



招商局港口集团股份有限公司 2018 年年度报告

披露日期：2019 年 3 月 30 日

董事长致辞

尊敬的各位股东

本人谨此向各位股东提呈招商局港口集团股份有限公司，以及其附属公司（本公司）截至 2018 年 12 月 31 日止之年度报告，并代表董事会向各位股东对本公司的长期支持表示诚挚的感谢！

本公司已于 2018 年 12 月 26 日在深交所完成资产重组更名暨上市。随着公司成功更名为“招商局港口集团股份有限公司”，公司战略定位有了清晰的转变和巨大提升：从深圳西部港区赤湾港运营商升级成为全球领先的港口开发、投资和营运商。重组完成后，公司成为招商局集团践行国家“一带一路”倡议和建设“粤港澳大湾区”战略的重要实施主体，既是招商局集团港口板块总部，又是集团港口资产一级资本运作和管理平台，发挥集团旗下港口资产整合及协同发展的重要作用。

未来，公司将以建成世界一流的港口综合服务商为目标，围绕港口核心并按照港口生态圈的发展模式，参与全球港口投资、开发和运营，不断沿着价值链延伸，构建链接全球的港口综合网络服务体系，实现全球科学布局、均衡发展，提供一流的专业解决方案并成为客户首选合作伙伴，为公司创造更大价值，为股东谋取更多回报，为支持当地经济和全球经贸，推动港口行业的良好发展作贡献。

全年回顾

2018 年以来，世界经济总体延续增长态势，但增长基础并不稳固，经济政

治形势更加错综复杂。美国对全球多个国家和地区发起贸易摩擦，影响企业经营环境和金融市场的信心，对世界经济贸易发展造成威胁。面对全球经贸发展不确定性增强的宏观经济形势，本公司坚持战略引领，以“提升核心能力、坚持质效并举、把握时代机遇、迈向世界一流”为总体工作思路，以母港建设、港口整合、海外拓展、综合开发和创新发展“五个工作重点”为方向，全面务实地推进各项工作，基本完成了年初制定的各项经营指标。

2018 年, 本公司整体经营表现理想, 业务保持稳步增长。港口经营方面, 本公司港口项目共完成集装箱吞吐量 10,973 万 TEU, 较上年增长 6.6%; 按区域划分, 中国内地港口项目完成集装箱吞吐量 8,139 万 TEU, 同比增长 5.5%; 香港及台湾地区项目共完成集装箱吞吐量 767 万 TEU, 同比增长 2.5%; 海外项目完成集装箱吞吐量 2,066 万 TEU, 同比增长 12.9%。港口散杂货业务吞吐量达 5.4 亿吨, 同比增长 1.5%。其中内地港口项目共完成散杂货吞吐量 5.3 亿吨, 同比增长 1.6%; 海外港口完成散杂货吞吐量 499 万吨, 同比下降 7.7%。各重点港口项目中, 上港集团完成集装箱吞吐量 4,201 万 TEU, 同比增长 4.4%, 连续九年保持全球第一; 深圳西部港区完成 1,135 万 TEU, 同比增长 1.5%; 海外斯里兰卡 Colombo International Container Terminals Limited (简称 CICT) 码头完成集装箱吞吐量 268 万 TEU, 同比增长 12.0%; 多哥 Lomé Container Terminal S. A. (简称 LCT) 码头贡献集装箱吞吐量 105 万 TEU, 同比增长 18.3%; 土耳其 Kumport Liman Hizmetleri ve Lojistik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (简称 Kumport) 码头完成集装箱吞吐量 126 万 TEU, 同比增长 18.3%; Terminal Link SAS 于今年初收购希腊的塞萨洛尼基项目后, 全年完成集装箱吞吐量 1,364 万 TEU, 同比增长 8.6%; 2018 年 2 月份完成交割的巴西 TCP Participações S. A.

（简称 TCP），于 3 月至 12 月贡献集装箱吞吐量 69 万 TEU。

重点工作方面，海外拓展取得丰硕成果，巴西的巴拉那瓜港口 TCP、澳大利亚 Port of Newcastle（简称纽卡斯尔港）等海外港口项目完成交割，吉布提国际自由贸易区顺利开园并取得良好反响；国内港口整合取得重大突破，本公司完成重组及更名上市，并受委托管理辽宁港口集团有限公司，在各区域合作进一步深入；创新发展多点开花，业务创新方面，完成 E-Port 二期建设，启用 Electronic Data Interchange（简称 EDI）平台系统、呼叫中心、大数据平台和视觉化平台等各项平台的集成及服务建设，实现对船公司、船代、报关行、拖车行等业务相关方的全覆盖。技术创新方面，RTG 远程控制、数字化港口建设、全球集装箱大数据分析等项目积极推进，港口业务科技含量进一步提升。产融合作方面，筹备中国港口创新投资基金的组建工作，协同国内有影响力的港口集团，创新产融合作模式，围绕港口生态圈建设探索新技术、新模式及新机制，以促进各港口集团与产业之间的协同与金融资源对接。

前景展望

2019 年是招商港口立足新起点，全面实现世界一流的开局之年。本公司将牢牢把握稳中求进工作总基调，紧紧围绕“立足长远、把握当下，科技引领、拥抱变化”战略原则，对外加强协同合作，对内加快融合发展，着力提升各项能力，着力加强风险防范，构建高质量发展模式，力争全面实现世界一流。2019 年本公司将重点推进以下工作：

一是母港建设。继续加强国内与海外母港建设。大力推进深西母港成为世界一流强港。加快完善母港的软硬件环境，协同招商局集团内外资源打造珠三角综合服务平台，加强全自动化智能港口建设。继续深化一体化运营，切实提

质增效，做好成本管理。海外母港方面，发挥 CICT 与汉班托塔港的协同优势，打造南亚区域性强港和区域国际航运中心。

二是国内港口整合。积极融入国家战略，重点关注“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带、粤港澳大湾区、海南对外开放、振兴东北、长江三角洲区域一体化发展的政策机遇。

三是海外业务布局。严格依照海外港口项目评价维度和原则，明确项目优先级，沿着“东西路线、南北路线、一带一路沿线”开展海外布局研究。继续加强全球区域市场研究。建立和完善东非、西非、南亚、欧洲、拉丁美洲及东南亚区域市场发展研究数据库。把握“中国+”产业转移为“前港（Port）-中区（Park）-后城（City）”模式发展带来的机遇。

四是港口综合开发。积极推进从码头运营商向港口综合服务商的转型，大力发展“前港—中区—后城”业务模式。积极推进吉布提国际自由贸易区的建设与发展，继续积极探索多哥相关综合开发合作项目，在完善园区规划方案的基础上，推进汉班托塔园区项目前期招商引资工作。把握粤港澳大湾区的发展机遇，积极推进本公司于前海蛇口自贸区内土地的整备工作，参与前海蛇口自贸区的整体开发。

五是科技创新。进一步强化科技引领、创新发展的独特作用和基础地位，打造一流的港口创新生态圈。通过科技创新推动公司主控码头逐步实现智慧化升级，集成制定有招商港口特色的 RTG 远程控制实施方案，为深圳海星港口发展有限公司（简称海星码头）改造及未来各码头的智慧化升级提供支持。

六是积极推行质效提升。不断优化公司内部流程和机制，推动管理变革和流程再造。着力提升主控码头的运营管理精细化水平，强化码头管理对标，实

现降本增效、开源节流，持续为股东创造价值。

2019 年，全球经济周期性复苏势头减弱的风险上升。受“逆全球化”的贸易投资政策以及发达国家加息、减税等宏观经济政策调整影响，未来全球贸易增速面临整体放缓的压力增大。本公司将积极应对全球集装箱海运量增速回落、国内港口盈利能力收到挤压、新兴国家港口投资竞争加剧等挑战，把握中国鼓励进口、加速消费升级、粤港澳大湾区和自由贸易港政策持续推进、区域内贸易增强、“中国+”产业转移与港口整合等机遇，全力以赴提升本公司经营业绩，并谋求为股东创造更好的投资回报。

付刚峰

董事长

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人白景涛、主管会计工作负责人温翎及会计机构负责人孙力干声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第九届董事会第五次会议审议通过。邓仁杰副董事长、宋德星董事因公务未能亲自出席审议本报告的董事会会议，但表示同意本报告内容，并授权白景涛董事代为出席会议，发表意见并签署会议相关文件。

公司已在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中，描述了可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。本年度报告内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

《证券时报》《大公报》和巨潮资讯网为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有披露信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,793,412,378 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.14 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

董事长致辞.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	80
第七节 优先股相关情况.....	89
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	90
第九节 公司治理.....	100
第十节 公司债券相关情况.....	113
第十一节 财务报告（见附）.....	114
第十二节 备查文件目录.....	115

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或招商港口	指	招商局港口集团股份有限公司, 原名为深圳赤湾港航股份有限公司
深赤湾	指	深圳赤湾港航股份有限公司, 股票简称: 深赤湾 A、深赤湾 B, 股票代码: 000022、200022
招商局集团	指	招商局集团有限公司
招商局香港	指	招商局集团(香港)有限公司, 招商局集团在香港设立的全资子公司
CMID	指	China Merchants Investment Development Company Limited, 中文名称为“招商局投资发展有限公司”
招商局港口	指	招商局港口控股有限公司, 香港联交所代号: 00144.HK
CMU	指	China Merchants Union(BVI) Limited, 中文名称为“招商局联合发展有限公司”, 招商局港口的主要股东及招商局集团的联系人
布罗德福国际	指	布罗德福国际有限公司, 招商局香港全资子公司
招商局港通	指	招商局港通发展(深圳)有限公司, 布罗德福国际在深圳设立的全资子公司
中国南山集团	指	中国南山开发(集团)股份有限公司
招商蛇口	指	招商局蛇口工业区控股股份有限公司
码来仓储	指	码来仓储(深圳)有限公司
景锋企业	指	景锋企业有限公司
舟山滚装	指	招商局港口(舟山)滚装物流有限公司, 原名为舟山群岛新区外运长航滚装物流有限公司, 于 2018 年 8 月 29 日完成更名
兴海码头	指	舟山群岛新区兴海滚装码头有限公司
上港集团	指	上海国际港务(集团)股份有限公司
CCT	指	赤湾集装箱码头有限公司, 公司控股子公司
Kumport	指	Kumport Liman Hizmetleri ve Lojistik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
纽卡斯尔港	指	Port of Newcastle
TCP	指	TCP Participações S. A.
CICT	指	Colombo International Container Terminals Ltd., 中文名称为“招商局科伦坡国际集装箱码头”
HIPG	指	Hambantota International Port Group
海星码头	指	深圳海星港口发展有限公司
本次发行股份购买资产、本次收购	指	深赤湾向 CMID 发行股份购买其持有的招商局港口 1,313,541,560 股普通股股份

本次交易、本次重组	指	本次交易方案包括三部分：（一）深赤湾拟以发行 A 股股份的方式向 CMID 收购其持有的招商局港口 1,313,541,560 股普通股股份（约占招商局港口已发行普通股股份总数的 39.51%）；（二）招商局香港与深赤湾签署《一致行动协议》，约定本次发行股份购买资产完成后，招商局香港就其受托行使的招商局港口 753,793,751 股普通股股份（约占招商局港口已发行普通股股份总数的 22.67%）的表决权应当与深赤湾在招商局港口股东大会审议事项的表决上无条件保持一致，并以深赤湾的意见为准进行表决；（三）深赤湾拟采用询价方式向不超过 10 名特定投资者发行 A 股股份募集配套资金，募集配套资金总金额不超过 400,000.00 万元，发行股份数量不超过 128,952,746 股。
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《招商局港口集团股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
RTG	指	Rubber Tyre Gantry（胶轮胎门式起重机）
E-Port	指	统一客户服务平台
EDI	指	Electronic Data Interchange
TEU/标准箱	指	英文 Twenty Foot Equivalent Unit 的缩写，是以长 20 英尺*宽 8 英尺*高 8.5 英尺的集装箱为标准的国际计量单位，也称国际标准箱单位
元、万元、亿元	指	如无特别约定，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	招商港口、招港 B	股票代码	001872、201872
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	招商局港口集团股份有限公司		
公司的中文简称	招商港口		
公司的外文名称（如有）	China Merchants Port Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CMPort		
公司的法定代表人	白景涛		
注册地址	中国深圳市南山区招商街道工业三路一号招商局港口大厦 23-25 楼		
注册地址的邮政编码	518067		
办公地址	中国深圳市南山区招商街道工业三路一号招商局港口大厦 23-25 楼		
办公地址的邮政编码	518067		
公司网址	http://www.cmp1872.com		
电子信箱	Cmpir@cmhk.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄传京	胡静競、陈丹
联系地址	中国深圳市南山区招商街道工业三路一号招商局港口大厦 24 楼	
电话	+86 755 26828888	+86 755 26828888
传真	+86 755 26886666	+86 755 26886666
电子信箱	Cmpir@cmhk.com	Cmpir@cmhk.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300618832968J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2018年12月14日，公司完成了经营范围的工商变更登记手续，变更完成后公司的经营范围：港口码头建设、管理和经营；进出口各类货物保税仓储业务；港口配套园区的开发、建设和运营；国际、国内货物的装卸、中转、仓储、运输，货物加工处理；集装箱拆拼箱、清洗、修理、制造和租赁；国际货运代理；租车租船业务；为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务；船舶拖带（不得使用外国籍船舶经营）；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限制或禁止进出口的货物和技术除外；港口物流及港口信息技术咨询服务；现代物流信息系统的技术开发、技术服务；供应链管理及相关配套服务；物流方案设计；工程项目管理；港务工程技术的开发、研究、咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2018年6月8日，招商局港通受让南山集团持有的209,687,067股深赤湾A股股份及码来仓储持有的161,190,933股深赤湾A股股份的过户登记手续办理完毕，招商局港通持有深赤湾已发行总股本的57.52%，公司的控股股东变更为招商局港通，实际控制人未发生变更，仍为招商局集团。</p> <p>2、本公司于2018年12月26日，发行人民币普通股（A股）股份的方式向CMID收购其持有的招商局港口1,313,541,560股普通股股份，发行价格为21.46元/股。本次发行股份购买资产完成后，本公司总股本变更为1,793,412,378股。交易完成后，因布罗德福国际直接持有公司股权，且通过控制CMID和招商局港通，合计控制了公司87.81%的表决权，布罗德福国际为本公司直接控股股东，实际控制人未发生变更，仍为招商局集团。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
签字会计师姓名	黄玥、江其燊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	中信证券股份有限公司
财务顾问办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦 19 楼
财务顾问主办人姓名	陈健健、杨君、黄子华
持续督导期间	2018 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计政策变更、同一控制下企业合并，详见本报告“第五节重要事项”之“六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明”及“第五节重要事项”之“八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”。

