.14	无法收回	管理层审批	否
中南船务公司 QT	其他	55,727.87	无法收回	管理层审批	否
益豪发展有限公司	代垫费用	50,000.00	公司资不抵债, 无力偿还	广州港集团审批	否
广州市航运总公司 QT	其他	4,220.00	无法收回	管理层审批	否
其他	其他	3,055.00	无法收回	管理层审批	否
林华	其他	2,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		417,237.01			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广州港务局	往来款	57,081,171.71	3 年以上	18.63	
广州市厚赛汽车进出口有限责任公司	代理业务往来	33,664,982.88	1 年以内	10.99	
广州市土地开发中心	土地款	26,484,301.33	2-3 年	8.64	26,484,301.33
广州南沙开发区土地开发中心	土地补偿款	24,475,242.50	1-2 年	7.99	9,790,097.00
广州南沙钢铁物流有限公司	租金	12,378,153.07	1 年以内, 1-2 年	4.04	3,480,285.23
合计		154,083,851.49		50.29	

- (7) 本公司无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (8) 本公司无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额
- (9) 本公司无涉及政府补助的应收款项。

(五) 存货

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,482,549.59	308,046.03	66,174,503.56	52,687,227.16	505,798.05	52,181,429.11
在途物资	235,847,313.36		235,847,313.36			
库存商品	94,379,704.17		94,379,704.17	72,895,163.47		72,895,163.47
周转材料	3,600,360.27		3,600,360.27	1,705,718.05		1,705,718.05
开发成本	3,634,598,648.01		3,634,598,648.01	3,272,896,340.85		3,272,896,340.85
合计	4,034,908,575.40	308,046.03	4,034,600,529.37	3,400,184,449.53	505,798.05	3,399,678,651.48

(六) 持有待售资产

1、 持有待售的非流动资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
40 吨门吊 408	98,345.69	219,576.78	2019 年	拍卖	无使用需求	其他
45 吨正面吊 005	114,400.86	255,423.22	2019 年	拍卖	无使用需求	其他
库场设施	22,238,025.51	36,279,682.99	2019 年	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
建筑物及构筑物	16,312.38		2019 年	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
无形资产	3,996,716.47	9,868,757.50	2019 年	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
装卸机械及设备	15,700,049.55	17,019,649.37	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
建筑物及构筑物	2,245,229.68	2,245,229.68	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
电子及通讯设施	522,379.37	528,898.58	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
车辆	219,523.98	222,040.04	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
供电设施	204,310.82	204,310.82	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
机器设备及仪器仪表	139,200.50	158,949.69	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
船舶	31,680.00	33,879.31	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
专用设备及设施	13,976.09	13,976.09	2019 年	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
合计	45,540,150.90	67,050,374.07				

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴及留抵的税费	137,077,879.11	116,480,088.37
理财产品	1,089,432,555.55	937,467,241.39
委托贷款	600,000,000.00	660,000,000.00
待拆迁固定资产	5,237,326.35	
合计	1,831,747,761.01	1,713,947,329.76

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	1,436,068,236.77	8,107,926.64	1,427,960,310.13	1,405,198,366.85	2,547,176.13	1,402,651,190.72
其中：按公允价值计量	672,457,283.77		672,457,283.77	752,942,579.81		752,942,579.81
按成本计量	763,610,953.00	8,107,926.64	755,503,026.36	652,255,787.04	2,547,176.13	649,708,610.91
其他						
合计	1,436,068,236.77	8,107,926.64	1,427,960,310.13	1,405,198,366.85	2,547,176.13	1,402,651,190.72

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	173,016,325.23			173,016,325.23
公允价值	672,457,283.77			672,457,283.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	499,440,958.54			499,440,958.54
已计提减值金额				

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	59,385,580.24	6,798,758.33	1,031,152.57	65,153,186.00
对联营企业投资	1,174,735,012.04	270,614,771.91	61,205,461.10	1,384,144,322.85
小计	1,234,120,592.28	277,413,530.24	62,236,613.67	1,449,297,508.85
减：长期股权投资减值准备	174,159.07			174,159.07
合计	1,233,946,433.21	——	——	1,449,123,349.78

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
合计		1,234,120,592.28	138,836,891.67		88,725,164.23	334,378.05		-62,236,613.67		49,517,096.29	174,159.07
一、合营企业		59,385,580.24			6,798,758.33			-1,031,152.57		65,153,186.00	
广州鼎胜物流有限公司	41,385,000.00	44,437,040.12			2,530,210.30					46,967,250.42	
广州港天国际物流有限公司	5,000,000.00	5,154,443.25			97,956.30					5,252,399.55	
广州港越物流有限公司	2,500,000.00	2,620,216.73			1,145,725.08			-1,031,152.57		2,734,789.24	
广州城港物流发展有限公司	5,390,000.00	7,173,880.14			3,024,866.65					10,198,746.79	
二、联营企业		1,174,735,012.04	138,836,891.67		81,926,405.90	334,378.05		-61,205,461.10		1,384,144,322.85	174,159.07
广州南沙航运产业投资基金管理有限公司	10,000,000.00	3,970,928.57	6,000,000.00		234,324.56					10,205,253.13	
广州越秀小额贷款有限公司	60,000,000.00	66,044,369.72			2,463,940.84			-1,857,355.52		66,650,955.04	
广州南沙海味粮油码头有限公司	790,600,294.00	712,174,053.00			76,887,551.26			-53,300,000.00		735,761,584.26	
潮州市亚太港口有限公司	178,674,560.00	90,565,263.33			-10,919,208.46	295,767.45				79,941,822.32	
中国外运物流广州南沙有限公司	390,000.00	760,439.02			65,906.92			-296,395.54		529,950.40	
深圳市外轮理货有限公司	600,000.00	3,040,222.35			685,439.44			-1,281,280.00		2,444,381.79	
昆明港铁物流有限公司	3,000,000.00	3,098,545.82			41,564.68					3,140,110.50	

广州港集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
东莞中理外轮代理有限公司	350,000.00	647,920.69			297,532.73			-270,430.04			675,023.38
广州南沙港宝码头有限公司	10,560,000.00	9,390,817.53			-1,057,894.13						8,332,923.40
广州航运交易有限公司	25,000,000.00	22,403,760.23			-422,174.08						21,981,586.15
广东中交龙沙物流有限责任公司	233,847,250.00	238,426,841.50			7,654,976.65			-4,200,000.00			241,881,818.15
广州港红运供应链有限公司	3,900,000.00	3,812,038.38			-295,586.59						3,516,451.79
广州粤恒丰水产品综合批发市场有限公司	8,517,841.00	8,254,096.92			175,556.88						8,427,653.80
珠海仁茂物业管理有限公司	174,159.07	174,159.07									174,159.07
广州安特卫普港口教育咨询有限公司	300,000.00	305,701.32			15,342.69						321,044.01
广州中马海外投资控股有限公司	950,000.00	950,000.00									950,000.00
广州电子口岸管理有限公司	13,333,300.00	10,715,874.59			4,496,662.46						15,212,537.05
中联航运有限公司	32,836,891.67		32,836,891.67		1,378,565.83	38,610.60					34,254,068.10
广东佛山黄岐港码头有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00								100,000,000.00
中山新港货运服务有限公司	42,000,000.00				225,877.86					42,005,726.70	42,231,599.56
中山新港投资发展有限公司	7,500,000.00				31.36					7,511,369.59	7,511,400.95

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	广州南沙海港集装箱 码头有限公司	广东中交龙沙物流 有限责任公司	广州南沙海港集装 箱码头有限公司	广东中交龙沙物 流有限责任公司
流动资产	259,234,980.43	129,294,958.91	208,148,516.49	104,041,360.51
非流动资产	3,829,951,858.39	452,939,815.00	4,042,420,474.45	468,304,813.67
资产合计	4,089,186,838.82	582,234,773.91	4,250,568,990.94	572,346,174.18
流动负债	1,279,421,112.30	17,271,201.34	1,207,778,710.20	16,399,710.38
非流动负债	1,015,225,277.08	9,294,980.86	1,305,780,444.13	10,149,233.94
负债合计	2,294,646,389.38	26,566,182.20	2,513,559,154.33	26,548,944.32
归属于母公司股东权益	1,794,540,449.44	555,668,591.71	1,737,009,836.61	545,797,229.86
按持股比例计算的净资产份额	735,761,584.26	194,484,007.10	712,174,033.00	191,029,030.45
调整事项		47,397,811.05		47,397,811.05
—商誉		47,397,811.05		47,397,811.05
对联营企业权益投资的账面价值	735,761,584.26	241,881,818.15	712,174,033.00	238,426,841.50
营业收入	1,061,620,711.76	101,704,990.26	1,028,270,678.46	84,665,826.48
净利润	187,530,612.83	22,052,430.94	204,116,560.64	9,954,593.37
终止经营的净利润				
其他综合收益		-181,069.09		181,069.09
综合收益总额	187,530,612.83	21,871,361.85	204,116,560.64	10,135,662.46
本期收到的来自联营企业的股利	74,825,000.00	4,200,000.00	40,118,026.45	1,050,000.00

(十) 投资性房地产

1、以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	792,242,283.44	33,252,103.17		825,494,386.61
其中：1、房屋、建筑物	778,650,452.11	33,252,103.17		811,902,555.28
2、土地使用权	13,591,831.33			13,591,831.33
二、累计折旧和累计摊销合计	213,714,814.73	37,697,059.30		251,411,874.03
其中：1、房屋、建筑物	211,077,998.42	37,433,377.74		248,511,376.16
2、土地使用权	2,636,816.31	263,681.56		2,900,497.87

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、投资性房地产账面净值合计	578,527,468.71			574,082,512.58
其中：1、房屋、建筑物	567,572,453.69			563,391,179.12
2、土地使用权	10,955,015.02			10,691,333.46
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	578,527,468.71			574,082,512.58
其中：1、房屋、建筑物	567,572,453.69			563,391,179.12
2、土地使用权	10,955,015.02			10,691,333.46

(十一) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	13,020,562,180.42	12,926,510,382.31
固定资产清理	37,122,601.31	391,933.95
合计	13,057,684,781.73	12,926,902,316.26

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	22,095,697,580.44	2,082,510,186.00	728,025,001.21	23,450,182,765.23
其中：土地资产				
房屋及建筑物	12,381,238,356.00	906,100,793.91	375,715,222.73	12,911,623,927.18
机器设备	7,887,979,398.97	988,270,641.91	253,054,924.77	8,623,195,116.11
运输工具	1,288,499,753.40	142,963,490.38	56,461,363.56	1,375,001,880.22
电子设备	363,330,868.01	20,709,239.38	35,213,372.57	348,826,734.82
办公设备	27,100,412.74	942,605.65	734,253.62	27,308,764.77
其他	147,548,791.32	23,523,414.77	6,845,863.96	164,226,342.13
二、累计折旧合计：	9,085,466,865.15	1,770,680,263.15	515,511,880.70	10,340,635,247.60
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,599,456,593.46	594,201,466.44	241,225,237.33	3,952,432,822.57
机器设备	4,375,166,565.91	997,934,754.29	226,534,993.01	5,146,566,327.19
运输工具	746,353,211.55	120,320,994.60	5,757,926.78	860,916,279.37

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	244,984,991.42	40,335,724.53	34,949,396.41	250,371,319.54
办公设备	22,243,328.68	1,143,415.10	631,960.32	22,754,783.46
其他	97,262,174.13	16,743,908.19	6,412,366.85	107,593,715.47
三、固定资产账面净值合计	13,010,230,715.29			13,109,547,517.63
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,781,781,762.54			8,959,191,104.61
机器设备	3,512,812,833.06			3,476,628,788.92
运输工具	542,146,541.85			514,085,600.85
电子设备	118,345,876.59			98,455,415.28
办公设备	4,857,084.06			4,553,981.31
其他	50,286,617.19			56,632,626.66
四、减值准备合计	83,720,332.98	8,744,326.21	3,479,321.98	88,985,337.21
其中：土地资产				
房屋及建筑物	56,060,634.99	1,103,108.67	2,347,348.61	54,816,395.05
机器设备	21,048,506.86	6,857,686.41	1,131,973.37	26,774,219.90
运输工具	2,804,461.74	548,183.43		3,352,645.17
电子设备	2,561,091.07	235,347.70		2,796,438.77
办公设备				
其他	1,245,638.32			1,245,638.32
五、固定资产账面价值合计	12,926,510,382.31			13,020,562,180.42
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,725,721,127.55			8,904,374,709.56
机器设备	3,491,764,326.20			3,449,854,569.02
运输工具	539,342,080.11			510,732,955.68
电子设备	115,784,785.52			95,658,976.51
办公设备	4,857,084.06			4,553,981.31
其他	49,040,978.87			55,386,988.34

2、 本公司无暂时闲置的固定资产情况。

3、披露未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	378,294,571.98	在办理中
房屋	73,165,862.90	无法办理
建筑及构筑物	282,527,149.83	在办理中

4、固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
建筑及构筑物	26,947,605.04		
装卸机械及设备	10,147,811.81		
运输设备	27,184.46		
待结算固定资产处置		391,933.95	
合计	37,122,601.31	391,933.95	

(十二) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,134,092,567.46	8,349,478.95	2,125,743,088.51	1,254,165,639.22	8,349,478.95	1,245,816,160.27
工程物资						
合计	2,134,092,567.46	8,349,478.95	2,125,743,088.51	1,254,165,639.22	8,349,478.95	1,245,816,160.27

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集团公司项目	113,825,813.59	8,349,478.95	105,476,334.64	131,269,420.40	8,349,478.95	122,919,941.45
股份公司项目	2,020,266,753.87		2,020,266,753.87	1,122,896,218.82		1,122,896,218.82
合计	2,134,092,567.46	8,349,478.95	2,125,743,088.51	1,254,165,639.22	8,349,478.95	1,245,816,160.27

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	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	资金来源
茂名港博贺新港区通用码头工程	1,400,000,000.00	247,434,706.48	463,508,462.54			710,943,169.02	50.78	50.78	15,233,837.02	12,572,178.57	自筹和贷款
南沙港区三期工程	7,474,000,000.00	369,774,048.46	12,458,913.70			382,232,962.16	5.11	5.11	253,109,643.35	3,023,119.66	自筹和贷款
新沙港区 11#-12#泊位	1,863,000,000.00	66,333,840.47	114,922,502.68			181,256,343.15	9.73	9.73			自筹和贷款
颐康医院升级改造工程	345,140,000.00	24,192,053.98	24,538,696.00			48,730,749.98	14.12	14.12			自筹
设计所大院新楼改造费用	382,000,000.00		16,318,739.55			16,318,739.55	4.27	4.27			自筹
SC 加工车间改造装修	4,835,000.00		2,052,993.52			2,052,993.52	42.46	42.46			自筹
太古仓项目	1,000,000,000.00	554,262.38	787,001.46			1,341,263.84	0.13	0.13			自筹
大沙头码头环境整治及安保提升项目	1,655,000.00	356,391.30	976,746.62			1,333,137.92	80.55	80.55			自筹
大沙头港码头升值改造扩容	2,000,000.00	1,704,707.22			638,870.96	1,065,836.26	53.29	53.29			自筹
大沙头船务系统工程款	669,284.00	230,973.68	318,933.71			549,907.39	82.16	82.16			自筹
合计	12,468,464,284.00	710,580,983.97	635,882,989.78		638,870.96	1,345,825,102.79	—	—	253,109,643.35	3,023,119.66	

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,914,598,682.45	794,831,522.67	12,174,992.87	4,697,255,212.25
其中：软件	52,883,487.15	9,639,241.82	3,220,000.00	59,302,728.97
土地使用权	3,857,503,852.32	785,192,280.85	4,743,649.89	4,637,952,483.28
商标权	278,100.00		278,100.00	
其他	3,933,242.98		3,933,242.98	
二、累计摊销合计	572,218,875.16	153,638,263.12	6,958,093.08	718,899,045.20
其中：软件	35,817,227.65	4,903,897.33	3,003,127.00	37,717,997.98
土地使用权	533,390,277.03	148,537,703.61	746,933.42	681,181,047.22
商标权	278,100.00		278,100.00	
其他	2,733,270.48	196,662.18	2,929,932.66	
三、无形资产减值准备金额合计	47,284.97	2,000,000.00		2,047,284.97
其中：软件	47,284.97			47,284.97
土地使用权		2,000,000.00		2,000,000.00
商标权				
其他				
四、账面价值合计	3,342,332,522.32			3,976,308,882.08
其中：软件	17,018,974.53			21,537,446.02
土地使用权	3,324,113,575.29			3,954,771,436.06
商标权				
其他	1,199,972.50			

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,078,814,949.60	在办理中
土地使用权	30,503,129.19	无法办理
合计	1,109,318,078.79	

(十四) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州小虎石化码头有限公司	37,143,410.43			37,143,410.43
广州太古仓码头游船发展有限公司	9,156,416.55			9,156,416.55
广州近洋港口经营有限公司	32,038,382.17			32,038,382.17
中山港航集团股份有限公司		156,403,892.15		156,403,892.15
中山港货运联营有限公司		10,668,683.62		10,668,683.62
中航码头服务有限公司		2,056,297.35		2,056,297.35
合计	78,338,209.15	169,128,873.12		247,467,082.27

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州小虎石化码头有限公司		31,420,859.68		31,420,859.68
中山港航集团股份有限公司		20,882,278.91		20,882,278.91
合计		52,303,138.59		52,303,138.59

(1) 商誉减值测试情况如下：

项目	小虎码头（注 1）	广州近洋	中山港航	中山货联（注 2）	中航码头
商誉账面价值	37,143,410.43	32,038,382.17	156,403,892.15	10,668,683.62	2,056,297.35
未确认少数股东权益的商誉价值	15,918,604.47	18,671,307.87	141,451,549.00	3,556,227.87	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	53,062,014.90	50,709,690.04	297,855,441.15	14,224,911.49	2,056,297.35
资产组账面价值	125,803,762.86	183,649,307.92	817,016,950.62	172,427,453.21	-373,848.77
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	133,978,835.36	275,893,200.00	974,584,307.67	205,065,800.00	27,209,240.48
商誉减值损失	44,886,942.40		39,768,194.45		
不包含少数股东部分的商誉减值损失	31,420,859.68		20,882,278.91		

注 1：小虎码头资产组合的可收回金额 13,397.88 万元。

注 2：中山货联资产组合的可收回金额 20,506.58 万元。

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
小虎码头	于评估基准日的评估范围，是小虎码头形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债，该资产组与购买日所确定的资产组一致。
广州近洋	于评估基准日的评估范围，是广州近洋形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债，该资产组与购买日所确定的资产组一致。
中山港航	于评估基准日的评估范围，是中山港航形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债，该资产组与购买日所确定的资产组业务内容一致。
中山货联	于评估基准日的评估范围，是中山货联形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债，该资产组与购买日所确定的资产组一致。
中航码头	于评估基准日的评估范围，是中山货联形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

注：上述 5 个资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）利用了国众联资产评估土地房地产估价有限公司的《广州港股份有限公司拟编制财务报表进行商誉减值测试涉及广州小虎石化码头有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告》（【国众联评报字(2019)第 2-0182 号】）、《广州港股份有限公司拟编制财务报表进行商誉减值测试涉及广州近洋港口经营有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告》（【国众联评报字(2019)第 2-0181 号】）、《广州港股份有限公司拟编制财务报表进行商誉减值测试涉及中山港货运联营有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告》（【国众联评报字(2019)第 2-0183 号】）、《广州港股份有限公司拟编制财务报表进行商誉减值测试涉及中山港航集团股份有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告》（【国众联评报字(2019)第 2-0184 号】）的评估结果，以及公司管理层对中航码头的预测。

(3) 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法重要假设及依据：

- 1) 国家对资产组经营主体所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；
- 2) 社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；
- 3) 国家现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；
- 4) 国家目前的税收制度除社会公众已知变化外，无其他重大变化；
- 5) 无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；
- 6) 资产组经营主体的会计政策与核算方法基准日后无重大变化；
- 7) 资产组组合现金流在每个预测期间内均匀产生；
- 8) 资产组组合的经营模式没有发生重大变化；
- 9) 评估只基于基准日资产组经营主体现有的经营能力。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资等情况导致的经营能力扩大，也不考虑后续可能会发生的经营变化带来的影响；
- 10) 假设资产组经营主体将维持评估基准日的投资总额、财务杠杆水平等基本保持不变；
- 11) 假设资产组经营主体按评估基准日现有的管理水平继续经营，资产组经营主体管理层是负责和尽职工作的，且管理层相对稳定和有能力担当其职务，不考虑将来经营者发