	2018 年		2017 年		本年比上年增减	2016 年	
	调整前	调整后	调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,274,934,530.82	9,703,394,622.58	2,456,218,834.63	7,544,635,284.96	28.61%	2,381,483,399.94	6,828,528,929.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	403,711,043.83	1,090,418,910.77	504,495,064.39	2,365,214,907.45	-53.90%	532,376,492.97	2,041,683,125.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	510,911,565.95	516,155,803.81	497,361,340.01	498,373,377.67	3.57%	529,198,593.98	526,660,998.71

的净利润（元）							
经营活动产生的现金流量净额（元）	737,784,730.57	4,288,575,424.84	1,162,281,754.31	3,475,037,036.28	23.41%	1,121,032,625.07	3,049,363,117.24
基本每股收益（元/股）	0.63	0.61	0.782	1.32	-53.79%	0.826	1.14
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.61	0.782	1.32	-53.79%	0.826	1.14
加权平均净资产收益率	8.82%	3.88%	10.45%	10.24%	-6.36%	11.57%	9.21%
	2018 年末		2017 年末		本年末比本年初增减	2016 年末	
	调整前	调整后	调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	8,036,053,848.17	128,018,084,415.68	7,975,470,563.32	109,135,164,260.01	17.30%	7,792,570,272.01	91,437,459,066.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,831,911,547.56	30,760,475,412.93	4,922,969,405.92	28,474,748,165.25	8.03%	4,736,680,543.81	22,680,840,458.42

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,793,412,378
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.608

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,172,750,441.44	2,499,587,599.28	2,589,330,353.39	2,441,726,228.47
归属于上市公司股东的净利润	381,903,088.64	238,135,317.01	276,846,536.50	193,533,968.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,600,674.09	187,764,097.52	135,978,133.47	62,812,898.73
经营活动产生的现金流量净额	488,161,711.35	1,312,573,007.36	1,315,345,336.41	1,172,495,369.72

上述财务指标或其加总数与公司已披露的一季报、半年度、三季报报告相关财务指标存在差异，主要是同一控制下企业合并，公司对一季报、半年度、三季报报告财务指标进行重述。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,512,480.64	324,387.87	-123,667.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,050,544.16	1,843,431.75	1,046,444.12	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,685,592,888.44	4,928,289,403.49	4,127,265,578.70	公司本年发生的同一控制下企业合并交易产生的净损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,238,993.78		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,767,817.73	1,002,589.66	1,487,253.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-121,311,211.59			公司本年发生与重组相关的费用
减：所得税影响额	3,010,149.89	802,116.53	595,892.67	--
少数股东权益影响额（税后）	2,003,803,627.07	3,068,055,160.24	2,614,057,589.58	
合计	574,263,106.96	1,866,841,529.78	1,515,022,126.64	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务及经营模式

本公司主要从事集装箱和散杂货的港口装卸、仓储、运输及其它配套服务，主要经营深圳西部港区24个集装箱泊位和15个散杂货泊位，汕头港9个多功能泊位、2个集装箱泊位、2个散货泊位和1个滚装船泊位，顺德港4个多功能泊位、厦门漳州港2个集装箱泊位、6个散货泊位，斯里兰卡科伦坡港3个集装箱泊位、汉班托塔港4个多功能泊位、2个油品泊位和4个集装箱泊位、多哥洛美港3个集装箱泊位、巴西巴拉那瓜港3个集装箱泊位。同时参资上海、宁波等集装箱枢纽港，并成功布局南亚、非洲、欧洲、南美洲及大洋洲等地港口。

招商局港口集团股份有限公司的主要业务板块如下：

业务板块	应用领域
港口装卸仓储业务	集装箱装卸仓储：为船公司提供靠泊及装卸船服务、为船公司及货主提供集装箱堆存服务、为拖车公司提供吊箱服务等；同时提供集装箱拆拼箱、租箱、修箱等业务； 散杂货装卸仓储：在港区内进行散杂货的装卸搬运以及堆场堆存作业。主要装卸货种为粮食、钢材、木材、砂石等。
港口配套业务	主要包括外轮到达港口开始所进行的拖轮拖助、驳船以及在装卸过程中的理货业务等，以及为船舶提供岸电、淡水供应
保税物流业务	为客户（物流公司/贸易公司/货主等）提供仓库/堆场租赁、库内/堆场装卸操作、报关、场站拆拼箱等，为进出保税物流园区的拖车提供单证服务

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

港口行业是国民经济和社会发展的基石，与全球经贸发展密不可分。2018年，全球经济整体保持增长，但复苏势头分化、贸易保护主义激化各国间贸易摩擦、国际贸易格局面临重构、全球集装箱海运量增速降低、国内港口业务增速放缓、市场竞争态势加剧、国外新兴市场投资竞争激烈、港航业科技创新日新月异、新的商业模式不断变更，诸多因素使得本公司面临挑战。

在全球经贸环境不确定性增加的情况下，2018年全球集装箱运量增速有所回落。根据航运咨询机构克拉克森数据显示，2018年全球集装箱海运量为2.01亿TEU，同比增长4.46%，相

比2017年下降了0.66个百分点。国际贸易发展不确定因素增多、燃油价格整体上涨，使得班轮公司盈利能力下滑。不同班轮航线表现分化：英国等欧洲国家经济增长疲软使得亚欧航线运量略有下滑，中美贸易摩擦带来的提前出货效应使得太平洋航线海运量保持5.88%的高速增长，亚洲新兴经济体国家经济快速发展带动区域内航线运量保持同比6.45%的较高速增长。大船集中交付，单船平均规模持续增长。三大航运联盟几乎垄断亚欧航线，支线型集装箱市场迎来发展机遇。

2018年全球港口集装箱吞吐量增速放缓。据航运咨询机构德鲁里数据显示，2018年全球集装箱港口吞吐量78.6亿标箱，同比增加5.3%，增速较2017年下降1.2个百分点。从集装箱吞吐量占比看，排名前3的地区依次为中国（含香港）、欧洲及东南亚；从增速水平看，排名前3的地区依次为南亚、东南亚以及大洋洲。中国集装箱港口吞吐量增速放缓，部分区域港口发展有所分化。中国国家统计局数据显示，2018年中国规模以上港口集装箱吞吐量24955万TEU，同比增长5.2%，增速较2017年同期有所下降。

本公司是中国最大，全球领先的港口开发、投资和运营商，于中国沿海主要枢纽港建立了较为完善的港口网络群，并成功布局南亚、非洲、欧洲、地中海、大洋洲、南美等地区。秉承锐意进取、稳健高效的经营风格，凭借全球港口组合、专业的管理经验、自主研发的全球领先的码头作业系统与进出口综合物流管理平台，本公司致力于为客户提供及时、高效的港口及海运物流服务与全方位的现代综合物流解决方案。同时，本公司也投资保税物流业务、开展园区综合开发业务，以扩展港口价值链，通过发挥现有码头网络的协同效应，创造更大的价值。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、2018年1月26日，公司第九届董事会第二次临时会议审议通过《关于增资入股舟山群岛新区外运长航滚装物流有限公司的议案》。同日，本公司与舟山蓝海投资有限公司、深圳长航滚装物流有限公司、舟山滚装以及兴海码头签署了《关于舟山群岛新区外运长航滚装物流有限公司的增资协议》，依据增资协议，本公司以现金出资14,970.98万元，持有舟山滚装51%的股权，舟山滚装注册资本由人民币6,000万元增加至人民币17,307.86万元，且舟山滚装持有兴海码头100%股权，兴海码头成为舟山滚装的全资子公司。2018年5月，本公司向舟山滚装支付了全部增资款。2018年8月29日，舟山滚装完成了董事、监事及高管人员的工商备案变更手续，其正式成为本公司的控股子公司。关于该对外投资暨关联交易的公告（公告编号：2018-007）已于2018年1月27日刊载于《证

	<p>券时报》《大公报》及巨潮资讯网。</p> <p>2、2018年2月5日，公司第九届董事会2018年度第三次临时会议于2018年2月5日审议通过《关于签署<MEDIA PORT INVESTMENTS LIMITED股东协议之补充协议二>的议案》，同日，深赤湾与招商局港口、FATTEN INVESTMENGTS LIMITED、MEDIA PORT INVESTMENTS LIMITED签署该补充协议二，作为对2002年9月30日签署的《MEDIA PORT INVESTMENT SLIMITED股东协议》的进一步补充，约定自中国南山集团、码来仓储、景锋企业持有深赤湾合计66.10%的股份转让给招商局港通、布罗德福国际完成后，解除本公司对MEDIA PORT INVESTMENTS LIMITED的控制。上述股权转让过户手续于2018年6月8日完成，自此，本公司不再并表深圳妈湾港务有限公司、深圳妈湾港航有限公司和深圳妈港仓码有限公司。关于该补充协议二协议签署的关联交易公告（公告编号：2018-013）已于2018年2月7日刊载于《证券时报》《大公报》及巨潮资讯网。</p> <p>3、2018年2月6日，招商局港口与CMU及Gold Newcastle Property Pty Holding Limited（简称Gold Newcastle，CMU的全资附属公司）订立收购协议，就CMU与Gold Newcastle同意以总代价为607.5百万澳元（相等于约38.09亿港元）出售其持有相当于50%的纽卡斯尔港总权益（包括162.5百万澳元股东贷款）予招商局港口或其全资附属公司。纽卡斯尔港余下50%权益由独立第三方TIF Investment Trust持有。</p> <p>4、2018年12月13日，公司2018年度第二次临时股东大会审议通过《关于与关联方共同投资成立招商局海南开发投资有限公司的议案》，由公司全资子公司赤湾港航（香港）有限公司与关联方招商局集团（香港）有限公司、Jumbo Pacific Holdings Limited、招商局公路网络科技控股股份有限公司、招商局工业投资有限公司、中国外运（香港）物流有限公司共同投资成立招商局海南开发投资有限公司作为各方在海南省的重要投资平台。招商局海南开发投资有限公司注册资本为人民币350,000万元，其中赤湾港航（香港）有限公司认缴出资额为人民币52,500万元（占招商海南注册资本的15%）。</p> <p>5、2018年12月24日，公司发布《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，本公司以发行A股股份的方式购买CMID持有的招商局港口1,313,541,560股普通股股份（约占招商局港口已发行普通股股份总数的39.45%），交易金额为2,465,000.00万元。按照此次发行股票价格21.46元/股计算，本公司向CMID发行的A股股票数量为1,148,648,648股。12月26日，公司在深交所举行重组更名上市挂牌仪式，将公司证券简称由“深赤湾A/深赤湾B”变更为“招商港口/招港B”，证券代码由“000022/200022”变更为“001872/201872”。</p>
在建工程	<p>2018年末在建工程总金额人民币54.99亿元，较期初23.08亿元增加31.91亿元，主要是报告期内新增并表子公司，及码头项目支出增加。其中，HIPG码头建设工程本期新增人民币13.34亿元，TCP泊位扩建工程本期新增人民币5.9亿元，汕头港广澳二期工程新增人民币5.24亿元。</p>
托管资产	<p>1、2017年8月23日，深赤湾第九届董事会第二次会议审议通过《关于与招商局港口控股有限公司签署<股权委托管理协议>的议案》，同日，深赤湾与招商局港口签署该托管协议，受托管理招商局港口直接持有的Mega Shekou Container Terminals Limited 80%股权对应的部分股东权利和权力。2018年6月8日起，招商局港口不再控制深赤湾，根据前述托管协议的约定，深赤湾对Mega Shekou Container Terminals Limited 80%股权对应的部分股东权利和权力的托管期限自动终止。关于该托管协议签署的关联交易公告（公告编号：2017-035）已于2017年8月25日刊载于《证券时报》《大公报》及巨潮资讯网。</p> <p>2、2018年12月13日，公司第九届董事会2018年度第十次临时会议审议通过《关于</p>

	公司与招商局（辽宁）港口发展有限公司签署《关于辽宁港口集团有限公司之股权托管协议》的议案》，同意公司与招商局集团间接全资子公司招商局（辽宁）港口发展有限公司签订《关于辽宁港口集团有限公司之股权托管协议》，约定招商局（辽宁）港口发展有限公司将其截至目前持有的辽宁港口集团有限公司49.9%的股权全部委托给公司管理。
--	--

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模（万元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（万元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	发行股份购买	12,236,421.18	香港	港口投资、运营	委派董监高	650,649.71	93.16%	否
其他情况说明	不适用							

三、核心竞争力分析

1、拥有布局全球的港口网络资源，积极践行“一带一路”重大倡议

本公司作为招商局集团旗下境内外港口投资运营的重要载体，把握“一带一路”重大倡议的政策机遇，积极构建全球港口网络，投资配置全球资源。近年来，本公司通过兼并重组、旧港改造和新建港口，形成覆盖全球的现代化港口链，积极推进“丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”建设。

经过多年的海外发展，招商港口形成了遍布东南亚、南亚、非洲、欧洲、大洋洲等港口产业，其中港口网络分布于18个国家，大多位于“一带一路”沿线国家的重要港口区位。

“招天下商，通五洲航”，在航运、港口纷纷进入联盟时代的行业背景下，本公司积极整合国内外港口资产，依托较为完善的全球港口网络群，为客户提供综合港口物流服务解决方案，形成独特竞争优势。同时，港口资产的分散投资经营，亦有效增强了企业抗行业波动、贸易摩擦等风险的能力。

2、强大的股东背景

招商局集团是中央直接管理的国有重要骨干企业，经营总部设于香港，是一家业务多元的综合企业，被列为香港四大中资企业之一。目前，招商局集团业务主要集中于交通、金融、房地产三大核心产业，聚焦于基础设施与装备制造、物流航运、综合金融、城市与园区综合

开发四大板块。招商局集团连续14年荣获国务院国资委经营业绩考核A级，同时是拥有两家世界500强公司的中央企业。

招商局集团是国家“一带一路”倡议的重要参与者和推动者。招商局集团加快国际化发展步伐，已初步形成较为完善的海外港口、物流、金融和园区网络。依托招商局集团强大的股东背景和丰富的国内外资源，为招商港口打造具有国际视野和全球拓展能力的全球港口合作平台提供有力支持。

3、创新的业务发展模式

本公司正积极探索并推进“前港-中区-后城”的港口综合开发模式，即以港口业务为核心，以港区联动和产城融合为抓手，逐步形成以港口传统装卸及配套服务为基础，以港口不同的增值服务辐射所在港区及临港城市，通过聚集人才、信息、资金与商品，不断扩展业发展，提升区域辐射能力，从而带动城市升级发展。

目前，本公司已在海外多个区域参与推进以港口为核心的区域综合开发建设，取得了阶段性成果。创新的业务发展模式，为公司培育新的利润增长点。

4、深厚的港口专业管理经验、稳健高效的经营风格

本公司秉承锐意进取、稳健高效的经营风格，凭借全球化的港口资产配置组合，致力于为客户提供及时、高效的港口及海运物流服务，成为国家对外贸易的重要门户。与此同时，本公司也广泛投资保税物流业务以扩展港口价值链。本公司通过发挥现有码头网络的协同效应，为客户、公司股东创造价值。

本公司凭借深耕行业多年积累的专业管理经验、自主研发全球领先的码头作业系统与进出口综合物流管理平台、完善的海运物流支持体系与全方位的现代综合物流解决方案、高品质的工程管理和可靠的服务，在行业内具有较高声誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、外部环境分析

2018年，世界经济延续温和增长，分化态势明显，主要经济体增速接近触顶，部分新兴市场国家出现金融动荡。当前国际贸易格局面临重构，多边贸易体制受挫，区域贸易协定迅速发展。按照国际货币基金组织（IMF）在2019年1月发布的《世界经济展望》更新报告，2018年全球经济预计增长率为3.7%，较2017年的3.8%下降0.1个百分点。其中发达经济体增长2.3%，较2017年下降0.1个百分点；新兴市场和发展中经济体增长4.6%，较2017年下降0.1个百分点；全球贸易总量（包括货物与服务）增长4.0%，较2017年下降1.3个百分点。

2018年，中国经济增速为6.6%，比2017年下降0.2个百分点。面对错综复杂的国际环境，中国坚持稳中求进，经济运行保持在合理区间，总体平稳。中国政府着力推进供给侧结构性改革，不断创新和完善宏观调控，大力培育发展创新产业。中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，创新引领作用进一步增强，消费结构、产业结构加快升级发展。在全球贸易整体增长的背景下，据中国海关总署统计，2018年中国完成对外贸易进出口总值30.51万亿元人民币，同比增长9.7%。其中出口总值16.42万亿元，同比增长7.1%；进口总值14.09万亿元，同比增长12.9%；其中中国对“一带一路”沿线国家的贸易合作潜力持续释放，进出口金额增长13.3%，高于整体增速。

受全球经济与贸易增长带动，全球港口业务2018年普遍呈现温和增长态势，中国港口业务增速从一季度开始保持稳定增长。按照国家统计局公布数据，中国规模以上港口2018年完成集装箱吞吐量2.5亿TEU，同比增长5.2%。

2、港口业务回顾

2018年，本公司港口项目共完成集装箱吞吐量10,973万TEU，同比增长6.6%。其中内地港口项目完成集装箱吞吐量8,139万TEU，同比增长5.5%，主要受益于内地经济稳步回升，进出口贸易向好；香港及台湾地区共完成集装箱吞吐量767万TEU，同比增长2.5%；受益于斯里兰卡CICT、多哥LCT及土耳其Kumport的码头业务快速增长，海外地区港口项目共完成集装箱吞

吐量2,066万TEU，同比增长12.9%。港口散杂货业务吞吐量达5.4亿吨，同比增长1.5%。其中内地港口项目共完成散杂货吞吐量5.3亿吨，同比增长1.6%。

珠三角地区

珠三角地区，深圳西部港区完成1,135万TEU，同比增长1.5%。珠江内河货运码头有限公司共完成集装箱吞吐量117万TEU，同比下降13.3%。深圳西部港区完成散杂货吞吐量1,803万吨，同比下降17.3%，主要由于海星码头升级改造导致业务量减少；东莞麻涌码头产能得到进一步释放，期内完成散杂货吞吐量1,323万吨，同比增长3.4%。

长三角地区

上港集团完成集装箱吞吐量4,201万TEU，同比增长4.4%，主要受益于船公司联盟重组带来的航线增加，以及上港集团洋山四期全自动化码头自2017年12月开港运营带来的产能释放；全年完成散杂货吞吐量1.50亿吨，同比下降8.3%，主要由于上海港对散杂货货源结构进行了调整，煤炭接卸量减少；宁波大榭招商国际码头有限公司完成集装箱吞吐量316万TEU，同比增长5.1%，主要受惠于部分航线调整。

环渤海地区

大连港股份有限公司，完成集装箱吞吐量1,111万TEU，同比增长3.3%，完成散杂货吞吐量1.35亿吨，同比增长4.3%。青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司完成集装箱吞吐量693万TEU，同比增长11.1%；青岛前湾西港联合码头有限责任公司完成散杂货吞吐量1,554万吨，同比增长18.4%；青岛港董家口矿石码头有限公司完成散杂货吞吐量5,736万吨，同比增长3.6%；莱州港务完成散货吞吐量2275万吨，同比增长4.7%；天津五洲国际集装箱码头有限公司共完成集装箱吞吐量272万TEU，同比增长3.4%。

中国内地东南地区

在厦门湾经济区的漳州招商局码头有限公司（简称漳州码头）完成集装箱吞吐量45.7万TEU，同比增长13.9%，主要受益于内贸航线的增加；漳州码头腹地区域木材加工与铁矿砂产业产能有所恢复，完成散杂货吞吐量1,432万吨，同比增长37.4%。在2017年8月入股的汕头招商局港口集团有限公司完成集装箱吞吐量129万TEU；完成散杂货吞吐量923万吨。

中国内地西南地区

湛江港（集团）股份有限公司完成集装箱吞吐量98万TEU，同比增长9.7%；完成散杂货吞吐量9,187万吨，同比增长1.8%。

港台地区

香港全港整体集装箱吞吐量同比下降5.7%，其中葵青港区集装箱吞吐量同比下降4.7%，现代货箱码头有限公司及招商局货柜服务有限公司共完成集装箱吞吐量593万TEU，同比增长2.5%，表现优于香港整体水平。台湾高雄的高明货柜码头股份有限公司共完成集装箱吞吐量175万TEU，同比增长2.8%。

海外地区

2018年，本公司海外项目共完成集装箱吞吐量2,066万TEU，同比增长12.9%。其中在斯里兰卡的CICT同比增长12.0%，完成集装箱吞吐量268万TEU；在多哥的LCT完成集装箱吞吐量105万TEU，同比增长18.3%；在尼日利亚的Tin-Can Island Container Terminal Limited(简称TICT)完成集装箱吞吐量48万TEU，同比增长2.4%；在吉布提的Port de Djibouti S.A.(简称PDSA)完成集装箱吞吐量86万TEU，同比下降7.5%，主要由于中转至埃塞俄比亚的箱量下降；Terminal Link SAS于今年初收购希腊的塞萨洛尼基项目，完成集装箱吞吐量1,364万TEU，同比增长8.6%；在土耳其的Kumport完成集装箱吞吐量126万TEU，同比增长18.3%。2018年2月，在巴西的TCP正式交割，于3月至12月贡献集装箱吞吐量69万TEU。

3、报告期内经营计划实施情况

报告期内，本公司继续保持战略定力，按照“立足长远、把握当下”及“综合系统工程、打造核心竞争力”的工作思路，围绕国内、国外和创新三大战略，从母港建设、港口整合、海外拓展、综合开发、创新发展等五个方面重点突破，过去一年来，积极落实重点工作，保持了本公司港口核心业务和经营指标的稳定增长。

母港建设方面，深圳西部港区铜鼓航道项目已完工，成功接卸20万吨级大船挂靠；海星码头改造工程按计划如期推进，智慧港口建设方案已完成论证并进入实施阶段；按照“大物流、强协同”的理念，推进深圳西部港区与珠三角内河码头的协同合作，并已取得初步成效。

港口整合方面，本公司通过战略重组，构建出“立足粤港澳大湾区，连接‘一带一路’，

网络覆盖全球”的战略布局，成为招商局集团港口业务板块管理和资本运营平台。在环渤海区域，完成了对辽宁港口集团的托管。

海外拓展方面，本公司把握国家“一带一路”重大倡议及国际产业转移的机遇，积极捕捉港口、物流及相关基础设施的投资机会。2018年，完成了南美洲巴西TCP码头及大洋洲澳大利亚纽卡斯尔港的收购，实现了海外港口在六大洲的全覆盖，进一步完善全球港口网络。

综合开发方面，本公司积极探索并推进的“前港—中区—后城”综合开发模式取得阶段性进展。吉布提国际自由贸易区于2018年7月正式开园，并取得良好反响。斯里兰卡汉班托塔港综合开发项目已初步完成土地整体概念规划，同时积极发展滚装及散杂货业务，业务发展态势良好。

创新发展方面，本公司积极推进“数字化战略”，按照“以科技创新树影响、以商业创新促规模、以整合创新提质效、以机制创新谋未来”的思路，探索开展港口生态圈建设。2018年，本公司围绕数字化港口技术、自动化码头技术、人工智能应用技术及大数据分析应用技术，完成了深圳西部港区E-Port项目、RTG远程控制项目及Pearl River Delta（简称PRD）NETWORK等项目的建设；在产融合作方面，筹备中国港口创新投资基金的组建工作，协同国内有影响力的港口集团，创新产融合作模式，围绕港口生态圈建设探索新技术、新模式及新机制，以促进各港口集团与所投产业之间的协同与资源对接。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，主要财务项目变动如下：

单位：元

项目	2018年	2017年	增减	变动说明
营业收入	9,703,394,622.58	7,544,635,284.96	28.61%	主要是本年招商局港口新增并表子公司
营业成本	5,739,241,395.87	4,710,312,660.51	21.84%	主要是本年招商局港口新增并表子公司
管理费用	1,251,865,675.45	853,900,889.90	46.61%	主要是本年发生重组相关费支出增加及招商局港口新增并表子公司
财务费用	1,643,418,102.95	955,406,648.46	72.01%	主要是本年平均有息债务增加，利息支出上升及汇率变化导致汇兑净损失增加
经营活动产生的现金流量净额	4,288,575,424.84	3,475,037,036.28	23.41%	-

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,703,394,622.58	100%	7,544,635,284.96	100%	28.61%
分行业					
港口业务	9,184,527,309.09	94.65%	7,105,017,045.51	94.17%	29.27%
保税物流业务	386,269,027.02	3.98%	355,133,637.25	4.71%	8.77%
其他业务	132,598,286.47	1.37%	84,484,602.20	1.12%	56.95%
分地区					
中国大陆，香港及台湾地区	6,635,924,788.34	68.39%	6,036,330,920.53	80.01%	9.93%
其他地区	3,067,469,834.24	31.61%	1,508,304,364.43	19.99%	103.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口业务	9,184,527,309.09	5,303,286,893.31	42.26%	29.27%	23.38%	5.81%
分地区						
中国大陆，香港及台湾地区	6,635,924,788.34	4,216,939,216.81	36.45%	9.93%	6.56%	2.90%
其他地区	3,067,469,834.24	1,522,302,179.06	50.37%	103.37%	102.15%	0.30%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
港口业务	港口装卸	5,303,286,893.31	92.40%	4,298,197,269.65	91.25%	23.38%
保税物流业务	物流	214,495,776.55	3.74%	201,919,562.78	4.29%	6.23%
其他业务	物业	221,458,726.01	3.86%	210,195,828.08	4.46%	5.36%
合计		5,739,241,395.87	100.00%	4,710,312,660.51	100.00%	21.84%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动√ 是 否

报告期内因本公司发生增资购买资产业务，合并范围增加舟山滚装；因本公司发生同一控制下企业合并业务，合并范围增加招商局港口。因本公司之子公司招商局港口发生非同一控制下企业合并业务，合并范围增加TCP；因本公司之子公司招商局港口发生购买资产业务，合并范围增加深圳海星小野田物流发展有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,771,538,285.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	1,185,119,294.05	12.21%
2	客户 B	468,009,461.45	4.82%
3	客户 C	454,654,929.72	4.69%
4	客户 D	362,165,543.53	3.73%
5	客户 E	301,589,056.45	3.11%
合计	--	2,771,538,285.20	28.56%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	969,354,243.89
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	345,775,896.27	7.66%
2	供应商 B	338,102,927.61	7.49%
3	供应商 C	113,117,715.82	2.51%
4	供应商 D	88,859,558.97	1.97%
5	供应商 E	83,498,145.22	1.85%
合计	—	969,354,243.89	21.48%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	1,251,865,675.45	853,900,889.90	46.61%	主要是本年发生重组相关费用支出增加及招商局港口新增并表子公司
财务费用	1,643,418,102.95	955,406,648.46	72.01%	主要是本年平均有息债务增加，利息支出上升及汇率变化导致汇兑净损失增加
研发费用	121,989,097.82	95,247,274.67	28.08%	主要是各项研发项目支出增加导致

4、研发投入

2018年，招商港口围绕“立足长远、把握当下”的战略原则，大力推进港口标准化、数字化、自动化，取得了一定成绩，为建设具有招商局特色的智慧港口打下了良好的基础。

报告期内，公司已完成的主要研发项目为：E-Port项目完成建设并顺利通过验收，投入运行；全面升级了深圳西部港区指挥监控中心；妈湾港顺利完成全部36台RTG的远程控制改造，作业量突破100万TEU；此外，全球集装箱智能化项目、港口AI智能决策系统以及港内货运车辆无人驾驶等创新研发项目也已启动并顺利推进中。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	428	425	0.71%
研发人员数量占比	4.47%	5.29%	-0.82%
研发投入金额（元）	121,989,097.82	95,247,274.67	28.08%
研发投入占营业收入比例	1.26%	1.26%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	-	-	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,551,620,379.77	8,121,339,982.14	29.92%
经营活动现金流出小计	6,263,044,954.93	4,646,302,945.86	34.80%
经营活动产生的现金流量净额	4,288,575,424.84	3,475,037,036.28	23.41%
投资活动现金流入小计	1,989,829,350.62	9,831,224,130.57	-79.76%
投资活动现金流出小计	17,138,391,838.98	7,747,352,982.62	121.22%
投资活动产生的现金流量净额	-15,148,562,488.36	2,083,871,147.95	-826.94%
筹资活动现金流入小计	36,557,170,707.26	10,486,329,575.00	248.62%
筹资活动现金流出小计	27,681,971,449.91	11,274,819,013.90	145.52%
筹资活动产生的现金流量净额	8,875,199,257.35	-788,489,438.90	1225.60%
汇率变动对现金的影响	-371,390,771.83	-294,425,747.23	26.14%
现金及现金等价物净增加额	-2,356,178,578.00	4,475,992,998.10	-152.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

经营活动现金流入小计同比增长29.92%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加；

经营活动现金流出小计同比增长34.80%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金及支付的其它

与经营活动有关的现金增加；

投资活动现金流入小计同比减少79.76%，主要是处置子公司及其它营业单位收到的现金净额减少；

投资活动现金流出小计同比增长121.22%，主要是取得子公司及其它营业单位支付的现金净额增加；

投资活动产生的现金流量净额同比减少826.94%，主要是投资活动现金流入小计同比减少及投资活动现金流出小计同比增长；

筹资活动现金流入小计同比增长248.62%，主要是取得借款所收到的现金较上期增加；

筹资活动现金流出小计同比增长145.52%，主要是偿还债务所支付的现金较上期增加；

筹资活动产生的现金流量净额同比增长1225.60%，主要是偿还债务及取得借款之净流入较上期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量4,288,575,424.84元，本年度净利润2,885,914,753.96元，差异主要为本年执行新金融工具准则后，金融资产公允价值变动的影响。