生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响；

12) 假设资产组经营主体未来将采取的会计政策和编写本报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

13) 假设预测期间资产组组合业务类型不变，尚不考虑新领域业务的拓展；

14) 假设资产组经营主体完全遵守所在国家和地区开展合法经营必须遵守的相关法律法规。

关键参数：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	预测增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资产成本 WACC）
广州近洋	2019 年-2027 年 （后续为稳定期）	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.22%
中山港航	2019 年-2024 年 （后续为稳定期）	注 2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.6%
中航码头	2019 年-2024 年 （后续为稳定期）	注 3	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.70%

注 1：根据广州近洋历史年度经营趋势、未来发展规划、市场容量及市场竞争情况等因素综合分析，对企业未来预测期的主营业务收入及其相关成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组主要业务为建设及经营建设南沙自贸区近洋国际汽车物流枢纽及配套码头。通过广州近洋对市场的调查与分析，并以《广州港南沙港区近洋码头工程工程可行性研究报告》（报告编号：K1075-1-160414）以及《广州港南沙港区近洋码头工程初步设计（变更）》（报告编号：C1802-1-180328）为基础，管理层判断 2019-2020 年为南沙自贸区近洋国际汽车物流枢纽及配套码头的建设期，2021 年起广州近洋进入经营期。广州近洋 2021 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：213.75%、23.34%、0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。

注 2：根据中山港航历史年度经营趋势、未来发展规划、市场容量及市场竞争情况等因素综合分析，对企业未来预测期的主营业务收入及其相关成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组主要业务为：码头业务、水路运输、陆路运输、代理业务、柴油销售、仓储及租赁业务等。通过中山港航对市场的调查与分析，根据历史年度的经营情况和管理层判断，中山港航未来将继续充分发挥中山港航集团以“中山港”、“小榄港”、“神湾港”三个码头形成的“品”字型布局及协同效应，抓住“粤港澳大湾区”契机，持续积极拓展外贸与内贸货物相关业务量，各业务的业务量/收入将在 2019 年以后逐步增加，未来收入将会有一定幅度的增长。因此，中山港航 2019 年至 2024 年预计销售收入增长率分别为：2.45%、2.6%、2.6%、2.6%、2.6%、2.6%。

注 3：根据中航码头以往的经营情况以及未来的发展预期，管理层预测中航码头 2019 年-2024 年年预计销售收入增长率分别为：-9.00%、2.00%、2.00%、2.00%、1.00%、1.00%。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	8,864,298.13	14,780,829.94	3,730,345.16		19,914,782.91	
其他超过一年的费用性摊销支出	7,328,354.24	6,391,236.40	6,005,026.33		7,714,564.31	
房屋及建筑物大修理支出	1,244,147.63	7,818,742.60	1,449,861.80		7,613,028.43	
港务设施维护支出	431,617.37	7,203,052.18	85,251.81		7,549,417.74	
改造工程款	2,351,809.25	2,793,768.33	1,133,269.76		4,012,307.82	
机器设备大修理支出	2,619,230.53	1,188,485.39	632,881.60		3,174,834.32	
装修款	935,001.82		485,806.35		449,195.47	
广药楼水电安装	250,573.10		40,091.64		210,481.46	
基础工作信息存储项目云服务费	19,946.68		19,946.68			
合计	24,044,978.75	40,176,114.84	13,582,481.13		50,638,612.46	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	440,476,939.33	1,762,201,923.23	406,086,284.31	1,624,364,534.21
资产减值准备	55,000,336.42	220,289,531.07	30,928,987.19	123,735,345.81
未弥补亏损	11,997,819.24	47,991,276.98	8,388,318.51	33,553,273.99
职工薪酬	58,968,661.78	235,874,647.06	58,168,132.94	232,672,531.72
预提费用	17,304,421.43	69,223,666.28	2,551,413.13	10,205,652.49
折旧时间性差异	142,560,891.74	570,243,566.97	135,113,392.69	540,453,570.77
未实现损益	20,972,922.47	83,891,689.88	17,027,079.75	68,108,319.00
资产评估增值	109,797,147.63	439,188,590.52	136,452,805.44	545,811,221.77
可抵扣的广告费与业务宣传费	222,891.04	891,564.14	952.83	3,811.32
收入（预收账款）	10,392,839.10	41,571,356.40	17,455,201.83	69,820,807.34
递延收益	11,844,011.41	47,376,045.64		
未到期责任准备金	295,520.50	1,182,082.02		
担保赔偿准备金	1,119,476.57	4,477,906.27		

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
二、递延所得税负债	296,036,550.26	1,203,213,053.80	153,964,630.93	615,858,523.73
可供出售金融资产公允价值变动	124,860,239.63	499,440,958.52	153,355,746.15	613,422,984.60
应付职工薪酬	9,875.89	39,503.56	9,875.89	39,503.56
固定资产折旧应纳税差异	17,179,148.79	68,723,250.21	599,008.89	2,396,035.57
非同一控制企业合并资产评估增值	153,987,285.95	635,009,341.51		

2、 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
未弥补亏损	15,840,870.59
资产评估增值	2,055,543.21
合计	4,600,092.12

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	37,956.89	74,626.39
可抵扣亏损	4,562,135.23	17,164,064.11
合计	4,600,092.12	17,238,690.50

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2018	—	1,998,073.07	
2019		271,337.86	
2020			
2021	623,954.77	6,964,982.96	
2022	1,230,379.88	7,929,670.22	
2023	2,707,800.58		
2024			
合计	4,562,135.23	17,164,064.11	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程及设备款	234,257,755.83	11,100,544.86
预付土地款	956,720,000.00	61,402,700.00
预缴及留抵的税费	247,658,699.87	238,537,255.35
维修基金	24,245,544.33	
合计	1,462,882,000.03	311,040,500.21

(十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	426,546,147.15	81,163,760.48
保证借款		300,000,000.00
信用借款	1,698,854,521.65	1,746,744,770.67
现金池借款	11,629,328.90	10,618,215.03
合计	2,137,029,997.70	2,138,526,746.18

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	100,472,502.00	59,718,221.00
应付账款	925,905,412.37	341,122,383.86
合计	1,026,377,914.37	400,840,604.86

1、 应付票据情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	100,472,502.00	59,718,221.00
商业承兑汇票		
合计	100,472,502.00	59,718,221.00

2、 应付账款情况

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	893,788,291.22	320,808,255.77
1—2 年（含 2 年）	18,904,246.07	16,494,327.55
2—3 年（含 3 年）	11,098,877.57	2,580,573.07
3 年以上	2,113,997.51	1,239,227.47
合计	925,905,412.37	341,122,383.86

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州协安建设工程有限公司	6,730,715.08	未到期结算
康稳移动供电设备（上海）有限公司	2,195,928.55	未到期结算
上海振华重工(集团)股份有限公司	1,861,400.00	未到期结算
广州市港泰航务工程有限公司	1,832,600.20	未到期结算
广州市华浔航务工程有限公司	1,393,654.50	未到期结算
云南水运建设监理咨询有限公司	1,389,761.00	未到期结算
合计	15,404,059.33	

(二十) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	671,024,640.04	800,830,552.66
1 年以上	115,775,917.87	235,123,363.11
合计	786,800,557.91	1,035,953,915.77

账龄超过一年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
预收售楼款	93,221,152.02	未交楼
广州协安建设工程有限公司	6,730,715.08	未到期结算
康稳移动供电设备（上海）有限公司	2,195,928.55	未到期结算
上海振华重工(集团)股份有限公司	1,861,400.00	未到期结算
广州市港泰航务工程有限公司	1,832,600.20	未到期结算
广州市华浔航务工程有限公司	1,393,654.50	未到期结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
云南水运建设监理咨询有限公司	1,389,761.00	未到期结算
合计	108,625,211.35	

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,263,782.88	2,439,994,209.92	2,396,620,490.63	99,637,502.17
二、离职后福利-设定提存计划	814,679.57	180,973,232.95	180,470,105.97	1,317,806.55
三、辞退福利	1,829,540.91	199,220.60	880,457.77	1,148,303.74
四、其他		1,585,423.73	1,585,423.73	
合计	58,908,003.36	2,622,752,087.20	2,579,556,478.10	102,103,612.46

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,237,946.48	1,340,422,399.43	1,304,084,892.61	78,575,453.30
二、职工福利费	683,249.03	109,198,881.60	108,930,407.92	951,722.71
三、社会保险费	341,283.95	83,822,845.13	83,767,371.63	396,757.45
其中：医疗保险费		71,435,414.88	71,088,713.85	346,701.03
工伤保险费		3,963,829.07	3,954,302.43	9,526.64
生育保险费		8,225,055.49	8,184,525.71	40,529.78
其他	341,283.95	198,545.69	539,829.64	
四、住房公积金	6,746.00	113,857,830.59	113,833,882.02	30,694.57
五、工会经费和职工教育经费	11,943,979.73	30,489,140.53	29,775,666.32	12,657,453.94
六、职工奖励及福利基金		587,861.04	128,334.05	459,526.99
七、劳务费		728,639,025.97	722,116,644.00	6,522,381.97
八、其他短期薪酬	1,050,577.69	32,976,225.63	33,983,292.08	43,511.24
合计	56,263,782.88	2,439,994,209.92	2,396,620,490.63	99,637,502.17

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		135,067,226.89	134,402,058.76	665,168.13
二、失业保险费		4,855,925.90	4,825,440.87	30,485.03
三、企业年金缴费	814,679.57	41,050,080.16	41,242,606.34	622,153.39
合计	814,679.57	180,973,232.95	180,470,105.97	1,317,806.55

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	8,826,897.51	10,433,014.93
企业所得税	253,736,777.74	237,570,324.17
城市维护建设税	610,913.09	676,639.08
房产税	5,798,695.87	4,558,768.46
土地使用税	2,173,399.41	20,529,683.60
个人所得税	17,142,366.34	18,770,058.82
教育费附加	455,786.57	482,395.09
其他税费	4,785,536.96	1,603,316.15
合计	293,530,373.49	294,624,200.29

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	58,156,048.45	106,147,749.44
应付股利	69,778,253.78	134,159,023.96
其他应付款	931,012,274.40	1,135,338,997.97
合计	1,058,946,576.63	1,375,645,771.37