三、非主营业务分析

本公司对利润产生重大影响的非主要经营业务如下：

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,967,828,149.48	109.78%	应占联营合营公司利润，主要是应占上海港本年净利	是
公允价值变动损益	-1,074,406,837.68	-29.73%	主要为交易性金融资产公允价值变动产生的损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2018 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,070,308,704.75	5.52%	7,729,460,082.75	7.08%	-1.56%	-
应收账款	1,109,230,503.08	0.87%	892,415,771.49	0.82%	0.05%	-
存货	108,567,270.02	0.08%	82,789,282.22	0.08%	0.00%	主要是新增并

						表子公司
投资性房地产	5,890,146,989.51	4.60%	6,060,625,982.13	5.55%	-0.95%	-
长期股权投资	50,176,577,263.40	39.19%	43,160,849,807.48	39.55%	-0.36%	-
固定资产	22,994,190,880.43	17.96%	23,167,393,454.86	21.23%	-3.27%	-
在建工程	5,499,426,090.06	4.30%	2,308,007,330.50	2.11%	2.19%	主要是本年新增并表子公司,及码头建设项目支出增加
短期借款	3,425,291,312.62	2.68%	2,580,000,000.00	2.36%	0.32%	-
长期借款	6,971,479,842.18	5.45%	7,670,516,491.15	7.03%	-1.58%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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(不含衍生金融资产)(注)	2,982,466,950.23	-948,440,538.45	-	-	-	-	2,087,872,081.94
其他权益工具投资(注)	233,483,968.79	-	10,304,221.16	-	-	-	247,848,314.30
金融资产小计	3,215,950,919.02	-948,440,538.45	10,304,221.16	-	-	-	2,335,720,396.24
上述合计	3,215,950,919.02	-948,440,538.45	10,304,221.16	-	-	-	2,335,720,396.24
金融负债	-	-	-	-	-	-	-

注：本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将上年末在可供出售金融资产列示的部分权益工具投资调整至本项目列示。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

放在境外且资金汇回受到限制的款项及不可随时支取的结构存款账面价值为人民币 1,697,027,200.00 元。融资租赁之固定资产账面价值为人民币 5,516,393,451.13 元，用于银行借款抵押的固定资产账面价值为人民币 308,813,888.44 元。用于银行借款抵押的在建工程账面价值为人民币 43,352,104.92 元。用于银行借款抵押的无形资产账面价值为人民币 161,408,030.71 元。用于银行借款抵押股权及权益账面价值为人民币 2,293,573,691.13 元。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

	报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
股权投资	13,015,203,804.01	4,177,797,893.03	211.53%
非股权投资	2,437,080,643.74	2,511,160,012.03	-2.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
招商局港口（舟山）滚装物流有限公司	货运站（场）经营（货运代理、仓储理货）	增资	14,970.98	51%	自有资金	舟山蓝海投资有限公司、深圳长航滚装物流有限公司、舟山群岛新区外运长航滚装物流有限公司、舟山群岛新区兴海滚装码头有限公司	永久	股权	股权已过户	-212.42	否	2018年1月27日	相关决议公告（公告编号：2018-007）详见于巨潮资讯网
招商局港口控股有限公司	港口航运	收购	2,465,000.00	39.45%	增发股份	招商局投资发展有限公司	永久	股权	股权已过户	256,681.31	否	2018年6月21日	相关决议公告（公告编号：2018-062）详见于巨潮资讯网
招商局海南开发投资有限公司	土地开发、园区及房产经营、市政基础设施建设投资、园区供电供水、城市改造、项目投资管理等	新设	52,500.00	15%	自有资金	招商局集团（香港）有限公司、Jumbo Pacific Holdings Limited、招商局公路网络科技控股股份有限公司、招商局工业投资有限公司、中国外运（香港）物流有限公司	永久	股权	已设立	-	否	2018年12月1日	相关决议公告（公告编号：2018-108）详见于巨潮资讯网
合计	--	--	2,532,470.98	--	--	--	--	--	--	256,468.89	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益
麻涌三期筒仓	自建	是	水上运输辅助活动	4,200	4,231	自有资金及贷款	现阶段土建累计进度完成总进度 30%，设备总采购及安装标段，已完成招标。	10.5%	未结转
汕头港总部大楼建设项目	自建	是	水上运输辅助活动	5	5	自有资金	尚未开工，正在与招商蛇口制定项目建设方案	10.0%	未结转
麻涌码头散粮立筒仓	自建	是	水上运输辅助活动	3,163	24,096	自有资金及贷款	2018 年 6 月竣工投产运营	8.0%	未结转
厦门港后石港区 3# 泊位工程	自建	是	水上运输辅助活动	11,459	99,083	自有及贷款	工程项目的实体建设已基本完工	8.0%	未结转
佛山顺德了哥山码头土建工程	自建	是	水上运输辅助活动	4,743	51,889	自有资金及贷款	工程项目的实体建设已基本完工，目前处于工程项目各个单项的结算过程中。	8.1%	未结转
海星港口妈湾智慧港改造项目	自建	是	水上运输辅助活动	18,642	71,286	自有资金及贷款	水水道堆工程完成 41.1%。配套设备于 2019 年底和 2020 年初上岸。预计 2020 年 6 月份完工	8.4%	未结转
汕头港广澳港区二期工程项目	自建	是	水上运输辅助活动	71,904	150,228	自有资金及贷款	预计 2019 年 6 月 30 日完工投产	8.8%	未结转
吉布提国际自贸区 1 期仓库	自建	是	水上运输辅助活动	33,714	34,514	自有资金	已经完工，正在协调办理土地证等相关手续。	14.2%	未结转
麻涌二期工程	自建	是	水上运输辅助活动	378	90,901	自有资金	项目现阶段主要建设内容为 50.86 米岸线及后方建设，码头已完成 85% 回填。	22.8%	未结转
TCP 扩建工程	自建	是	水上运输辅助活动	91,993	91,993	自有资金	整体工程比预期提前，堆场完成 66%，设备完成 36%。	10.0%	未结转
合计	--	--	--	240,201	618,226	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
股票	601018	宁波港	592,183,095.14	公允价值计量	2,164,404,449.06	-873,891,271.63	0	0	0	32,107,779.07	1,361,414,474.58	交易性金融资产	自有
股票	06198	青岛港	124,405,138.80	公允价值计量	180,609,703.14	1,043,921.18	0	0	0	0	190,401,046.01	交易性金融资产	自有
股票	600377	宁沪高速	1,120,000.00	公允价值计量	9,850,000.00	0	-50,000.00	0	0	440,000.00	9,800,000.00	其他权益工具投资	自有
股票	400032	石化A1	3,500,000.00	公允价值计量	382,200.00	0	0	0	0	0	382,200.00	其他权益工具投资	自有
股票	400009	广建1	27,500.00	公允价值计量	17,000.00	0	0	0	0	0	17,000.00	其他权益工具投资	自有
合计			721,235,733.94	--	2,355,263,352.20	-872,847,350.45	-50,000.00	0	0	32,547,779.07	1,562,014,720.59	--	--

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

2018年2月5日，招商局集团下属企业招商局港通及其一致行动人布罗德福国际与码来仓储和景锋企业（均为招商局港口全资子公司）、中国南山集团签署股份转让协议。招商局港通以25.47元/股的价格协议受让中国南山集团持有的209,687,067股深赤湾A股股份，以及招商局港口通过码来仓储持有的161,190,933股深赤湾A股股份，合计370,878,000股深赤湾A股股份，占深赤湾已发行总股本约57.52%，涉及交易金额为9,446,262,660元；布罗德福国际以

13.35港元/股的价格协议受让招商局港口通过景锋企业持有的55,314,208股深赤湾B股股份，占深赤湾已发行总股本约8.58%，涉及交易金额为738,444,676.80港元。上述股份转让的过户登记手续于2018年6月8日办理完毕。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
招商局港口控股有限公司	子公司	港口业务、保税物流及物业投资	港币 39,070,126,258.00 元	122,364,211,826.33	76,860,856,823.59	8,573,857,384.94	7,652,557,348.82	6,506,497,086.15
上海国际港务(集团)股份有限公司	参股公司	港口及货柜码头业务	人民币 23,173,674,650.00 元	144,367,034,015.90	82,350,314,450.25	38,042,544,621.37	14,261,140,583.93	11,472,021,103.16
中国南山开发(集团)股份有限公司	参股公司	投资控股	人民币 900,000,000.00 元	45,189,124,267.24	15,431,558,364.91	13,783,861,995.28	4,441,542,814.51	2,853,690,744.34
大连港股份有限公司	参股公司	港口及物流服务	人民币 12,894,535,999.00 元	35,315,583,172.89	20,860,237,206.45	6,754,444,902.38	859,395,678.83	681,981,351.02

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
招商局港口控股有限公司	同一控制下的企业合并	整合业务
深圳海星小野田物流发展有限公司	其他方式取得	配合码头泊位改造
TCP Participações S.A.	非同一控制下的企业合并	新增持有集装箱码头
招商局港口(舟山)滚装物流有限公司	其他方式取得	新增持有滚装码头装卸和仓储服务

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

展望2019年，全球经济在经历了过去两年的强劲复苏后将面临减速风险。贸易保护主义将导致更多的要素流动摩擦，地缘政治因素将继续冲击全球复苏。美国随着刺激政策边际效用减弱和持续加息效应叠加，债务和财政压力加大；欧洲经济复苏仍将缓慢，政治风险不确定性仍存；新兴市场和发展中经济体的许多国家在资本外流、货币贬值、地缘政治的影响下，增长将分化。IMF预计2019年全球经济增长率下降到3.5%，增幅较2018年下降0.2个百分点。其中发达经济体增长2.0%，较2018年增速下降0.3个百分点；新兴市场和发展中经济体增长4.5%，较2018年下降0.1个百分点；全球贸易总量（包括货物与服务）增长4.0%，与2018年持平。

2019年中国经济面临的形势将更趋复杂。中国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，财政扩张力度加码有望推动基建投资逐步企稳，个税改革有助于稳消费，不断推出的支持民企政策将使企业信心有所恢复，着眼于稳定总需求的财政与货币政策将更加宽松，应对中美贸易摩擦等复杂国际问题将温和且更具弹性。这些将对经贸增长产生积极作用。按照IMF的预测，2019年中国经济增长预计为6.2%，较2018年下降0.4个百分点。

受“逆全球化”的贸易投资政策以及发达国家加息、减税等宏观经济政策调整影响，全球经济周期性复苏势头减弱的风险上升，2019年全球集装箱运输市场将处于恢复调整阶段，可能面临运力过剩的压力。受中美贸易摩擦的影响，太平洋航线部分货主在2018年集中出货，将对其2019年海运量产生一定影响；受欧洲经济增速放缓的影响，亚欧航线运价水平承压；由于产业转移的影响，东南亚航线发展将较具潜力。受贸易摩擦以及产业转移的影响，新兴国家港口投资竞争将更为激烈。成熟国家港口价格持续上升，为码头运营商收购扩张战略造成较大压力。

当前，中国鼓励进口、加速消费升级，将拉动国内进口的增长。中国政府通过举办进口博览会等措施，大力推动消费，未来中国出口、进口并重，消费进口市场对中国港口业的支持将不容忽视。粤港澳大湾区和自由贸易港政策持续推进，有望带动港口发展。随着区域内贸易增强，区域性的航运枢纽港将迎来发展机遇。国内区域港口一体化浪潮，也带来了进入重要沿海城市、实施综合开发的契机。在新的国内外经贸及港航发展形势下，公司作为全球港口综合服务商的重要力量，将会发挥越来越重要的作用。

2、公司发展战略

本公司致力于成为世界一流的港口综合服务商。将紧紧围绕“立足长远、把握当下、科技引领、拥抱变化”的战略原则，以高质量发展为目标，加快科技引领、创新驱动，实现全球科学布局、均衡发展，提供一流的专业解决方案，为股东谋取更多回报，为支持当地经济产业发展，推动港口行业的良好发展作贡献。

一是国内战略，公司将紧抓供给侧改革机遇，立足于“区域整合、提升协同”，从沿海五大港口群中持续寻找整合合作机会，进一步扩大和完善国内港口网络布局，突出重点，全力推进，引领区域港口整合的新方向，不断提升港口发展质量。

二是海外战略，公司将继续把握国家“一带一路”倡议及国际产业转移带来的机遇，适应船舶大型化和航运联盟化趋势，重点在全球主枢纽港、门户港以及市场潜力大、经济成长快、发展前景好的地区布局，捕捉港口、物流及相关基础设施投资机会，持续完善公司的全球港口网络。

三是创新战略，公司将本着“科技引领、拥抱变化”，持续加大创新投入、占领一定技术高地，支撑未来港口发展。通过技术创新和管理创新，显著提升码头运营效率与效益，成为传统老码头无人化改造的标杆企业；通过商业模式创新，不断丰富港口综合服务内涵。

3、2019 年经营计划

2019年本公司将以“立足长远、把握当下、科技引领、拥抱变化”为战略原则，对外加强协同合作，对内加快融合发展，着力提升各项能力，着力加强风险防范，构建高质量发展模式，致力于向“成为世界一流港口综合服务商”的战略目标迈进。

母港建设方面，大力推进深西母港成为世界一流强港。加快推动航道浚深项目。尽快落实铜鼓航道工程竣工验收工作，为超大型船舶挂靠西部码头做好保障。加强智能港口建设，推进PRD NETWORK平台建设，扩大珠江三角洲区域联网范围和资源对接深度；推进CCT港区智慧安全监控改造、岸边智能理货等项目，配合运用LBS系统、物联网、大数据等技术，推进智能港建设。加速创新性应用推广，推广实施“集装箱场桥安全防护和作业辅助系统”及“RTG远程控制”等创新成果，提高操作效率、降低操作成本、加强贸易通关便利化，提高母港整体竞争力。海外母港方面，发挥CICT与汉班托塔港的协同优势，打造南亚区域性强港和区域国际航运中心。

海外拓展方面，进一步完善公司全球港口网络。关注门户港，深入开展海外布局研究。严格依照海外港口项目评价维度和原则，明确项目优先级，沿着“东西路线、南北路线、一带一路沿线”开展海外布局研究。继续加强全球区域市场研究。建立和完善东非、西非、南亚、欧洲、拉丁美洲及东南亚区域市场发展研究数据库。