1、 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	11,208,499.12	555,263.92
企业债券利息	40,876,174.43	86,676,164.37
短期借款应付利息	6,071,374.90	18,916,321.15
合计	58,156,048.45	106,147,749.44

2、 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
应付子公司少数股东股利	69,778,253.78	134,159,023.96
合计	69,778,253.78	134,159,023.96

3、 其他应付款情况

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	361,281,122.39	735,083,993.69
1-2 年	430,481,167.94	318,731,036.10
2-3 年	80,862,810.30	34,565,523.98
3 年以上	58,387,173.77	46,958,444.20
合计	931,012,274.40	1,135,338,997.97

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中山新港货运联营有限公司	37,800,000.00	借款
中交第四航务工程局有限公司	35,160,871.85	未到付款期
中山市小榄镇工业总公司	26,549,728.35	借款
中交广州航道局有限公司	22,220,762.85	未到付款期
广州机施建设集团有限公司	11,788,965.69	未到付款期
广州荣森投资管理有限公司	1,349,264.00	租赁保证金
广州市水产贸易公司	1,803,569.45	关联方往来
广州市渔轮修造厂	1,650,000.00	关联方往来
合计	138,323,162.19	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	656,600,000.00	500,000,000.00
1 年内到期的应付债券		999,889,211.16
合计	656,600,000.00	1,499,889,211.16

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
未到期责任准备	1,182,082.02	232,930.72
担保赔偿准备金	4,477,906.27	337,904.15
待转销的销项税	16,156,146.75	
其他	1,760.63	
合计	21,817,895.67	570,834.87

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		195,727,361.02
信用借款	243,215,355.15	652,994,523.22
合计	1,809,215,355.15	848,721,884.24

(二十七) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
中期票据		
公司债券	1,198,781,370.96	1,195,981,370.94
企业债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	2,698,781,370.96	2,695,981,370.94

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)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	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 粤港 01 公司债	100.00	42,517.00	3 年	1,200,000,000.00	1,195,981,370.94		39,400,000.02	36,600,000.00		1,198,781,370.96
第一期-广州港集团有限公司城市停车场建设专项债券	100.00	42,478.00	10 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
第二期-广州港集团有限公司城市停车场建设专项债券	100.00	42,631.00	10 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
第三期-广州港集团有限公司城市停车场建设专项债券	100.00	42,698.00	10 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
合计				2,700,000,000.00	2,695,981,370.94		39,400,000.02	36,600,000.00		2,698,781,370.96

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	1,970,699.71	546,362.29
专项应付款	2,621,994,195.82	262,821,719.84
合计	2,623,964,895.53	263,368,082.13

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
合计	1,970,699.71	546,362.29
芙蓉岭集资款	1,290,000.00	
维修基金	401,611.61	
应付融资和赁款	170,000.00	
住房周转基金	109,088.10	118,495.98
需返还投入款		427,866.31

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
港建费分成	14,532,676.07		1,832,271.66	12,700,404.41
拆迁补偿款	248,289,043.77	2,884,905,790.47	606,984,592.83	2,526,210,241.41
三供一业款		83,083,550.00		83,083,550.00
合计	262,821,719.84	2,967,989,340.47	608,816,864.49	2,621,994,195.82

(二十九) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	942,823,616.70	61,551,479.57	78,287,936.88	926,087,159.39
二、辞退福利				
三、其他长期福利				
合计	942,823,616.70	61,551,479.57	78,287,936.88	926,087,159.39

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	78,750,475.63	79,977,237.51	27,338,940.15	131,388,772.99
合计	78,750,475.63	79,977,237.51	27,338,940.15	131,388,772.99

涉及政府补助的项目:

项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
太和街宿舍征迁实物置换 (西湾和苑)		29,588,567.25	949,499.40			28,639,067.85		与资产相关
煤炭储备基地项目	23,450,574.54		2,014,236.36			21,436,338.18		与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	5,110,335.44	13,993,350.82	3,521,382.54			15,582,303.72		与资产相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	10,025,000.00	3,000,000.00	4,330,021.00			8,694,979.00		与资产相关
芳村大道中 276-278 号办公楼搬迁费		10,017,848.55	2,359,898.55			7,657,950.00		与收益相关
2010 年粮食现代物流项目	6,533,333.48		266,666.64			6,266,666.84		与资产相关
公共智能仓项目建设扶持资金		6,324,541.29	203,654.70			6,120,886.59		与资产相关
技工学校综合楼加层续建工程	2,974,953.00	25,047.00				3,000,000.00		与资产相关
商贸物流项目奖励		3,000,000.00				3,000,000.00		与资产相关
查询系统开发项目	2,781,189.08	490,000.00	751,741.20			2,519,447.88		与资产相关
港口机械操作实训设备购置补助	2,714,652.90		244,583.16			2,470,069.74		与资产相关
财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金	2,931,847.25		683,732.52			2,248,114.73		与资产相关
港口大型装卸机械电器专项实训设备	2,521,727.97		304,362.84			2,217,365.13		与资产相关
抑风挡尘墙环保补助资金	1,903,258.06		115,396.44			1,787,861.62		与资产相关
视频建设项目	2,122,313.37	91,324.93	533,060.99			1,680,577.31		与资产相关
X 光安检系统	1,575,538.44		145,818.30			1,429,720.14		与资产相关
物联网无人地磅改造扶持资金	1,472,263.20	1,197,263.11	1,623,789.43			1,045,736.88		与资产相关
节能专项资金		1,062,500.00	153,000.00			909,500.00		与资产相关
中山市生产性服务业发展专项资金		904,166.61	4,166.67			899,999.94		与资产相关
广州水产电子商务平台研究与应用研发项目		960,000.00	96,000.00			864,000.00		与资产相关
港口铁路综合视频信息管理平台研发	465,499.99	490,000.00	98,000.04			857,499.95		与资产相关

项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
与应用项目								
大数据分析技术研究及应用项目	980,000.00	490,000.00	649,250.03			820,749.97		与资产相关
海港城项目	1,000,000.00		233,333.33			766,666.67		与资产相关
仓储业务与设备物资管理系统工程	815,133.24		99,800.04			715,333.20		与资产相关
现代物流专业补助	796,377.00		158,095.38			638,281.62		与资产相关
港口集疏运作业信息系统研究与应用 项目		650,000.00	54,166.65			595,833.35		与资产相关
物流综合调度信息管理系统研究与应 用项目		490,000.00				490,000.00		与资产相关
仿真系统专项资金		480,000.00	16,000.00			464,000.00		与资产相关
空箱轨道吊远程自动控制系统		480,000.00	16,000.00			464,000.00		与资产相关
基于物联网的散杂货码头管理平台之 大数据应用系统项目	462,264.14					462,264.14		与资产相关
网上办理提货业务项目	980,000.00		543,083.32			436,916.68		与资产相关
整车进出口补贴	400,000.00					400,000.00		与资产相关
综合物流管理平台		400,000.00				400,000.00		与资产相关
驳船提货业务及财务结算系统项目		490,000.00	98,000.04			391,999.96		与资产相关
可视化图形展示系统补贴		490,000.00	98,000.04			391,999.96		与资产相关
网上办理火车卡提货业务及铁路数据 共享系统补贴		480,000.00	96,000.00			384,000.00		与资产相关
港口散杂货物联网集成研发与应用	472,452.83		90,566.04			381,886.79		与资产相关
散货门式起重机动态电子计量系统技 术研究与应用	472,233.01		93,203.88			379,029.13		与资产相关
口岸建设专项资金补助		418,959.05	66,352.77			352,606.28		与资产相关
现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系 统研发与应用专项资金	548,275.02		223,420.24			324,854.78		与资产相关
港口铁路轨道线路质量综合检测系统 技术研发与应用项目	379,999.99		80,000.04			299,999.95		与资产相关
进口业务补贴款		243,000.00				243,000.00		与收益相关
节能减排专项资金	772,279.96		553,520.04			218,759.92		与资产相关

项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
购买宇通电动客车	195,312.43		31,250.04			164,062.39		与资产相关
内河船舶信息化应用项目	181,005.00		65,820.00			115,185.00		与资产相关
递延收益-技能晋升培训补贴		100,000.00				100,000.00		与收益相关
铁路装车作业效率管理系统补助	103,833.24		35,600.04			68,233.20		与资产相关
黄埔公司 2018 年洪圣沙搬迁支出奖励 款		2,873,393.90	2,873,393.90					与收益相关
知识产权专利资助		1,250.00	1,250.00					与收益相关
营改增税控设备免税额	273.23		273.23					与资产相关
中山市先进装备制造业发展专项资金		746,025.00	746,025.00					与资产相关
商业网点建设项目	2,017,525.32		2,017,525.32					与资产相关
其他	1,591,024.50					1,591,024.50		与资产相关
合计	78,750,475.63	79,977,237.51	27,338,940.15			131,388,772.99		

(三十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
广州市人民政府国有资产监 督管理委员会	2,583,982,401.46	100.00			2,583,982,401.46	100.00
合计	2,583,982,401.46	100.00			2,583,982,401.46	100.00

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,029,592,742.64	106,545,793.62		1,136,138,536.26
二、其他资本公积	3,929,676,525.31		3,806,324.41	3,925,870,200.90
合计	4,959,269,267.95	106,545,793.62	3,806,324.41	5,062,008,737.16

注：1、根据穗国资产[2018]10 号文，无偿获得广州市穗航实业有限公司的股权，金额 90,430,051.00 元；根据穗财资[2018]429 号确认农业局无偿划拨广州水产集团有限公司海珠区晓港中马路 53 号 102 房等 5 宗物业，金额 11,525,795.00 元；广州海

港商旅有限公司持有广州金航游轮股份有限公司股权，确认其账面资本公积金额 4,589,947.62 元。

2、广州港能源发展有限公司对所投资的广州港建滔国际石油化工码头有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的其他所有者权益变动按照所持股比例确认的所享有的份额本期转出，金额 153,224.41 元；广州市穗航实业有限公司收购广州东江口码头有限公司少数股东权益支付的差价，冲减资本公积，金额 3,653,100.00 元。

(三十三) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	17,855,140.51	51,023,247.10	47,196,132.31	21,682,255.30	
合计	17,855,140.51	51,023,247.10	47,196,132.31	21,682,255.30	

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	606,757,375.33	79,695,554.04		686,452,929.37
合计	606,757,375.33	79,695,554.04		686,452,929.37

注：本公司按照母公司的净利润计提法定盈余公积。

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	4,937,549,248.66	4,176,682,835.38
本期增加额	1,329,245,203.15	1,116,691,845.87
其中：本期净利润转入	1,329,245,203.15	1,116,691,845.87
其他调整因素		
本期减少额	334,072,531.60	355,825,432.59
其中：本期提取盈余公积数	79,695,554.04	68,092,798.98
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	251,251,554.32	231,624,693.67
转增资本		
其他减少	3,125,423.24	56,107,939.94
本期期末余额	5,932,721,920.21	4,937,549,248.66

(三十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	10,372,101,173.10	7,609,907,533.47	9,109,276,257.37	6,801,191,250.19
(1) 装卸及相关业务(含装卸\港务管理\仓储\堆存)	5,315,563,736.76	3,389,519,680.75	4,810,610,758.03	3,059,507,716.69
(2) 物流及港口辅助业务(含代理\运输\拖轮\理货)	1,235,346,121.87	1,032,772,517.54	1,462,802,103.24	1,229,857,984.59
(3) 贸易类	1,867,207,968.54	1,845,242,658.51	1,136,675,627.84	831,266,076.25
(4) 其他类(建筑安装、租金、其他等)	1,953,983,345.93	1,342,372,676.67	1,699,187,768.26	1,680,559,472.66
2. 其他业务小计	151,285,095.91	129,287,160.00	145,910,370.44	123,485,178.61
(1) 其他	151,285,095.91	129,287,160.00	145,910,370.44	123,485,178.61
合计	10,523,386,269.01	7,739,194,693.47	9,255,186,627.81	6,924,676,428.80

(三十七) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
职工薪酬	28,005,266.02	19,219,677.14
办公费及差旅费	3,955,852.99	10,281,333.56
揽货业务代理费	31,708,296.41	23,050,656.57
广告宣传费	3,783,962.90	5,277,953.57
包装费	1,168,323.21	
仓储保管费	875,564.86	
达量优惠支出		18,000,000.00
票务相关费用	3,055,218.11	
其他	7,504,532.20	10,090,646.97
合计	80,057,016.70	85,920,267.81

2、 管理费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
职工薪酬	684,299,446.14	543,205,247.99
保安费	12,707,824.46	11,780,610.05
环保排污费	5,140,868.29	7,972,416.24
会议费	1,284,045.03	3,168,740.91
维修费用	23,120,803.90	20,719,767.72
物料消耗	25,260,006.92	20,741,864.29
业务招待费	13,522,963.03	20,280,400.48
折旧及摊销	130,062,141.22	130,191,688.07
保险费	977,942.49	2,154,336.72
差旅费	12,886,492.78	9,698,198.08
车辆使用费	4,114,532.20	3,020,255.73
广告宣传费	7,259,338.62	1,768,826.56
劳动保护费	990,478.58	1,567,880.83
物业管理费	13,136,879.30	7,349,030.97
聘请中介机构费	9,743,156.13	8,174,735.99
咨询费	11,594,596.58	6,571,865.40
办公费	3,796,085.09	22,277,295.92
通讯费	1,191,764.43	725,899.46
诉讼费	301,243.73	484,126.00
代建工程项目管理费		13,831,594.11
党建工作经费	1,351,754.52	232,270.82
其他	44,122,280.66	21,803,517.33
合计	1,006,864,644.10	857,720,569.67

3、 研发费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
职工薪酬	15,728,604.43	29,194,683.01
其他	2,939,022.71	3,496,972.66
合计	18,667,627.14	32,691,655.67

4、 财务费用

类别	本期发生金额	上期发生金额
利息费用	243,894,562.89	277,518,530.23
减：利息收入	48,560,749.09	36,035,243.78
汇兑净收益		214,527.25
汇兑净损失	7,334,314.21	
其他	13,526,630.70	11,400,752.27
合计	216,194,758.71	252,669,511.47

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	40,370,838.37	3,178,192.82
存货跌价损失		451,635.19
可供出售金融资产减值损失	5,560,750.51	
固定资产减值损失	387,554.71	881,015.80
商誉减值损失	52,303,138.59	
合计	98,622,282.18	4,510,843.81

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 收益相关
进口业务补贴	5,277,500.00	928.00	与收益相关
广州市商务委邮轮产业发展资金	4,010,700.00	5,000,000.00	与收益相关
节能技术改造财政奖励资金	3,286,092.34	1,078,270.39	与资产相关
稳岗补贴	2,988,678.96	3,437,227.98	与收益相关
黄埔公司 2018 年洪圣沙搬迁支出奖励金	2,873,393.90		与收益相关
芳村大道中 276-278 号办公楼临迁费	2,359,898.55		与收益相关
经营规模达成政府奖励金	2,058,200.00		与收益相关
煤炭储备基地项目	2,014,236.36	2,014,236.36	与资产相关
新三板挂牌补贴	2,000,000.00		与收益相关
港建费分成款	1,832,271.66	17,725,219.37	与收益相关
其他补助	1,657,211.83		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 收益相关
商业网点建设项目	1,282,934.72	629,552.52	与资产相关
如意坊站工程政府借地的补偿收入	1,152,630.00	1,850,730.00	与收益相关
平行进口汽车奖励	1,000,000.00		与收益相关
西湾和苑回迁房	949,499.40		与资产相关
个税手续费返还	930,264.45	10,341.72	与收益相关
中山市先进装备制造业发展专项资金	746,025.00		与收益相关
财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金	683,732.52	683,732.52	与资产相关
查询系统开发项目	662,061.96	751,741.20	与资产相关
研发补贴	613,850.00	1,251,900.00	与收益相关
视频建设项目	583,160.30	428,013.45	与资产相关
物联网无人地磅改造扶持资金	426,526.32	426,526.32	与资产相关
整车进口政府补助	400,000.00		与收益相关
税收返还	380,813.56	253,248.34	与收益相关
三期桥吊设备改造项目补助金	360,000.00		与收益相关
内河船型标准化补贴（船舶污水处理装置）	310,000.00		与收益相关
港口大型装卸机械电器专项实训设备	304,362.84		与资产相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2010 年粮食现代物流项目	266,666.64	266,666.64	与资产相关
港口机械操作实训设备购置补助	244,583.16		与资产相关
智能仓储项目	203,654.70		与收益相关
大数据分析技术研究及应用项目	167,416.69		与收益相关
现代物流专业补助	158,095.38		与收益相关
X 光安检系统	145,818.30	104,461.56	与资产相关
总部企业经营贡献奖专题资助计划	144,100.00		与收益相关
邮轮产业发展资助款	138,800.00	151,500.00	与收益相关
促进现代服务也发展奖励金	120,000.00		与收益相关
抑风挡尘墙环保补助资金	115,396.44	115,396.44	与资产相关
港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目	98,000.04	20,000.01	与资产相关
可视化图形展示系统补贴	98,000.04		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 收益相关
驳船提货业务及财务结算系统项目	98,000.04		与收益相关
网上办理火车卡提货业务及铁路数据共享系统补贴	96,000.00		与收益相关
散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用	93,203.88	7,766.99	与资产相关
港口散杂货物联网集成研发与应用	90,566.04	7,547.17	与资产相关
现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金	81,996.00	228,462.12	与资产相关
港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目	80,000.04	24,500.01	与资产相关
节能减排专项资金	72,920.04	99,800.04	与资产相关
口岸建设专项资金补助	66,352.77		与收益相关
内河船舶信息化应用项目	65,820.00	65,820.00	与资产相关
仓储业务与设备物资管理系统工程	39,800.04	104,170.08	与收益相关
铁路装车作业效率管理系统补助	35,600.04	35,600.04	与资产相关
交通运输节能减排和电动客车补贴	31,250.04		与收益相关
担保业务风险补偿资金	30,000.00		与收益相关
空箱轨道吊远程自动控制系统	16,000.00		与收益相关
诚信奖励	6,000.00	6,000.00	与收益相关
中山市生产性服务业发展专项资金	4,166.67		与收益相关
社保返还	2,518.38	150,285.67	与收益相关
扶贫补贴	830.34		与收益相关
内贸集装箱南沙中转中心项目		18,900,000.00	与收益相关
南沙区旅游局旅游产业专项资金		2,220,000.00	与收益相关
船只改造		2,100,000.00	与收益相关
市长质量奖		1,000,000.00	与收益相关
光伏发电专项补助		690,750.00	与收益相关
融资租赁业发展专项资金项目奖金		199,620.00	与收益相关
费用减免		28,541.53	与收益相关
服务业发展引导基金		20,000.00	与收益相关
老干补贴		8,428.00	与收益相关
年报经费		6,000.00	与收益相关
合计	44,255,600.38	62,402,984.47	

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	88,725,164.23	76,820,584.21
处置长期股权投资产生的投资收益	65,733,975.15	-136.48
可供出售金融资产等取得的投资收益	42,165,248.73	2,824,054.00
其他	32,186,239.18	117,150,299.64
合计	228,810,627.29	196,794,801.37

(四十一) 资产处置收益

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
持有待售资产	7,514,980.16		7,514,980.16
固定资产	825,714,016.30	632,332,584.84	825,714,016.30
固定资产清理	-787.20		-787.20
无形资产	-1,003,309.35		-1,003,309.35
合计	832,224,899.91	632,332,584.84	832,224,899.91

(四十二) 营业外收入

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
非流动资产报废利得	166,292.86	2,119,396.39	166,292.86
政府补助	32,313,099.45	13,798,668.66	32,313,099.45
罚款收入	2,914,424.28	89,458.25	2,914,424.28
赔偿收入	23,132.09	29,314,976.51	23,132.09
无法支付款项	6,632,371.75	1,100,693.06	6,632,371.75
出售废品所得	3,006,916.60	2,597,077.71	3,006,916.60
其他	15,163,547.99	12,299,392.17	15,163,547.99
合计	60,219,785.02	61,319,662.75	60,219,785.02

政府补助明细:

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
总部型企业“扶持奖励资金”	26,073,800.00	与收益相关

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
上市企业扶持奖励款	5,500,000.00	与收益相关
广州市商务局增量贡献奖	500,000.00	与收益相关
节能专项资金	153,000.00	与资产相关
其他补助	68,769.24	与收益相关
失业补贴	11,122.44	与收益相关
增值税返还	6,407.77	与收益相关
合计	32,313,099.45	