综合开发方面，把握“中国+”产业转移的机遇，大力发展“前港—中区—后城”业务模式。吉布提综合开发项目，积极推进吉布提自由贸易区的建设与发展；多哥综合开发项目，继续积极推进相关综合开发合作项目；汉班托塔港项目，完善园区规划方案的基础上，推进前期招商引资工作。把握粤港澳大湾区的发展机遇，积极推进本公司于前海蛇口自贸区内土地整备工作，参与前海蛇口自贸区的整体开发。

运营管理方面，不断优化内部流程和机制，推动管理变革和流程再造。着力提升主控码头的运营管理精细化水平，进行码头管理对标，降本增效、开源节流。打造全球化运营管理总部治理架构，优化整体管理体系，促进运作机制与项目运营相适应。提升投资管理水平，修订制度、完善流程。

并购整合方面，积极融入国家战略，重点关注“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带、粤港澳大湾区、海南对外开放、振兴东北、长江三角洲区域一体化发展的政策机遇。就如何打造招商港口世界一流的并购整合能力，形成有效的操作流程。本公司托管辽宁港口资产，要挖掘整合潜力，聚焦核心业务，通过优化港区布局，实施运营模式整合，形成业务协同。

创新发展方面，持续加强信息化建设，升级并推广TOS系列核心IT产品。以E-Port为抓手，加紧搭建一流港口客户服务平台。进一步强化科技引领、创新发展的独特作用和基础地位，打造一流的港口创新生态圈。通过科技创新推动公司主控码头逐步实现智慧化升级，深入总结RTG远程控制项目实施经验，集成制定有招商港口特色的RTG远程控制实施方案，为海星港改造及未来各码头智能化升级提供支持。

资本性支出计划

2019年，公司将根据业务发展需要，制定资本性支出计划，重点投资项目包括海星码头升级改造、麻涌港散粮仓三期工程、湛江港霞山港区通用码头工程、汕头港广澳港区二期工程以及TCP码头扩建工程等。

4、可能面对的风险及应对措施

(1) 外部风险

外部风险主要来自于国际政治环境及国内港口集团整合双重影响。国际政治风险方面，全球民粹主义上升，全球化趋势受到挑战，以中美贸易摩擦为突出事件的政治地理及经济贸易格局的变化，导致全球贸易结构变化，并对全球经贸和港口航运业造成了一定的影响，全球各区域航线或将受到影响并产生相应的变化，进而导致公司集装箱、散杂货业务带来不利影响；国内港口集团整合方面，随着国内各区域整合的不断深化，港口竞争格局将随之发生改变，对公司业务及经营收益存在不确定性影响。

公司通过加强风险识别、预警及化解能力建设，防控、降低外部风险，针对国际政治环境风险，特别是中美贸易摩擦，持续关注外部政策和市场环境变化，一方面加强风险预警监控措施，做好客户资信工作，降低应收账款风险；另一方面留意贸易市场结构变化及货源流向变动，及时制定、调整业务发展策略，加强海内外港口联动和紧密对接，提升服务质量及配套服务，稳定进出口业务及客户群。

(2) 内部风险

内部风险主要来自于外包人员用工难、成本上升以及海外投资项目法律合规风险。随着深圳经济转型升级，码头属于传统行业，在现有作业环境和薪酬待遇，外包业务用工难问题凸显，面临人员流失、人员老龄化趋势明显，进而影响生产效率并带来安全风险；公司拓展海外业务，被投资国法律政策的合规要求对公司投资、经营带来不确定性风险。

公司积极研究外包用人政策，制定相应的应对策略，降低外包用工风险对公司业务影响，包括：改善外包工的工作环境，并通过提高劳动生产率提高工人的薪酬待遇；加快技术升级和工艺革新，提高机械化水平，减少人员配合，降低人力使用量。针对海外投资项目法律合规风险，公司将加强合规管理体系建设和执行力度，做好海外项目投资、运营事前、事中、事后的全流程管控，严防法律合规风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	谈论的主要内容、提供的资料和索引
------	------	--------	------------------

2018年1月4日	实地调研	机构	公司基本经营情况，投资情况及财务状况； 提供的资料：公司简介资料； 索引：深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S001872/index.html)
2018年2月6日	实地调研	机构	
2018年3月12日	实地调研	机构	
2018年5月10日	实地调研	机构	
2018年5月25日	实地调研	机构	
2018年11月13日	实地调研	机构	
2018年1月1日-12月31日	电话沟通、 书面问询（深交所互动易）	个人	
接待次数			195
接待机构数量			7
接待个人数量			188
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	谈论的主要内容、提供的资料和索引
2019年1月1日-3月30日	电话沟通、 书面问询（深交所互动易）	个人	公司基本经营情况，投资情况及财务状况； 提供的资料：公司简介资料； 索引：深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S001872/index.html)
接待次数			55
接待机构数量			0
接待个人数量			55
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定，《公司章程》中明晰了利润分配的具体政策、决策程序和机制、利润分配政策的调整、利润分配方案的实施及外资股的利润分配等方面。报告期内，公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）

1、2016 年度利润分配及分红派息方案

本公司2016年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之本年度母公司净利润为195,474,231.11元，累计可供分配利润为634,765,399.86元。

（1）根据《公司法》和《公司章程》规定，法定盈余公积累计额已达注册资本的50%时可以不再提取，截止2016年母公司法定盈余公积累计额520,074,434.56元，已达注册资本的80.66%，今年不从未分配利润中提取盈余公积；

（2）按2016年末总股本644,763,730股为基数，每十股派发现金股利4.96元（含税），共计319,802,810.08元。

公司董事会于2017年7月25日在《证券时报》和《大公报》上刊登了公司2016年度分红派息实施公告，并于2017年8月1日和8月3日分别实施完毕A、B股的派息工作。

2、2017 年度利润分配及分红派息方案

本公司2017年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之本年度母公司净利润为731,510,588.25元，累计可供分配利润为1,046,473,178.03元。

（1）根据《公司法》和《公司章程》规定，法定盈余公积累计额已达注册资本的50%时可以不再提取，截止2017年母公司法定盈余公积累计额520,074,434.56元，已达注册资本的80.66%，今年不从未分配利润中提取盈余公积；

（2）按2017年末总股本644,763,730股为基数，每十股派发现金股利13.19元（含税），共计850,443,359.87元。

公司董事会于2018年5月16日在《证券时报》和《大公报》上刊登了公司2017年度分红派息实施公告，并于2018年5月23日和5月25日分别实施完毕A、B股的派息工作。

3、2018 年度利润分配及分红派息预案

本公司2018年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之本年度合并归属于母公司净利润1,090,418,910.77元，母公司净利润为71,014,741.10元。

（1）根据《公司法》和《公司章程》规定，本年度提取利润7,101,474.11元列入公司法定公积金，2018年末母公司累计可供分配利润为259,943,085.16元；

（2）拟按2018年末总股本1,793,412,378股为基数，每十股派发现金股利1.14元（含税），共计204,449,011.09元。

经上述分配，母公司剩余未分配利润为55,494,074.07元。

以上分配预案，尚需提交公司2018年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2018 年	204,449,011.09	1,090,418,910.77	18.75%	0	0%
2017 年	850,443,359.87	504,495,064.39	168.57%	0	0%
2016 年	319,802,810.08	532,376,492.97	60.07%	0	0%

2018年合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润为公司同一控制下企业合并追溯调整后的数据，2016年、2017年合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润为公司同一控制下企业合并追溯调整前的数据。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股派息数（元）（含税）	1.14
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,793,412,378
现金分红总额（元）（含税）	204,449,011.09
可分配利润（元）	259,943,085.16
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次利润分配情况说明	
<p>本公司2018年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之本年度合并归属于母公司净利润1,090,418,910.77元，母公司净利润为71,014,741.10元。</p> <p>1、根据《公司法》和《公司章程》规定，本年度提取利润7,101,474.11元列入公司法定公积金，2018年末母公司累计可供分配利润为259,943,085.16元；</p> <p>2、拟按2018年末总股本1,793,412,378股为基数，每十股派发现金股利1.14元（含税），共计204,449,011.09元。</p> <p>经上述分配，母公司剩余未分配利润为55,494,074.07元。</p> <p>以上分配预案，尚需提交公司2018年度股东大会审议。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国南山集团	其他承诺	为增强流通股股东的持股信心，激励公司核心管理层、核心业务骨干的积极性，使公司管理层和公司全体股东的利益相统一，中国南山集团承诺于股权分置改革完成后合适时机将按照国家的有关法律、法规的规定通过招商港口股东大会委托公司董事会制定并实施股权激励计划。	2006年4月5日	持续有效至不再作为公司股东	履行完毕 2018年6月8日，中国南山集团将持有的深赤湾209,687,067股股份转让给招商局港通，具体信息详见公司于2018年6月12日在巨潮资讯网刊登的《关于股东股份转让过户完成暨控股股东变更的公告》（公告编号2018-060）。上述承诺自中国南山集团不再持有本公司股份之日起结束。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局港口	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于股份托管的承诺； 2、关于保证招商港口独立性的承诺； 3、关于同业竞争的承诺； 4、关于规范关联交易的承诺。 	2012年9月17日	同业竞争承诺期限至2020年9月16日，且招商局港口作为公司控股股东；其他三项承诺期限为股份托管期限内。	履行完毕 2018年2月5日，中国南山集团与招商局港口签署了《关于深圳赤湾港航股份有限公司股份托管协议之终止协议》；2018年3月19日，招商局港口股东大会批准上述《托管终止协议》。至此，招商局港口将不再受托管理中国南山集团持有的深赤湾股份。具体信息详见公司于2018年5月3日刊登的相关公告。2018年6月8日，

						码来仓储和景锋企业分别将持有的深赤湾股份转让给招商局港通和布罗德福国际，具体信息详见公司于 2018 年 6 月 12 日在巨潮资讯网刊登的《关于股东股份转让过户完成暨控股股东变更的公告》（公告编号 2018-060）。至此，招商局港口不再作为公司控股股东，上述承诺期限结束。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	码来仓储	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于保证招商港口独立性的承诺； 2、关于同业竞争的承诺； 3、关于规范关联交易的承诺。	2012 年 12 月 27 日	持续有效至不再作为公司股东	履行完毕 2018 年 6 月 8 日，码来仓储将持有的深赤湾 161,190,933 股股份转让给招商局港通，具体信息详见公司于 2018 年 6 月 12 日在巨潮资讯网刊登的《关于股东股份转让过户完成暨控股股东变更的公告》（公告编号 2018-060）。 上述承诺自码来仓储不再持有深赤湾股份之日起结束。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局港通、布罗德福国际	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	招商局港通及其一致行动人布罗德福国际关于保证招商港口独立性的承诺：保证招商港口资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立、人员独立	2018 年 3 月 15 日	关于保证招商港口独立性的承诺长期有效；关于规范关联交易的承诺于招商局港通及其一致行动人对公司	正在履行

					拥有控制权期间持续有效。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局港通、布罗德福国际	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	招商局港通及其一致行动人布罗德福国际关于规范关联交易的承诺： 1、招商局港通/布罗德福国际将尽量减少招商局港通/布罗德福国际及关联方与招商港口之间的关联交易。对于无法避免的业务来往或交易均按照市场化原则和公允价格进行，并按规定履行信息披露义务； 2、招商局港通/布罗德福国际及关联方保证严格遵守法律、法规及规范性文件以及招商港口公司章程的相关规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害招商港口及其他股东的合法权益； 3、上述承诺于招商局港通/布罗德福国际对招商港口拥有控制权期间持续有效。如因招商局港通/布罗德福国际未履行上述所作承诺而给招商港口造成损失，招商局港通将承担相应的赔偿责任。	2018年3月15日	关于保证招商港口独立性的承诺长期有效；关于规范关联交易的承诺于招商局港通及其一致行动人对公司拥有控制权期间持续有效。	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺： 1、招商局集团将尽量减少招商局集团及关联方与招商港口之间的关联交易。对于无法避免的业务来往或交易均按照市场化原则和公允价格进行，并按规定履行信息披露义务； 2、招商局集团及关联方保证严格遵守法律、法规及规范性文件以及招商港口公司章程的相关规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害招商港口及其他股东的合法权益； 3、上述承诺于招商局集团对招商港口拥有控制权期间持续有效。如因招商局集团未履行上述所作承诺而给招商港口造成损失，招商局集团将承担相应的赔偿责任。	2018年3月15日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行
收购报告书或权益变动	招商局集团	关于同业竞争、关联	关于同业竞争的承诺： 1、由于招商局集团与招商港口在港口业务方面存在一定的同业竞	2018年3月15日	2020年9月16日	履行完毕 2018年12月26日，本公司向

报告书中所作承诺		交易、资金占用方面的承诺	<p>争，招商局集团承诺在 2020 年 9 月 16 日前通过资产重组等方式彻底解决同业竞争问题；</p> <p>2、招商局集团确认本承诺函旨在保障招商港口全体股东之权益而作出，并确认该等条款和承诺为合理的条款和承诺。招商局集团将不利用其对招商港口的控制关系进行损害招商港口及招商港口全体股东利益的经营活</p> <p>3、招商局集团确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；</p> <p>4、本承诺函的出具、解释、履行与执行均适用中华人民共和国（为本承诺函之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）有关法律、法规的规定；</p> <p>5、本承诺函自招商局集团正式签署之日起生效；</p> <p>6、上述各项承诺在招商局集团控制招商港口期间持续有效。</p>			CMID 发行股份购买其持有的招商局港口 1,313,541,560 股普通股股份已完成，招商局港口纳入本公司合并报表范围，本承诺履行完毕。
资产重组	CMID	股份限售承诺	<p>1、CMID 因本次交易取得的招商港口股份自登记至 CMID 名下之日起满 36 个月之日和 CMID 与招商港口另行签订的《发行股份购买资产之减值补偿协议》及其补充协议（如有）中约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日前不得转让或上市交易（按照《发行股份购买资产之减值补偿协议》及其补充协议（如有）进行回购或赠送股份除外）因本次发行股份购买资产取得的招商港口股份；</p> <p>2、本次交易完成后 6 个月内如招商港口股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，CMID 持有招商港口股票的锁定期自动延长至少 6 个月；</p> <p>3、CMID 通过本次交易取得的对价股份在锁定期内因招商港口分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的招商港口股份亦遵守上述限售期的承诺；</p> <p>4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，CMID 将不转让在招商港口拥有权益的股份；</p>	2018 年 12 月 26 日	2022 年 6 月 25 日	正在履行