(四十三) 营业外支出

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
非流动资产报废损失	5,505,063.88	1,069,517.55	5,505,063.88
对外捐赠	4,946,000.00	3,380,000.00	4,946,000.00
罚款及滞纳金	9,082,945.77	315,966.01	9,082,945.77
赔偿款、违约金	198,272.21	764,135.59	198,272.21
其他	95,989,202.70	76,287,074.26	95,989,202.70
合计	115,721,484.56	81,816,693.41	115,721,484.56

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	547,940,156.56	463,151,536.88
递延所得税调整	-10,295,826.39	790,623.23
合计	537,644,330.17	463,942,160.11

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,264,967,395.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	566,241,848.99
子公司适用不同税率的影响	-93,733.43
调整以前期间所得税的影响	1,245,625.24

项目	本期发生额
非应税收入的影响	-29,852,806.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,098,438.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,955,294.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	815,862.26
其他	-3,855,610.32
所得税费用	537,644,330.17

(四十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-51,112,165.34		-51,112,165.34	45,394,639.88		45,394,639.88
1、重新计量设定受益计划变动额	-51,112,165.34		-51,112,165.34	45,394,639.88		45,394,639.88
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						
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	-105,746,992.55	-26,513,890.42	-79,233,102.13	178,934,948.03	44,698,912.66	134,236,035.37
1、权益法下可转损益的其他综合收益	253,191.06		253,191.06	139,297.39		139,297.39
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	253,191.06		253,191.06	139,297.39		139,297.39
2、其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3、可供出售金融资产公允价值变动损益	-106,055,561.69	-26,513,890.42	-79,541,671.27	178,795,650.64	44,698,912.66	134,096,737.98
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	-106,055,561.69	-26,513,890.42	-79,541,671.27	178,795,650.64	44,698,912.66	134,096,737.98
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6、其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
小计						
8、外币财务报表折算差额	55,378.08		55,378.08			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	55,378.08		55,378.08			
9、其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	-156,859,157.89	-26,513,890.42	-130,345,267.47	224,329,587.91	44,698,912.66	179,630,675.25

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定 受益计划变动 额	权益 法下 不能 转损 益的 其他 综合 收益	其他 权益 工具 投资 公允 价值 变动	企业 自身 信用 风险 公允 价值 变动	权益法下 可转损益 的其他综 合收益	其他 债权 投资 公允 价值 变动	可供出售金融 资产公允价值 变动损益	金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额	持有至 到期投 资重分 类为可 供出售 金融资 产损益	其他债 权投资 信用减 值准备	现金流量套 期储备（现 金流量套期 损益的有效 部分）	外币财务 报表折算 差额	其 他	小计
一、上年年初余额	-37,044,118.13				135,612.43		327,662,854.91							290,754,349.21
二、上年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	45,394,639.88				139,297.39		134,096,737.98							179,630,675.25

项目	重新计量设定 受益计划变动 额	权益 法下 不能 转损 益的 其他 综合 收益	其他 权益 工具 投资 公允 价值 变动	企业 自身 信用 风险 公允 价值 变动	权益法下 可转损益 的其他综 合收益	其他 债权 投资 公允 价值 变动	可供出售金融 资产公允价值 变动损益	金融资产 重分 类计入 其他综 合收益 的金额	持有至 到期投 资重分 类为可 供出售 金融资 产损益	其他债 权投资 信用减 值准备	现金流量套 期储备(现 金流量套期 损益的有效 部分)	外币财务 报表折算 差额	其 他	小计
三、本年初余额	8,350,521.75				274,909.82		461,759,592.89							470,385,024.46
四、本年增减变动金额(减 少以“-”号填列)	-51,112,165.34				253,191.06		-79,541,671.27					55,378.08		-130,345,267.47
五、本年年末余额	-42,761,643.59				528,100.88		382,217,921.62					55,378.08		340,039,756.99

单市此处输入文字。

(四十六) 分部信息

项目	国际及地区业务		物流及港口终端业务		置业		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
对外交易收入	1,410,347,864.24	4,100,410,708.05	1,184,867,140.65	1,330,378,336.64	1,844,288,854.26	1,690,487,763.26	1,712,851,557.59	1,209,099,444.44			10,170,387,490.84	9,109,276,257.57
分部间交易收入	420,596,651.55	469,450,058.52	102,807,563.20	202,216,873.26	141,251,782.97	105,317,498.28	448,348,553.24	252,125,414.49	-1,331,813,282.86	-1,040,581,844.45		
资产处置收益	3,628,778,889.62	1,086,463,149.10	1,002,339,428.99	1,148,484,780.59	1,845,242,438.51	1,680,159,472.68	1,152,494,246.55	866,654,411.27			7,689,507,513.47	6,802,102,814.53
分部间交易成本	434,573,191.34	384,595,516.38	512,453,597.72	189,148,665.40	154,455,360.08	115,293,616.07	291,546,309.44	124,104,473.20	-1,192,862,458.58	-1,003,658,271.17		
销售费用	17,105,129.94	15,297,511.34	158,520.43	197,180.48			44,882,348.59	31,795,688.84	-1,288,983.26	-1,468,492.75	80,857,016.70	15,528,287.81
管理费用	980,450,153.77	675,561,524.71	88,280,226.43	76,208,203.87	13,101,705.08	10,657,411.52	411,822,482.72	207,843,186.02	-98,716,252.90	-80,283,030.88	1,006,864,844.10	890,413,145.34
资产总额	23,136,080,178.41	23,428,871,170.53	1,760,102,614.73	620,548,754.74	695,682,014.62	342,679,686.05	36,890,287,171.81	17,128,684,259.22	-25,677,875,935.88	-10,525,793,535.26	34,804,270,107.20	28,895,848,358.09
负债总额	34,360,220,450.18	34,613,015,686.43	816,550,240.29	575,861,400.82	598,008,507.10	362,841,266.76	13,411,747,351.34	6,452,000,306.09	-14,828,105,798.40	-8,684,551,718.22	14,588,081,052.51	11,788,640,248.43

(四十七) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,727,323,065.77	1,426,394,969.45
加：资产减值准备	98,622,282.18	4,510,843.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,040,978,162.84	990,686,687.78
无形资产摊销	84,753,272.25	81,901,552.09
长期待摊费用摊销	11,722,222.47	8,140,474.52
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）	-822,513,674.83	-804,550.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	125,888.85	-245,328.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	243,894,562.89	277,518,530.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-228,810,627.29	-196,794,801.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,782,938.06	1,342,479.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,147,727.02	41,899,473.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-389,813,494.17	-671,893,071.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-365,883,323.69	492,115,622.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,827,759,015.52	-435,412,735.33
其他	-3,058,482.17	-657,276,080.79
经营活动产生的现金流量净额	3,215,463,659.58	1,362,084,066.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,575,609,377.05	1,668,788,043.43
减：现金的年初余额	1,668,788,043.43	2,027,824,394.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	906,821,333.62	-359,036,351.00

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	503,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	186,020,684.13
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	317,779,315.87
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	92,923,643.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	92,923,643.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,575,609,377.05	1,668,788,043.43
其中：库存现金	1,827,472.20	59,126,730.07
可随时用于支付的银行存款	2,533,781,742.24	1,609,600,882.32
可随时用于支付的其他货币资金	40,000,162.61	60,431.04
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,575,609,377.05	1,668,788,043.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,740,022.29	36,827,406.51

(四十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			71,724,404.47
其中：美元	44,650.70	6.86	306,446.68
港币	81,508,735.63	0.88	71,417,954.16
欧元	0.40	7.85	3.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加元	0.06	5.04	0.30
日元	3.00	0.06	0.19
应收账款			30,590,128.28
其中：港币	34,912,266.93	0.88	30,590,128.28
长期借款			198,831,439.26
其中：美元	25,291,554.30	6.86	173,580,995.47
欧元	3,102,085.60	7.85	24,342,996.33
加元	180,117.00	5.04	907,447.46

2、 境外经营实体说明：

本集团下属子公司广州港股份有限公司本年度收购中山港航集团股份有限公司，其全资子公司中航实业（集团）有限公司及该子公司附属的 13 家子公司注册地与主要经营地均位于香港，故选择港币作为记账本位币。

(四十九) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,740,022.29	保证金
存货	235,847,313.36	抵押
固定资产	46,003,585.37	抵押
无形资产	20,022,426.83	抵押
合计	312,613,347.85	

(五十) 所有者权益变动表项目注释

1、本年度广州近洋港口经营有限公司原股东未能在约定期限收回 1,260 万应收款。原股东调减该部分出资，各股东按调整后的出资重新确认股比。其中本集团下属子公司广州港股份有限公司对该公司的出资及享有权益比例由 60%调整为 63.18%。由于调整发生在投资后的 12 个月内，故追溯调整期初报表。

说明	财务报表科目	年初余额/上期发生额
调整近洋港口净资产及原股东出资额	其他应收款	-2,600,000.00
	其他非流动资产	-10,000,000.00
	少数股东权益	-12,600,000.00
调整近洋港口合并期初净资产中归属公司部分	商誉	1,613,624.31

说明	财务报表科目	年初余额/上期发生额
	少数股东权益	1,613,624.31
将近洋港口 2017 年度损益中的 3.18%从少数股	少数股东损益	18,271.10
东调整至公司	少数股东权益	18,271.10

九、或有事项

1、对集团内、集团外单位提供担保情况(金额单位:人民币万元)

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	合计							63,936.47	62,704.99
	一、对集团内							9,055.55	9,055.55
1	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程管理有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	15.00	15.00
2	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程管理有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	30.82	30.82
3	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程设计院有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	79.21	79.21
4	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程设计院有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	165.29	165.29
5	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程管理有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	198.00	198.00
6	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程设计院有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	168.62	168.62
7	广州港合诚融资担保有限公司	广州港工程设计院有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	156.02	156.02
8	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	2,000.00	2,000.00
9	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
10	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
11	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
12	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
13	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
14	广州港合诚融资担保有限公司	广州金港汽车国际贸易有限公司	有限公司	上市公司子公司	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
	二、对集团外							54,880.92	53,649.44
1	广州港港明珠实业投资有限公司	广州科德勒兰地工程技术工程有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	122.22	122.22
2	广州港港明珠实业投资有限公司	广州市光悦展览服务有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	168.66	168.66
3	广州港港明珠实业投资有限公司	广州顺兴贸易有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	446.07	446.07
4	广州港港明珠实业投资有限公司	广州永龙建设投资有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	21,200.00	21,200.00
5	广州港港明珠实业投资有限公司	广州天瑞建设工程有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	255.00	255.00
6	广州港港明珠实业投资有限公司	广东中瑞建设有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	169.00	169.00
7	广州港港明珠实业投资有限公司	广州市建陶投资运营有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	175.50	175.50
8	广州港合诚融资担保有限公司	粤江航运公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	135.00	135.00
9	广州港合诚融资担保有限公司	广州协安建设工程有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	1,231.48	
10	广州港合诚融资担保有限公司	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	514.80	514.80
11	广州港合诚融资担保有限公司	中交第四航务工程局有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	11,460.90	11,460.90
12	广州港合诚融资担保有限公司	广东志茂建设管理有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	44.08	44.08
13	广州港合诚融资担保有限公司	上海振华重工(集团)股份有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	936.00	936.00
14	广州港合诚融资担保有限公司	青岛海西重机有限责任公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	197.00	197.00