			<p>5、若上述承诺的锁定期与证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期不相符，CMID 应根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定调整上述锁定期；</p> <p>6、上述锁定期期满后，CMID 减持股份时应遵守法律法规、深交所相关规则的规定以及招商港口章程等相关文件的规定。</p>			
资产重组	招商局港通、布罗德福国际	股份限售承诺	<p>1、本次交易完成前招商局港通及布罗德福国际持有的招商港口股份，包括因招商港口发生配股、送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，自本次交易结束之日（本次发行股份购买资产新增股份登记日）起 12 个月内不转让；</p> <p>2、若上述承诺的锁定期与证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期不相符，招商局港通应根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定调整上述锁定期；</p> <p>3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，招商局港通及布罗德福国际将不转让在招商港口拥有权益的股份。</p> <p>如因招商局港通及布罗德福国际违反上述承诺给招商港口造成损失的，由招商局港通承担相应的赔偿责任。</p>	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	正在履行
资产重组	招商局港通、布罗德福国际	股份减持承诺	<p>关于招商港口复牌之日至重组实施完毕期间的股份减持计划：</p> <p>1、招商局港通及布罗德福国际自本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕期间，无股份减持计划；</p> <p>2、上述股份包括招商局港通及布罗德福国际原持有的招商港口股份以及原持有股份在上述期间内因招商港口分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。</p>	2018 年 7 月 26 日	至重组实施完毕	履行完毕
资产重组	CMID	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、CMID 及 CMID 控制的其他企业没有从事或参与任何与招商港口及其控股企业目前所从事的主营业务类似且构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；</p> <p>2、CMID 将尽最大努力促使 CMID 及 CMID 控制的其他企业将来不会单独或与他人，直接或间接从事或参与、协助从事或参与任何</p>	2018 年 7 月 26 日	持续有效至不再作为公司第一大股东	正在履行

			<p>与招商港口及其控股企业目前及今后从事的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；</p> <p>3、如果 CMID 或 CMID 及 CMID 控制的其他企业发现任何与招商港口或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知招商港口，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给招商港口或其控股企业；</p> <p>4、如果招商港口或其控股企业放弃该等竞争性新业务机会且 CMID 或及 CMID 控制的其他企业从事该等竞争性业务，则招商港口或其控股企业有权随时一次性或分多次向 CMID 或及 CMID 控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由招商港口根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营 CMID 或及 CMID 控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；</p> <p>5、在 CMID 及 CMID 控制的其他企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与招商港口或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，CMID 及 CMID 控制的其他企业将向招商港口或其控股企业提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使 CMID 控制的其他企业在上述情况下向招商港口或其控股企业提供优先受让权；</p> <p>6、自本承诺函出具之日起，CMID 承诺赔偿招商港口或其控股企业因 CMID 或 CMID 控股企业违反本承诺函任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。</p>			
资产重组	CMID	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺：</p> <p>1、CMID 及 CMID 控制的其他企业将尽量避免和减少与招商港口及其控制的经济实体之间的关联交易；</p> <p>2、CMID 及 CMID 控制的其他企业将按照相关法律法规、招商港口公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及 CMID 及 CMID 控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，CMID 将遵</p>	2018年7月26日	持续有效至不再作为公司第一大股东	正在履行

			<p>循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及招商港口公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护招商港口及招商港口其他股东的利益；</p> <p>4、保证不利用在招商港口的地位和影响力，通过关联交易损害招商港口及招商港口其他股东的合法权益；</p> <p>5、CMID 将促使 CMID 控制的其他企业遵守上述 1-4 项承诺；</p> <p>6、如 CMID 及 CMID 控制的其他企业违反上述承诺而导致招商港口及其股东的权益受到损害，CMID 将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
资产重组	CMID	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于保持招商港口独立性的承诺：</p> <p>1、本次交易完成后，CMID 将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用第一大股东的地位违反招商港口规范运作程序，不会越权干预招商港口及其子公司的经营管理活动，不侵占招商港口及其子公司的利益，不损害招商港口和其他股东的合法权益；</p> <p>2、CMID 将保证招商港口在业务、资产、财务、人员、机构等方面与 CMID 及关联人保持独立；</p> <p>3、CMID 保证招商港口的独立性，CMID 及 CMID 控制的其他企业不得以任何方式违规占用招商港口的资金和资源，并将严格遵守招商港口关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定；</p> <p>4、本承诺函自 CMID 签署之日起生效，并对 CMID 具有法律约束力。CMID 保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给招商港口造成损失的，CMID 将承担相应的法律责任。</p>	2018 年 7 月 26 日	持续有效至不再作为公司第一大股东	正在履行
资产重组	招商局集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、招商局集团及招商局集团控制的企业（不包括招商局港口及其控制的企业）没有从事或参与任何与招商港口及其控制的企业目前所从事的主营业务类似且构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；</p> <p>2、招商局集团将尽最大努力促使招商局集团控制除招商港口及其</p>	2018 年 7 月 26 日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行

			<p>控制的企业外的企业将来不会单独或与他人，直接或间接从事或参与、协助从事或参与任何与招商港口及其控制的企业目前及今后从事的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；</p> <p>3、如果招商局集团或招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业外的企业发现任何与招商港口或其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知招商港口，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给招商港口或其控制的企业；</p> <p>4、如果招商港口或其控制的企业放弃该等竞争性新业务机会且招商局集团或招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业以外的企业从事该等竞争性业务，则招商港口或其控制的企业有权随时一次性或分多次向招商局集团或招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业以外的企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由招商港口根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营招商局集团或招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业以外的企业在上述竞争性业务中的资产或业务；</p> <p>5、在招商局集团及招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业外的企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与招商港口或其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，招商局集团及招商局集团控制的除招商港口及其控制的企业外的企业将向招商港口或其控制的企业提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使招商局集团控制的企业在上述情况下向招商港口或其控制的企业提供优先受让权；</p> <p>6、自本承诺函出具之日起，招商局集团承诺赔偿招商港口或其控制的企业因招商局集团或招商局集团控制的企业违反本承诺函任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。</p>			
资产重组	招商局集团	关于同业竞争、关联交易、资金	<p>关于规范关联交易的承诺：</p> <p>1、招商局集团及招商局集团控制的其他企业将尽量避免和减少与招商港口及其控制的经济实体之间的关联交易；</p>	2018年7月26日	持续有效至不再作为公司实际控制	正在履行

		占用方面的承诺	<p>2、招商局集团及招商局集团控制的其他企业将按照相关法律法规、招商港口公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及招商局集团及招商局集团控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，招商局集团将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及招商港口公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护招商港口及招商港口其他股东的利益；</p> <p>4、保证不利用在招商港口的地位和影响力，通过关联交易损害招商港口及招商港口其他股东的合法权益；</p> <p>5、招商局集团将促使招商局集团控制的其他企业遵守上述 1-4 项承诺；</p> <p>6、如招商局集团及招商局集团控制的其他企业违反上述承诺而导致招商港口及其股东的权益受到损害，招商局集团将依法承担相应的赔偿责任。</p>		人	
资产重组	招商局集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于保持招商港口独立性的承诺：</p> <p>1、本次交易完成后，招商局集团将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用实际控制人地位违反招商港口规范运作程序，不会越权干预招商港口及其子公司的经营管理活动，不侵占招商港口及其子公司的利益，不损害招商港口和其他股东的合法权益；</p> <p>2、招商局集团将保证招商港口在业务、资产、财务、人员、机构等方面与招商局集团及关联人保持独立；</p> <p>3、招商局集团保证招商港口的独立性，招商局集团及招商局集团控制的其他企业不得以任何方式违规占用招商港口的资金和资源，并将严格遵守招商港口关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定；</p> <p>4、本承诺函自招商局集团签署之日起生效，并对招商局集团具有法律约束力。招商局集团保证严格履行本承诺函中的各项承诺，</p>	2018年7月26日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行

			如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，招商局集团将承担相应的法律责任。			
资产重组	招商局集团	股份锁定及减持计划的承诺	<p>1、本次交易完成前招商局集团直接持有或间接控制的招商港口股份，包括因招商港口发生配股、送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，自本次交易结束之日（本次发行股份购买资产新增股份登记日）起 12 个月内不转让；</p> <p>2、若上述承诺的锁定期与证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期不相符，招商局集团应根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定调整上述锁定期；</p> <p>3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，招商局集团将不转让在上市公司拥有权益的股份；</p> <p>4、自本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕期间，招商局集团无股份减持计划，上述股份包括招商局集团原直接持有或间接控制的招商港口股份以及原直接持有或间接控制的股份在上述期间内因招商港口分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。</p>	2018 年 7 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	正在履行
资产重组	招商局集团	其他承诺	<p>关于完善招商局港口及其下属企业土地房产等资产产权权属证书的承诺函：</p> <p>1、招商局集团将全力协助、促使并推动招商局港口及其下属企业规范、完善、解决土地、房产等资产的权属瑕疵问题；</p> <p>2、如招商局港口及其下属企业因本次交易完成前存在的如下情形：（1）正在办理权属证书的土地使用权、房产未能及时办理（因不可抗力、法律、政策、政府管理行为、土地规划用途变更等非招商局港口及其下属企业自身因素导致的结果除外）；或（2）无法办理相关土地使用权、房产权属证书（因不可抗力、法律、政策、政府管理行为、土地规划用途变更等招商局港口及其下属企业自身因素导致的结果除外）；或（3）其他土地使用权、房产不规范（因不可抗力、法律、政策、政府管理行为、土地规划用途变更等非招商局港口及其下属企业自身因素导致的结果除外）等</p>	2018 年 7 月 26 日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行

			情形，并遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、利益受损等实际损失的，招商局集团将给予招商港口及时、足额补偿。			
资产重组	招商局集团	其他承诺	关于招商局港口及其下属企业承租物业事项的承诺函： 若承租物业的不规范情形显著影响招商局港口及其下属公司使用该等物业以从事正常业务经营，招商局集团将积极采取有效措施（包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关公司经营使用等）促使各相关公司业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响；若因承租物业的不规范情形导致招商局港口及其下属企业产生实际的额外支出或损失（如第三方索赔等），招商局集团将与其他相关方积极协调磋商，以在最大程度上支持招商局港口及其下属企业正常经营，避免或控制损害继续扩大；同时，针对招商局港口及其下属企业由此产生的实际损失，招商局集团同意对招商局港口及其下属企业予以现金补偿，从而减轻或消除不利影响。	2018年7月26日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行
资产重组	招商局集团	其他承诺	招商局集团关于招商局港口下属企业划拨土地的承诺函： 本次交易完成后，若因未来政策调整导致上述划拨用地被收回或需要转为出让地，招商局集团将积极配合招商港口及招商局国际码头（青岛）有限公司、汕头招商局港口集团有限公司等相关公司办理划拨转出手续或采取其他切实可行的解决措施，若因此导致招商港口或前述相关公司遭受任何实际损失（不含深赤湾或前述相关公司依据法律法规规定需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属登记费用、税费及其他相关费用），招商局集团将对招商港口或前述相关公司遭受的实际损失予以及时、足额补偿。	2018年7月26日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行
资产重组	招商局集团	其他承诺	关于承担招商局港口下属企业完善土地房产等资产产权权属证书办证费用的承诺函： 就招商局港口下属子公司因经营所涉及的瑕疵土地使用权、房产（即招商局港口下属子公司在本次交易完成前存在的未取得完备权属证书的土地使用权、房产）等情形，致使招商局港口下属公司在完善相关瑕疵土地使用权、房产法律手续过程中所产生的税费、赔偿、罚款等办证费用的，由招商局集团通过给予招商局港	2018年9月14日	持续有效至不再作为公司实际控制人	正在履行

			口下属子公司及时、足额补偿的方式进行承担。			
资产重组	招商局集团	其他承诺	关于本次交易完成后招商港口相关事项的承诺函： 本次交易完成后，深赤湾将成为招商局集团港口业务资产管理总部和国内资本运营平台，并以此为平台深度参与国内区域港口资产整合，做大做强国内上市资产规模，并在本次交易完成后的三年至五年内，使得上市公司最近一个会计年度合并报表中按权益享有的招商局港口（00144.HK）的净利润不超过上市公司合并报表净利润的 50%，上市公司最近一个会计年度合并报表中按权益享有的招商局港口（00144.HK）净资产不超过上市公司合并报表净资产的 30%。	2018 年 9 月 30 日	三至五年内，且招商局集团作为公司实际控制人	正在履行
资产重组	招商局集团	其他承诺	招商局集团及招商局集团全体董事、监事及高级管理人员保证本次交易报告书及其摘要以及就本次交易提供的其他信息和申请文件的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，招商局集团的董事、监事或高级管理人员不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送招商局集团的董事、监事或高级管理人员的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送招商局集团的董事、监事或高级管理人员的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，招商局集团的董事、监事或高级管理人员承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2018 年 7 月 26 日	持续有效	正在履行

资产重组	招商局 香港	股份减持 承诺	<p>关于招商港口复牌之日至重组实施完毕期间的股份减持计划：</p> <p>1、招商局香港自本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕期间，无股份减持计划；</p> <p>2、上述股份包括招商局香港原持有的招商港口股份以及原持有股份在上述期间内因招商港口分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。</p>	2018年7月 26日	至重组实施 完毕	履行完毕
资产重组	招商局 香港	其他承诺	<p>1、招商局香港保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、招商局香港保证向招商港口及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>3、招商局香港保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>4、招商局香港保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>5、招商局香港承诺如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交招商港口董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送招商局香港的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送招商局香港的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，招商局香港承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；</p> <p>6、招商局香港承诺若在本次重组过程中提供的有关文件、资料</p>	2018年7月 26日	持续有效	正在履行

			信息并非真实、准确、完整，或存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，招商局香港愿意就此依法承担相应的法律责任； 7、如招商局香港违反上述承诺，因此给招商港口造成损失的，招商局香港将承担相应赔偿责任。			
资产重组	CMID	其他承诺	1、CMID 保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 2、CMID 保证向招商港口及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 3、CMID 保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 4、CMID 保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项； 5、CMID 承诺如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在招商港口拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送 CMID 的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送 CMID 的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，CMID 承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排； 6、CMID 承诺若在本次重组过程中提供的有关文件、资料和信息并非真实、准确、完整，或存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，CMID 愿意就此依法承担相应的法律责任； 7、如 CMID 违反上述承诺，因此给招商港口造成损失的，CMID 将	2018 年 7 月 26 日	持续有效	正在履行

			承担相应赔偿责任。			
资产重组	招商局港口	其他承诺	<p>1、保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、招商局港口保证向招商港口及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>3、招商局港口保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>4、招商局港口保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>5、招商局港口若在本次重组过程中提供的有关文件、资料和信息并非真实、准确、完整，或存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，招商局港口愿意就此依法承担相应的法律责任；</p> <p>招商局港口承诺，如招商局港口违反上述承诺，因此给招商港口造成损失的，招商局港口将承担相应赔偿责任。</p>	2018年7月26日	持续有效	正在履行
资产重组	招商局集团	其他承诺	<p>1、招商局集团保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、招商局集团保证向招商港口及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>3、招商局集团保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>4、招商局集团保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>5、招商局集团承诺如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载</p>	2018年7月26日	持续有效	正在履行

			<p>载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在招商港口拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交招商港口董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送招商局集团的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送招商局集团的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，招商局集团承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；</p> <p>6、招商局集团承诺若在本次重组过程中提供的有关文件、资料和信息并非真实、准确、完整，或存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，招商局集团愿意就此依法承担相应的法律责任；</p> <p>如招商局集团违反上述承诺，因此给招商港口造成损失的，招商局集团将承担相应赔偿责任。</p>			
资产重组	深赤湾及全体董监高	其他承诺	<p>深赤湾及深赤湾全体董事、监事及高级管理人员保证本次交易报告书及其摘要以及就本次交易提供的其他信息和申请文件的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。</p> <p>如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，深赤湾的董事、监事或高级管理人员不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送深赤湾的董事、监事或高级管理人员的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算</p>	2018年7月26日	持续有效	正在履行

			公司报送深赤湾的董事、监事或高级管理人员的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，深赤湾的董事、监事或高级管理人员承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
资产重组	深赤湾及全体董监高	股份减持承诺	关于招商港口复牌之日起至重组实施完毕期间的股份减持计划： 1、本人自本次交易复牌之日起至本次交易实施完毕期间，不存在股份减持计划。 2、上述股份包括本人原持有的上市公司股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。	2018年7月26日	至重组实施完毕	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	中国南山集团	其他承诺	中国南山集团将不可撤回并无条件地同意，招商港口如因其所签署及以后将签署的土地使用协议书及有关文件而产生的任何实际或潜在不合法性及不可执行等与此有关的问题而蒙受损失、需承担费用和负债、受到索赔或需进行法律诉讼，中国南山集团保证该等土地使用权的受让方及其继承人及其受让人就上述方面的事宜得到充分免责。	2001年3月20日；2003年6月18日；2004年9月29日	持续有效	正在履行
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司控股股东及其关联方无非经营性资金占用及偿还情况。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《招商局港口集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，报告详见巨潮资讯网。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

2017年3月31日，财政部修订发布《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（简称修订版准则22号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（简称修订版准则23号）和《企业会计准则第24号—套期会计》（简称修订版准则24号）；2017年5月2日，财政部修订发布《企业会计准则第37号—金融工具列报》（简称修订版准则37号）；2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（简称修订版准则14号）；公司按照财政部发文要求，自2018年1月1日起执行修订版准则22号、23号、24号、37号、14号。具体内容详见公司于2018年3月7日在巨潮资讯网刊登的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2018-025）。

2018年11月27日，本公司召开第九届董事会2018年度第八次临时会议和第九届监事会2018年度第五次临时会议，审议通过《关于变更固定资产会计估计的议案》。按照《企业会计准则第4号—固定资产》及公司相关规定，公司根据目前固定资产的性能和使用状况对固定资产的预计使用寿命和预计净残值进行了复核，决定对部分固定资产的折旧年限和全部固定资产净残值率进行调整，使之更趋合理，以更加客观、公允地反映本公司的财务状况和经营成果。具体内容详见公司于2018年11月28日在巨潮资讯网刊登的《关于关于固定资产会计估计变更的公告》（公告编号：2018-104）。

会计政策、会计估计变化的影响详见本报告“第十一节财务报告”之“三、重要会计政

策和会计估计变更的说明”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司本年度增资入股舟山滚装，持有其51%的股权。2018年8月29日，舟山滚装完成了董事、监事及高管人员的工商备案变更手续，其正式成为本公司的控股子公司。即日起，本公司将舟山滚装纳入合并财务报表范围。上述收购交易性质为资产收购而不形成业务，不符合企业合并的定义，即为其他方式导致的企业合并范围发生变更。

本公司与CMID于2018年6月19日在深圳签署了《发行股份购买资产协议》，并经中国证监会《关于核准深圳赤湾港航股份有限公司向China Merchants Investment Development Company Limited发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1750号）核准，本公司向CMID发行股份购买其所持有的招商局港口1,313,541,560股普通股股份（简称“标的资产”）。根据日期为2018年11月15日已盖香港印花税章的买卖票据以及香港股票代理人招商证券（香港）有限公司于2018年11月16日出具的深赤湾股票账户《日结单》，招商局港口1,313,541,560股普通股股份已登记至本公司名下，标的资产已完成过户登记程序。截至2018年12月25日，本公司向交易对方CMID发行的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记手续。至此，本公司实现控制和并表招商局港口。具体内容详见公司分别于2018年11月1日和12月24日在巨潮资讯网刊登的《深圳赤湾港航股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号2018-094），以及《招商局港口集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

2018年12月25日，本公司完成了向交易对方CMID发行的股份，在形式上和实质性上实现了对招商局港口的控制，依据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定，本公司从2018年12月起开始并表招商局港口，并按照同一控制下企业合并的要求，调整了比较财务报表的期初数和上年同期数。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	1,236.25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄玥、江其燊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	德勤·关黄陈方会计师行
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	945.63
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	7
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	钟志文
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：

经公司2017年度股东大会审议通过，同意续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度会计师事务所，承担年度财务报表审计及内控审计工作。2018年度财务报表审计报价为人民币164万元，内控审计报价为人民币30万元，合计人民币194万元。

因公司2018年发生同一控制下企业合并业务，合并范围增加招商局港口，其2018年财务报表由德勤·关黄陈方会计师行审计，合计审计费用（包括附属子公司的财务报表审计）1,220.18万元。其中，支付德勤·关黄陈方会计师行945.63万元，支付德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）274.55万元。

因公司2018年发生资产重组事项，需聘请中介机构对重组所涉公司进行基准日为2018年3月31日的财务报表审计，公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）发生审计费767.7万元，聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）所发生审计费146万元，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）发生审计费370万元，聘请毕马威会计师事务所（特殊普通合伙）及普华永道会计师事务所（特殊普通合伙）发生审计费16.33万元。

聘请中信证券、招商证券为财务顾问，发生财务顾问费4,900万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
招商局港口及其附属公司	原深赤湾股东	服务	码头相关服务等	双方协商	6,887.75	6,887.75	17.37%	10,000.00	否	按次结算	6,887.75	2018年2月7日	详见公司在巨潮资讯网刊登的《2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号2018-012)
中国南山集团	关联法人	租赁	土地使用费	双方协商	6,523.02	6,523.02	40.02%	7,500.00	否	按月结算	6,523.02	2018年2月7日	详见公司在巨潮资讯网刊登的《2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号2018-012)
合计				--	--	13,410.77	--	17,500.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

*公司原董事张建国（离任未满十二个月）为南山集团副总经理兼财务总监，根据《深圳证券交易所股票上市规定》规定，中国南山集团为公司关联法人。

招商局港口（00144.HK）与关联方青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司发生提供劳务类日常经营关联交易，实际发生金额5,987万元。招商局港口与招商蛇口发生租赁土地类日常关联交易，实际发生金额4,346万元。招商局港口与其它关联方发生提供劳务及接受劳务、提供租赁及接受租赁等关联交易，实际发生金额3.38亿元。招商局港口与公司重组前发生的关联交易，均已按联交所规则完成相应程序。（注：上述其他关联方小额合计主要包括深圳中理外轮理货有限公司、招商局物业管理有限公司青岛分公司、招商海达保险顾问有限公司等关联方向公司提供劳务；青岛中外运供应链管理有限公司、广州市航商国际船舶代理有限公司

司、中海港务（莱州）有限公司等关联方接受公司提供的劳务服务；友联船厂（蛇口）有限公司、深圳市南油（集团）有限公司、中国交通进出口有限公司深圳分公司等关联方向公司租赁房屋；深圳市招商创业有限公司、深圳招商商置投资有限公司、招商局仓码运输有限公司等关联方向公司提供租赁服务。以上，单一关联方不存在交易金额超过公司经审计最近一期净资产0.5%的情况，因金额较小且数量较多，在此合并列示。）

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

2018年招商局港口（00144.HK）与关联方招商局港通发展(深圳)有限公司发生股权投资类关联交易,实际发生金额33.46亿。

公司增资入股舟山滚装的关联交易情况详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“五、投资状况”之“2、报告期内获取的重大的股权投资情况”。

3、共同对外投资的关联交易

单位：万元

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
招商局集团（香港）有限公司、Jumbo Pacific Holdings Limited、招商局公路网络科技控股股份有限公司、招商局工业投资有限公司、中国外运（香港）物流有限公司	同一最终实际控制人	招商局海南开发投资有限公司	土地开发、园区及房产经营、市政基础设施建设投资、园区供电供水、城市改造、项目投资管理等	350,000	350,000	350,000	-191
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用						

4、关联债权债务往来

√适用 □ 不适用

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
招商局集团财务有限公司	同受最终控股股东控制	存款	否	60,540.28	975,653.97	986,781.13	2.37%	1,404.25	49,413.12
招商银行股份有限公司	最终控股股东对其具有重大影响	存款	否	92,893.47	1,615,797.32	1,581,237.14	1.84%	3,462.95	127,453.65
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述应收关联方债权是存放于金融机构存款，该等债权不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
招商局集团财务有限公司	同受最终控股股东控制	借款	189,000.00	104,500.00	216,000.00	4.54%	5,157.41	77,500.00
招商银行股份有限公司	最终控股股东对其具有重大影响	借款	4,000.00	-	4,000.00	4.35%	10.44	-
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述应付关联方债务是金融机构贷款，该等债务不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。							

上述债权、债务利率取平均利率。

5、其他重大关联交易

公司报告期内其他重大关联交易见财务报告附注。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

2018年12月13日，公司第九届董事会2018年度第十次临时会议审议通过《关于公司与招商局（辽宁）港口发展有限公司签署〈关于辽宁港口集团有限公司之股权托管协议〉的议案》，同意公司与招商局集团间接全资子公司招商局（辽宁）港口发展有限公司签订《关于辽宁港

口集团有限公司之股权托管协议》，约定招商局（辽宁）港口发展有限公司将其截至目前持有的辽宁港口集团有限公司49.9%的股权全部委托给公司管理。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
CMA CGM SA	不适用	2,498.21	2013-6-11	1,224.12	一般保证	约6年	否	否
CMA CGM SA	不适用	8,219.58	2013-6-11	8,219.58	一般保证	约20年	否	否
PORT DE DJIBOUTI S.A.,	不适用	34,316.00	2016-6-14	2,419.28	一般保证	约3年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			45,033.79	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				11,862.98
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
招商局国际码头(青岛)有限公司	不适用	10,000.00	不适用	-	一般保证	不适用	否	否
深圳金域融泰投资发展有限公司	不适用	80,000.00	2017-1-12	50,000.00	连带责任保证	约10年	否	否
深圳金域融泰投资发展有限公司	不适用	50,000.00	2014-6-25	37,800.00	连带责任保证	约5年	否	否
招商局国际(中国)投资有限公司	不适用	2,500.00	2016-6-30	2,500.00	连带责任保证	约10年	否	否
China Merchants Finance Company Limited	不适用	343,160.00	2012-5-4	343,160.00	一般保证	约10年	否	否
China Merchants Finance Company Limited	不适用	343,160.00	2015-8-3	343,160.00	一般保证	约10年	否	否
China Merchants Finance Company Limited	不适用	137,264.00	2015-8-3	137,264.00	一般保证	约5年	否	否
CMHI Finance (BVI) Co., Ltd	不适用	617,688.00	2018-8-6	617,688.00	一般保证	约5年	否	否
CMHI Finance (BVI) Co., Ltd	不适用	411,792.00	2018-8-6	411,792.00	一般保证	约10年	否	否
COLOMBO INTERNATIONAL CONTAINER TERMINALS LIMITED	不适用	240,143.37	2012-9-16	15,456.61	一般保证	约13年	否	否
COLOMBO INTERNATIONAL CONTAINER TERMINALS LIMITED	不适用	10,294.80	2012-9-16	10,294.80	一般保证	无限	否	否
COLOMBO INTERNATIONAL CONTAINER TERMINALS LIMITED	不适用	17,158.00	2012-9-16	17,158.00	一般保证	无限	否	否

洛美集装箱码头公司	不适用	7,847.30	2015-6-1	2,004.99	一般保证	约9年	否	否
洛美集装箱码头公司	不适用	7,847.30	2015-6-1	2,004.99	一般保证	约9年	否	否
洛美集装箱码头公司	不适用	7,847.30	2015-6-1	2,004.99	一般保证	约9年	否	否
招商局港口发展(深圳)有限公司	不适用	320,000.00	2017-7-31	218,000.00	连带责任保证	约5年	否	否
TCP - TERMINAL DE CONTEINERES DE PARANAGUA S/A.	不适用	53,169.00	2018-4-19	47,437.38	一般保证	约6年	否	否
TCP - TERMINAL DE CONTEINERES DE PARANAGUA S/A.	不适用	75,862.77	2016-11-7	75,862.77	一般保证	约6年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			1,082,649.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				1,076,917.38
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			2,735,733.84	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				2,333,588.52
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			1,082,649.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				1,076,917.38
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			2,780,767.63	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				2,345,451.50
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				76.25%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				2,202,879.11				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				807,427.73				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				3,010,306.84				
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

上述担保全部为招商局港口及其子公司被纳入招商港口合并财务报表范围前存在之担保,招商局港口就上述担保均已按联交所规则完成相应程序。

(2) 违规对外担保情况

本公司报告期不存在违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
3,430.00	自有资金	3,430.00	

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十八、社会责任情况

本公司作为负责任的企业，运用自身专业优势，参与城市更新、精准扶贫、灾区援建、等公益活动，维护员工权益、重视职业健康发展，促进城乡经济发展和居民生活质量提升；积极参加各种社会团体和政治生活，加强与政府和业界的沟通，发挥应有的影响力。

1、履行社会责任情况

本公司一直深怀历史使命感和社会责任感，在成长和发展过程中始终不改初心，主动关注社会问题，不断寻找与社会共同发展的契合点、探索与时代背景相结合的公益模式，利用自身核心优势开展专业公益、支持地区发展、保育优秀文化，将社会发展需求融入日常经营

活动，携手更多伙伴建设和谐社会、推动社会进步。

2018年，本公司围绕“共铸蓝色梦想”（C Blue）的公益主题，在履行企业社会责任，投身社会公益的同时，打造招商港口的公益品牌。举办了“C Blue儿童夏令营”和“共铸蓝色梦想—21世纪海上丝绸之路优才计划”（简称C Blue优才计划）大型公益活动。

“C Blue儿童夏令营”公益活动邀请港口一线员工留守儿童来深圳母港与父母团聚，并开展夏令营活动，共50个来深建设者家庭参加了活动。活动取得了良好的社会效应，持续塑造了企业回馈社会的良好企业形象。本项目代表招商局集团参与“2018中央企业青年志愿服务项目大赛”并获得金奖。