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
15	广州港合诚融资担保有限公司	青岛海西重机有限责任公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	222.00	222.00
16	广州港合诚融资担保有限公司	福建省百川建设发展有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	392.47	392.47
17	广州港合诚融资担保有限公司	深圳市鹏利装饰设计工程有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	4.73	4.73
18	广州港合诚融资担保有限公司	广东建设工程监理有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	68.15	68.15
19	广州港合诚融资担保有限公司	中铁广州工程局集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	2,464.18	2,464.18
20	广州港合诚融资担保有限公司	中铁广州工程局集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	800.00	800.00
21	广州港合诚融资担保有限公司	广州市机电安装有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	294.89	294.89
22	广州港合诚融资担保有限公司	广东恒祥建设有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	1,831.32	1,831.32
23	广州港合诚融资担保有限公司	长江南京航道工程局	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	7,621.38	7,621.38
24	广州港合诚融资担保有限公司	广东建设工程监理有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	70.58	70.58
25	广州港合诚融资担保有限公司	江西省城建建设集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	324.32	324.32
26	广州港合诚融资担保有限公司	广州市房屋开发建设有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	71.86	71.86
27	广州港合诚融资担保有限公司	江西省城建建设集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	309.56	309.56
28	广州港合诚融资担保有限公司	湖南海盛重工科技有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	19.77	19.77
29	广州港合诚融资担保有限公司	天津远大联合汽车贸易集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
30	广州港合诚融资担保有限公司	天津远大联合汽车贸易集团有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	1,000.00	1,000.00
31	广州港合诚融资担保有限公司	广州市品盛物流供应链有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	10.00	10.00

序 号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方 式	实际担保金 额	本年新增担 保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
32	广州港合诚融资担保有限公司	广州市易通达物流有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	10.00	10.00
33	广州港合诚融资担保有限公司	广州市晋诚仓储服务有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	10.00	10.00
34	广州港合诚融资担保有限公司	广州百纳捷物流有限公司	有限公司	否	保证	连带责任保证	—	300.00	300.00

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后非调整事项的说明

本公司无重要的资产负债表日后非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	358,896,204.85
-----------	----------------

(三) 资产负债表日后销售退回或其他事项说明

本公司无资产负债表日后销售退回或其他事项。

(四) 持有待售资产和处置组

1、 持有待售资产

类别	账面价值	公允价值	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
40 吨门吊 408	98,345.69	219,576.78	2019 年	拍卖	无使用需求	其他
45 吨正面吊 005	114,400.86	255,423.22	2019 年	拍卖	无使用需求	其他
库场设施	22,238,025.51	36,279,682.99	43466	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
建筑物及构筑物	16,312.38		43466	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
无形资产	3,996,716.47	9,868,757.50	43466	资产转让	洪圣沙土地收储	装卸及相关业务
装卸机械及设备	15,700,049.55	17,019,649.37	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
建筑物及构筑物	2,245,229.68	2,245,229.68	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
电子及通讯设施	522,379.37	528,898.58	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
车辆	219,523.98	222,040.04	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
供电设施	204,310.82	204,310.82	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
机器设备及仪器仪表	139,200.50	158,949.69	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
船舶	31,680.00	33,879.31	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
专用设备及设施	13,976.09	13,976.09	43466	资产转让	河南港改革调整	装卸及相关业务
合计	45,540,150.90	67,050,374.07				

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

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 (%)
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	广州	—	—	100.00	100.00

(二) 本公司的子企业情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

公司名称	与本公司的关系
广州鼎胜物流有限公司	合营企业
广州港天国际物流有限公司	合营企业
广州港越物流有限公司	合营企业
广州城港旅游发展有限公司	合营企业
广州南沙航运产业投资基金管理有限公司	联营企业
广州越秀小额贷款有限公司	联营企业
广州南沙海港集装箱码头有限公司	联营企业
潮州市亚太港口有限公司	联营企业
中国外轮理货广州南沙有限公司	联营企业
深圳市外轮理货有限公司	联营企业
昆明港铁物流有限公司	联营企业
东莞中理外轮理货有限公司	联营企业
广州南沙港宝码头有限公司	联营企业
广州航运交易有限公司	联营企业
广东中交南沙物流有限责任公司	联营企业
广州港红运供应链有限公司	联营企业
广州粤恒丰水产品综合批发市场有限公司	联营企业

公司名称	与本公司的关系
珠海仁龙物业管理有限公司	联营企业
广州安特卫普港口教育咨询有限公司	联营企业
广州中马海外投资控股有限公司	联营企业
广州电子口岸管理有限公司	联营企业
中联航运有限公司	联营企业
广东佛山高荷港码头有限公司	联营企业
中山新港货运联营有限公司	联营企业
中山新港投资发展有限公司	联营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
广州宏港人力资源开发有限公司	重大影响
广州港建滔国际石油化工码头有限公司	上年为联营企业

(五) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州南沙海港集装箱码头有限公司	港口服务等	1,211.06	1,267.87
广东中交龙沙物流有限责任公司	港口服务等	805.43	499.08
广州鼎胜物流有限公司	港口服务等	685.77	596.17
广州港天国际物流有限公司	港口服务等	146.93	0.90

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州南沙海港集装箱码头有限公司	建筑、监理、设计等	8,150.39	6,251.16
广东中交龙沙物流有限责任公司	建筑、监理、设计等	222.65	44.39
中国外轮理货广州南沙有限公司	物流及港口辅助业务等	6.21	0.80
广州港天国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	6.55	7.74

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州南沙港宝码头有限公司	物资供应	71.19	71.10
潮州市亚太港口有限公司	建筑、监理、设计等	74.92	68.85
广州红运供应链有限公司	物流及港口辅助业务等	468.97	
广州鼎胜物流有限公司	建筑、监理、设计等	231.27	149.27
昆明港铁物流有限公司	劳务费等	47.22	97.66
广州港建滔国际石油化工有限公司	劳务费等		74.73
广州越秀小额贷款有限公司	劳务费等		20.99
中国外轮代理有限公司	物流及港口辅助业务		835.29

4、 关联租赁情况

公司出租情况：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
广州鼎胜物流有限公司	设备	45.94	45.94
广州南沙港宝码头有限公司	房产	13.00	11.40
广州南沙海港集装箱码头有限公司	车辆、场地、船舶	1,758.69	1,590.33
广州港建滔国际石油化工有限公司	船舶		29.13
广州港天国际物流有限公司	房产		4.37
广州宏港人力资源开发有限公司	房产		4.20
昆明港铁物流有限公司	房产		0.57

公司承租情况：

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
广州南沙海港集装箱码头有限公司	房屋、车辆	189.13	153.90
广东中交龙沙物流有限责任公司	房屋	101.14	33.71
广州鼎胜物流有限公司	房产		1.13

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
广州港集团有限公司	广州越秀小额贷款有	2,200.00	2017/3/24	2018/3/24	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	限公司				
广州港集团有限公司	潮州市亚太港口有限公司	15,635.00	2017/3/31	2023/5/25	否
广州港集团有限公司	潮州市亚太港口有限公司	8,488.00	2017/3/31	2023/6/5	否
广州港合诚融资担保有限公司	广州港红运供应链有限公司	500.00	2018/10/12	2019/1/12	否
广州港合诚融资担保有限公司	广州港红运供应链有限公司	500.00	2018/11/8	2019/2/8	否

6、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
广州港天国际物流有限公司	213.33	——	——	股份资金池借款，起始、到期时间不确定
广东中交龙沙物流有限责任公司	716.55	——	——	
广州南沙港宝码头有限公司	233.05	——	——	

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
广州南沙海港集装箱码头有限公司	6,000.00	2017/8/29	2018/8/28	
广州南沙海港集装箱码头有限公司	30,000.00	2017/8/29	2018/8/28	
广州南沙海港集装箱码头有限公司	30,000.00	2017/10/26	2019/10/25	
广州南沙海港集装箱码头有限公司	30,000.00	2018/2/1	2019/1/31	

(六) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款							

项目名称	关联方	期末余额		年初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2,311.35		1,009.10		无	否
	广州鼎胜物流有限公司	12.35		23.33		无	否
	中国广州外轮代理有限公司	9.21		9.14		无	否
	广东中交龙沙物流有限责任公司	7.50		15.51		无	否
	中国外轮理货广州南沙有限公司	1.93				无	否
	广州港天国际物流有限公司			1.68		无	否
	潮州市亚太港口有限公司			29.4		无	否
其他应收款							
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	152.94		524.61		无	否
	昆明港铁物流有限公司	24.00				无	否
	广州鼎胜物流有限公司	5.33		33.96		无	否
	广东中交龙沙物流有限责任公司	1.99		1.95		无	否
	广州港天国际物流有限公司	0.01		16.50		无	否
	潮州市亚太港口有限公司			46.24		无	否

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	条款和条件	是否提供担保
应付账款					
	广东中交龙沙物流有限责任公司	118.60	106.10	无	否
	广州鼎胜物流有限公司	90.60	58.40	无	否
	广州港天国际物流有限公司	5.06	4.07	无	否
预收账款					
	中国广州外轮代理有限公司	127.06		无	否
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	8.20	8.20	无	否
	中国外轮理货广州南沙有限公司	4.56		无	否
	广州港天国际物流有限公司	0.88		无	否
	广州鼎胜物流有限公司	0.02	0.02	无	否
	广州港建滔国际石油化工码头有限公司		67.50	无	否

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	条款和条件	是否提供担保
其他应付款					
	广州港红运供应链有限公司	5.00		无	否
	广州港天国际物流有限公司	5.00		无	否
	广州南沙港宝码头有限公司		0.22	无	否

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	3,454,379.50	4,450,648.37
合计	3,454,379.50	4,450,648.37

1、 应收票据情况

本公司无应收票据的情况。

2、应收账款情况

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,090,504.65	100.00	636,125.15	15.55	4,490,611.91	100.00	39,963.54	0.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,090,504.65	100.00	636,125.15		4,490,611.91	100.00	39,963.54	

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	2,552,859.78	62.41		4,410,161.13	99.01	
1 至 2 年	1,502,532.87	36.73	601,013.15	3,200.00	0.07	1,280.00
2 至 3 年				5,952.57	0.13	3,571.54
3 年以上	35,112.00	0.86	35,112.00	35,112.00	0.79	35,112.00
合计	4,090,504.65	100.00	636,125.15	4,454,425.70	100.00	39,963.54

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本公司无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
新风餐厅(原唐庄美食)	1,249,410.29	30.54	392,692.60
祥祐水产	976,245.73	23.87	30,498.29
广州快鲜电子商务公司	523,686.64	12.80	103,932.36
广州百富酒业有限公司	120,540.65	2.95	
饶建文	120,317.73	2.94	
合计	2,990,201.04	73.10	527,123.25

(7) 本公司无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 本公司无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	17,371,115.58	19,836,905.83
应收股利	3,295,581.92	2,579,646.52
其他应收款	114,554,716.53	108,635,187.73
合计	135,221,414.03	131,051,740.08

1、 应收利息情况

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款	1,191,208.34	4,009,536.12
债券投资		
其他	16,179,907.24	15,827,369.71
合计	17,371,115.58	19,836,905.83

2、 应收股利情况

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	1,887,939.10	1,172,003.70		
其中：(1) 广州黄沙水产交易市场有限公司	1,887,939.10	1,172,003.70	未到期	否
账龄一年以上的应收股利	1,407,642.82	1,407,642.82		
其中：(1) 广州鹅潭旅行社有限公司	1,407,642.82	1,407,642.82	企业资金紧张	否
合计	3,295,581.92	2,579,646.52		

3、其他应收款情况

种类	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,564,645.53	99.54	9,929.00	108,663,535.61	99.52	28,347.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	524,232.77	0.46	524,232.77	524,232.77	0.48	524,232.77
合计	115,088,878.30	100.00	534,161.77	109,187,768.38	100.00	552,580.65

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	697,980.67	96.57		1,148,869.76	94.19	
1 至 2 年	24,822.49	3.43	9,929.00	70,869.70	5.81	28,347.88
合计	722,803.16	100.00	9,929.00	1,219,739.46	100.00	28,347.88

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来等组合	113,841,842.37			107,443,796.15		
合计	113,841,842.37			107,443,796.15		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
大安公司	251,220.27	251,220.27	3 年以上	100.00	无法收回
基建	165,072.50	165,072.50	3 年以上	100.00	无法收回
环保内资	107,940.00	107,940.00	3 年以上	100.00	无法收回
合计	524,232.77	524,232.77			

(4) 收回或转回的坏账准备情况

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广州港务局	往来款	57,081,171.71	3 年以上	49.60	
广州海港商旅有限公司	往来款	22,721,848.98	1-2 年	19.74	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广州港国际港航中心有限公司	往来款	13,082,366.67	1-2 年/1 年以内	11.37	
广州鹅潭旅行社有限公司	往来款	9,794,990.00	3 年以上	8.51	
广州港股份有限公司	往来款	3,891,401.79	1-2 年/1 年以内	3.38	
合计		106,571,779.15		92.60	

(7) 本公司无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本公司无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(9) 本公司无涉及政府补助的应收款项。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,136,691,924.33	491,558,072.05	29,991,619.38	5,598,258,377.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	83,564,472.88	10,361,627.86	1,857,355.52	92,068,745.22
小计	5,220,256,397.21	501,919,699.91	31,848,974.90	5,690,327,122.22
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,220,256,397.21	501,919,699.91	31,848,974.90	5,690,327,122.22

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
合计	83,333,300.00	83,564,472.88	6,000,000.00		4,361,627.86			-1,857,355.52			92,068,745.22
1. 联营企业	83,333,300.00	83,564,472.88	6,000,000.00		4,361,627.86			-1,857,355.52			92,068,745.22
广州南沙航运产业投资基金管理有限公司	10,000,000.00	3,970,928.57	6,000,000.00		234,324.56						10,205,253.13
广州越秀小额贷款有限公司	60,000,000.00	66,044,369.72			2,463,940.84			-1,857,355.52			66,650,955.04
广州电子口岸管理有限公司	13,333,300.00	13,549,174.59			1,663,362.46						15,212,537.05

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	广州南沙航运 产业投资基金 管理有限公司	广州越秀小额 贷款有限公司	广州电子口岸 管理有限公司	广州南沙航运产 业投资基金管理 有限公司	广州越秀小额 贷款有限公司	广州电子口岸 管理有限公司
流动资产	51,930,006.60	39,284,358.38	37,808,649.10	23,589,765.10	16,026,909.12	18,046,379.52
非流动资产	809,022.92	457,481,542.94	22,304,746.93	793,348.05	699,678,023.24	24,065,191.07
资产合计	52,739,029.52	496,765,901.32	60,113,396.03	24,383,113.15	715,704,932.36	42,111,570.59
流动负债	1,511,456.16	160,476,506.61	25,564,050.89	3,454,950.62	355,087,829.38	9,881,970.36
非流动负债			8,432,943.79		30,000,000.00	5,436,079.29
负债合计	1,511,456.16	160,476,506.61	33,996,994.68	3,454,950.62	385,087,829.38	15,318,049.65
净资产	51,227,573.36	336,289,394.71	26,116,401.35	20,928,162.53	330,617,102.98	26,793,520.94
其中：联营企业 合并财务报表中 归属于本联营企 业的净资产	51,227,573.36	336,289,394.71	26,116,401.35	20,928,162.53	330,617,102.98	26,793,520.94
按持股比例计算 的净资产份额	10,245,514.67	67,257,878.94	10,446,560.54	4,185,632.51	66,123,420.60	10,717,408.38
调整事项	-40,261.54	-606,923.90	4,765,976.51	-214,703.94	-79,050.88	2,831,766.21
对联营企业权益 投资的账面价值	10,205,253.13	66,650,955.04	15,212,537.05	3,970,928.57	66,044,369.72	13,549,174.59
营业收入	5,424,078.28	63,119,578.70	12,975,244.93	8,520,242.77	56,000,952.07	3,358,095.37
净利润	-21,138.62	20,118.09	-999,202.84	-19,383.15	32,757.17	-104,381.23
其中：联营企业 合并财务报表中 归属于本联营企 业的净利润	103,619.10	4,868,289.08	123,653.58	351,456.84	5,508,873.21	95,238.79
联营企业 合并财务报表中 归属于少数股东 的净利润	243,460.26	14,959,069.34	700,703.63	1,054,370.53	15,924,785.83	539,686.47
其他综合收益	243,460.26	14,959,069.34	700,703.63	1,054,370.53	15,924,785.83	539,686.47

项目	本期数			上年数		
	广州南沙航运 产业投资基金 管理有限公司	广州越秀小额 贷款有限公司	广州电子口岸 管理有限公司	广州南沙航运产 业投资基金管理 有限公司	广州越秀小额 贷款有限公司	广州电子口岸 管理有限公司
综合收益总额						
联营企业 合并财务报表中 归属于少数股东 的综合收益总额	243,460.26	14,959,069.34	700,703.63	1,054,370.53	15,924,785.83	539,686.47
企业本期收到的 来自联营企业的 股利	243,460.26	14,959,069.34	700,703.63	1,054,370.53	15,924,785.83	539,686.47

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	164,748,405.99	61,742,521.51	166,558,413.20	53,138,183.41
(1) 装卸及相关业务(含装 卸\港务管理\仓储\堆存)	3,932,351.29	10,739,744.43	7,253,166.32	11,439,861.53
(2) 其他类(建筑安装、租 金、其他等)	160,816,054.70	51,002,777.08	159,305,246.88	41,698,321.88
2. 其他业务小计	51,020,891.73	28,256,197.26	73,719,988.08	44,079,036.64
(1) 劳务费	898,792.42	1,018,609.96	760,123.58	1,123,504.06
(2) 其他	50,122,099.31	27,237,587.30	72,959,864.50	42,955,532.58
合计	215,769,297.72	89,998,718.77	240,278,401.28	97,217,220.05

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,361,627.86	3,400,831.76
其他	309,463,636.35	252,017,015.99
合计	313,825,264.21	255,417,847.75

(六) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	796,955,540.38	680,927,989.81
加：资产减值准备	577,742.73	11,215.31
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,092,621.51	38,820,115.19
无形资产摊销	6,202,290.02	6,844,579.13
长期待摊费用摊销	19,946.68	9,973.34
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）	-790,627,738.58	-1,686,723.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,643.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,449,312.93	51,190,681.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,825,264.21	-255,417,847.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,402.84	-686,932,648.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-286,857,110.83	-229,074,448.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,462,884.07	135,278,341.79
其他	-707,041.38	
经营活动产生的现金流量净额	-228,164,770.63	-260,028,772.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	933,892,281.23	478,487,409.27
减：现金的年初余额	478,487,409.27	680,232,623.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	455,404,871.96	-201,745,214.16

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	933,891,496.39	478,487,409.27
其中：库存现金	94,281.70	19,116.78
可随时用于支付的银行存款	933,797,052.08	478,468,292.49
可随时用于支付的其他货币资金	162.61	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	933,891,496.39	478,487,409.27

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2019 年 3 月 27 日经本公司董事会批准。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇一〇年七月十七日



姓名: 吴常华
 Full name: 吴常华
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-02-11
 Date of birth: 1974-02-11
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合
 身份证号码: 440106740211186
 Identity card No.: 440106740211186



吴常华(440100020067), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



440100020067

证书编号: 440100020067
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 06 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发

年 月 日
/y /m /d



陈丽萍

姓 Full name

女

性 Sex

1983-09-25

出生日期 Date of birth

立信会计师事务所(特殊普通

合伙)广东分所

Working unit

44068219830925606X

身份证号 Identity card No.



陈丽萍(440100020126), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018) 68号。



440100020126

证书编号:
No. of Certificate

440100020126

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 08 月 21 日

年 月 日

2016年02月 换发