“C Blue优才计划”由招商局慈善基金会资助，招商港口主办，以“共铸蓝色梦想（C Blue）”为主题的全球范围内推动价值共享的构思下，在“21世纪海上丝绸之路”沿线国家广泛践行“以商业成功推动时代进步”的企业社会责任项目，目的在于为丝绸之路沿线国家培养更多港航优秀领军人才，面向多国开展高端港口航运培训课程，此次活动的成功举办，进一步提升了招商局在“一带一路”沿线国家的影响，更好地诠释了招商港口“天涯若比邻”的企业使命，同时也深化了与深圳职业技术学院的校企合作。通过系统的理论学习和丰富的参观实践，学员们收获满满，回到各自国家后定能学以致用，推动港航事业发展，加强“一带一路”建设，促进各国经济发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

本公司将绿色基因植入企业发展，在项目全生命周期内贯穿绿色生态开发理念与实践，通过创新绿色发展模式、加强节能技术开发及应用、优化绿色产业布局、丰富绿色人文内涵等，持续追求经济、环境、社会三位一体的可持续发展。同时，携手社会各界共建绿色责任链、共筑绿色生态圈，凝聚多方力量创新环境可持续发展解决方案，为生态文明建设贡献绿色力量。

十九、其他重大事项的说明

1、重大资产重组事项

2018年6月19日，本公司第九届董事会2018年度第五次临时会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产方案的议案》。

2018年6月28日，国务院国资委出具《关于深圳赤湾港航股份有限公司非公开发行A股股份有关问题的批复》（国资产权[2018]360号），原则同意本公司非公开发行不超过114,864.8648万股A股股份支付购买招商局港口股份对价，及发行不超过12,895.2746万股A股股份募集配套资金的方案。2018年7月26日，本公司2018年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产方案的议案》。

本公司分别于2018年9月20日和9月28日取得了发改委出具的《境外投资项目备案通知书》（发改办外资备[2018]690号），以及商务部出具的《企业境外投资证书》（境外投资证第N1000201800487）。

2018年10月30日，本次交易经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1750号文核准。

2018年11月5日，本公司收到深圳市经信委于11月2日出具的《外商投资企业变更备案回执》（粤深外资备201800004）。

2018年11月15日，招商局港口1,313,541,560股普通股股份已登记至本公司名下，标的资产已完成过户登记程序。

2018年12月25日，本公司向交易对方CMID发行的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记手续。

2、公司变更证券简称和证券代码

公司于2018年11月27日召开第九届董事会2018年度第八次临时会议，审议通过《关于变更公司名称、证券简称及证券代码的议案》，同意将公司证券简称由“深赤湾A/深赤湾B”变更为“招商港口/招港B”，英文简称由“CHIWAN WHARF/CHIWAN WHARF-B”变更为“CM PORT GROUP/CM PORT GROUP B”；公司证券代码由“000022/200022”变更为“001872/201872”。2018年12月13日，公司召开2018年度第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称、证券简称及证券代码的议案》。公司依照《上市规则》规定及相关业务处理要求，经向深交

所申请，变更后的证券简称和证券代码于2018年12月26日正式启用。

3、股票停牌复牌事项说明

因实际控制人招商局集团筹划、论证与本公司有关的重大事项，公司股票自2017年11月20日开市起停牌。后经有关各方协商、论证，本公司确认上述重大事项构成重大资产重组，公司股票自2017年12月4日开市起转入重大资产重组事项继续停牌。停牌期间，公司按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务，至少每五个工作日发布一次进展情况公告。2018年7月9日，公司按规定披露《深圳赤湾港航股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及相关公告。2018年7月10日，经公司申请，公司股票复牌。

因公司申请变更证券简称和证券代码，在变更实施期间，公司股票连续停牌，停牌日期为2018年12月21日—2018年12月25日，共三个交易日，2018年12月26日以变更后的证券简称及证券代码复牌并交易。

4、信息披露索引

报告期内，公司在《证券时报》《大公报》及巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

编号	公告日期	公告内容
2018-001	2018年1月4日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-002	2018年1月6日	关于2017年12月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-003	2018年1月11日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-004	2018年1月20日	第九届董事会2018年度第一次临时会议决议公告
2018-005	2018年1月20日	关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌公告
2018-006	2018年1月27日	第九届董事会2018年度第二次临时会议决议公告
2018-007	2018年1月27日	对外投资暨关联交易的公告
2018-008	2018年1月27日	关于召开股东大会审议继续停牌相关事项的公告
2018-009	2018年1月27日	关于召开2018年度第一次临时股东大会的通知

2018-010	2018 年 2 月 3 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-011	2018 年 2 月 7 日	第九届董事会 2018 年度第三次临时会议决议公告
2018-012	2018 年 2 月 7 日	2018 年度日常关联交易预计公告
2018-013	2018 年 2 月 7 日	关于签署《MEDIA PORT INVESTMENTS LIMITED 股东协议之补充协议二》的关联交易公告
2018-014	2018 年 2 月 7 日	关于控股股东变更的提示性公告
2018-015	2018 年 2 月 7 日	关于召开 2018 年度第一次临时股东大会的提示性公告
2018-016	2018 年 2 月 8 日	关于 2018 年 1 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-017	2018 年 2 月 10 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-018	2018 年 2 月 14 日	2018 年度第一次临时股东大会决议公告
2018-019	2018 年 2 月 14 日	关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告
2018-020	2018 年 2 月 28 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-021	2018 年 3 月 7 日	第九届董事会第三次会议决议公告
2018-022	2018 年 3 月 7 日	第九届监事会第三次会议决议公告
2018-023	2018 年 3 月 7 日	2017 年年度报告摘要
2018-024	2018 年 3 月 7 日	关于 2017 年度利润分配及分红派息预案的公告
2018-025	2018 年 3 月 7 日	关于会计政策变更的公告
2018-026	2018 年 3 月 7 日	关于终止与关联方共同投资海星小野田项目的公告
2018-027	2018 年 3 月 7 日	关于召开 2017 年度股东大会的通知
2018-028	2018 年 3 月 7 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-029	2018 年 3 月 8 日	关于 2018 年 2 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-030	2018 年 3 月 8 日	更正公告
2018-031	2018 年 3 月 14 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-032	2018 年 3 月 20 日	关于控股股东变更进展情况的提示性公告
2018-033	2018 年 3 月 21 日	关于召开 2017 年度股东大会的提示性公告

2018-034	2018 年 3 月 21 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-035	2018 年 3 月 27 日	关于控股股东变更进展情况的提示性公告
2018-036	2018 年 3 月 28 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-037	2018 年 3 月 29 日	2017 年度股东大会决议公告
2018-038	2018 年 4 月 4 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-039	2018 年 4 月 10 日	关于 2018 年 3 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-040	2018 年 4 月 13 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-041	2018 年 4 月 20 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-042	2018 年 4 月 24 日	关于发行 2018 年度第一期超短期融资券的提示性公告
2018-043	2018 年 4 月 27 日	第九届董事会 2018 年度第四次临时会议决议公告
2018-044	2018 年 4 月 27 日	2018 年第一季度报告正文
2018-045	2018 年 4 月 27 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-046	2018 年 4 月 28 日	关于公司 2018 年度第一期超短期融资券发行结果的公告
2018-047	2018 年 5 月 3 日	关于中国证监会核准豁免招商局港通发展（深圳）有限公司及其一致行动人要约收购义务的公告
2018-048	2018 年 5 月 8 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-049	2018 年 5 月 9 日	关于 2018 年 4 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-050	2018 年 5 月 15 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-051	2018 年 5 月 15 日	关于重大资产重组召开投资者说明会的公告
2018-052	2018 年 5 月 17 日	2017 年度分红派息实施公告
2018-053	2018 年 5 月 18 日	关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告
2018-054	2018 年 5 月 19 日	关于重大资产重组投资者说明会召开情况的公告
2018-055	2018 年 5 月 22 日	关于 2017 年度第一期超短期融资券到期兑付的公告
2018-056	2018 年 5 月 25 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-057	2018 年 6 月 1 日	关于重大资产重组停牌进展公告

2018-058	2018 年 6 月 8 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-059	2018 年 6 月 9 日	关于 2018 年 5 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-060	2018 年 6 月 12 日	关于股东股份转让过户完成暨控股股东变更的公告
2018-061	2018 年 6 月 15 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-062	2018 年 6 月 21 日	第九届董事会 2018 年度第五次临时会议决议公告
2018-063	2018 年 6 月 21 日	第九届监事会 2018 年度第二次临时会议决议公告
2018-064	2018 年 6 月 21 日	关于与招商局集团财务有限公司签订《金融服务协议之补充协议》的关联交易公告
2018-065	2018 年 6 月 21 日	关于披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书暨公司股票暂不复牌的公告
2018-066	2018 年 6 月 21 日	关于重大资产重组的一般风险提示性公告
2018-067	2018 年 6 月 28 日	关于重大资产重组停牌进展公告
2018-068	2018 年 7 月 4 日	关于重大资产重组相关事宜获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告
2018-069	2018 年 7 月 5 日	关于延期回复深圳证券交易所重组问询函暨继续停牌的公告
2018-070	2018 年 7 月 7 日	关于 2018 年 6 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-071	2018 年 7 月 10 日	第九届董事会 2018 年度第六次临时会议决议公告
2018-072	2018 年 7 月 10 日	第九届监事会 2018 年度第三次临时会议决议公告
2018-073	2018 年 7 月 10 日	关于与中开财务有限公司签订《金融服务协议之终止协议》的公告
2018-074	2018 年 7 月 10 日	关于召开 2018 年度第二次临时股东大会的通知
2018-075	2018 年 7 月 10 日	关于重大资产重组复牌的公告
2018-076	2018 年 7 月 19 日	关于召开 2018 年度第二次临时股东大会的提示性公告
2018-077	2018 年 7 月 24 日	关于公司重大资产重组拟收购标的公司招商局港口控股有限公司实施 2017 年度权益分派事项的公告
2018-078	2018 年 7 月 27 日	2018 年度第二次临时股东大会决议公告
2018-079	2018 年 8 月 9 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关文件修订说明的公告
2018-080	2018 年 8 月 10 日	关于 2018 年 7 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-081	2018 年 8 月 11 日	关于收到《中国证监会行政许可申请受理单》的公告

2018-082	2018 年 8 月 31 日	第九届董事会第四次会议决议公告
2018-083	2018 年 8 月 31 日	2018 年半年度报告摘要
2018-084	2018 年 8 月 31 日	对外投资暨关联交易的进展公告
2018-085	2018 年 9 月 6 日	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告
2018-086	2018 年 9 月 11 日	关于 2018 年 8 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-087	2018 年 9 月 14 日	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告
2018-088	2018 年 9 月 28 日	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告
2018-089	2018 年 10 月 10 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过暨公司股票复牌的公告
2018-090	2018 年 10 月 16 日	关于 2018 年 9 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-091	2018 年 10 月 18 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项收到国家发改委《境外投资项目备案通知书》和商务部《企业境外投资证书》的公告
2018-092	2018 年 10 月 31 日	第九届董事会 2018 年度第七次临时会议决议公告
2018-093	2018 年 10 月 31 日	2018 年度第三季度报告正文
2018-094	2018 年 11 月 1 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准批复的公告
2018-095	2018 年 11 月 1 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书的修订说明公告
2018-096	2018 年 11 月 6 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项收到深圳市经信委《外商投资企业变更备案回执》的公告
2018-097	2018 年 11 月 9 日	关于 2018 年 10 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-098	2018 年 11 月 20 日	关于公司重大资产重组拟收购标的公司招商局港口控股有限公司实施 2018 年度中期权益分派事项的公告
2018-099	2018 年 11 月 21 日	董事辞职公告
2018-100	2018 年 11 月 21 日	监事辞职公告
2018-101	2018 年 11 月 22 日	关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告
2018-102	2018 年 11 月 28 日	第九届董事会 2018 年度第八次临时会议决议公告
2018-103	2018 年 11 月 28 日	第九届监事会 2018 年度第五次临时会议决议公告
2018-104	2018 年 11 月 28 日	关于固定资产会计估计变更的公告

2018-105	2018 年 11 月 28 日	关于与招商局集团财务有限公司签订《金融服务协议之补充协议》的关联交易公告
2018-106	2018 年 11 月 28 日	关于召开 2018 年度第三次临时股东大会的通知
2018-107	2018 年 12 月 1 日	第九届董事会 2018 年度第九次临时会议决议公告
2018-108	2018 年 12 月 1 日	关于与关联方共同投资成立招商局海南开发投资有限公司的关联交易公告
2018-109	2018 年 12 月 3 日	关于 2018 年度第三次临时股东大会增加临时提案的公告暨召开 2018 年度第三次临时股东大会的补充通知
2018-110	2018 年 12 月 6 日	关于召开 2018 年度第三次临时股东大会的提示性公告
2018-111	2018 年 12 月 8 日	董事长辞职公告
2018-112	2018 年 12 月 8 日	高管辞职公告
2018-113	2018 年 12 月 8 日	2018 年 11 月业务量数据的自愿性信息披露公告
2018-114	2018 年 12 月 14 日	2018 年度第三次临时股东大会决议公告
2018-115	2018 年 12 月 14 日	第九届董事会 2018 年度第十次临时会议决议公告
2018-116	2018 年 12 月 14 日	第九届监事会 2018 年度第六次临时会议决议公告
2018-117	2018 年 12 月 14 日	关于与招商局（辽宁）港口发展有限公司签署《股权托管协议》暨关联交易公告
2018-118	2018 年 12 月 14 日	关于拟变更公司名称、证券简称和证券代码及停牌的提示性公告
2018-119	2018 年 12 月 15 日	关于完成工商变更登记的公告
2018-120	2018 年 12 月 21 日	关于公司股票停牌暨拟变更证券简称和证券代码的提示性公告
2018-121	2018 年 12 月 24 日	招商局港口集团股份有限公司关于董事、监事和高级管理人员持股情况变动的报告
2018-122	2018 年 12 月 24 日	关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告
2018-123	2018 年 12 月 25 日	关于控股子公司招商局港口全资下属公司签署前海土地整备协议的公告
2018-124	2018 年 12 月 26 日	关于公司股票复牌暨变更证券简称和证券代码实施的公告

二十、公司子公司重大事项

2018年2月25日，招商局港口完成收购巴西TCP90%股权。

2018年3月20日，招商局港口董事会宣布议决委任付刚峰先生为招商局港口执行董事及董事会主席。

2018年6月14日，招商局港口完成向股东CMU收购其于澳洲纽卡斯尔港的全部50%股权。至此，招商局港口全球港口布局覆盖六大洲。

2018年8月6日，招商局港口完成发行总额为15亿美元的定息担保票据，并于香港联合交易所有限公司挂牌交易。

2018年12月24日，招商局港口与深圳市规划和国土资源委员会、深圳市前海深港现代服务业合作区管理局、招商局集团、深圳市前海平方园区开发有限公司、招商蛇口、深圳市招商局蛇口资产管理有限公司、招商蛇口的多家附属公司及深圳市招商前海驰迪实业有限公司订立土地整备协议，以进一步统筹及管理招商局集团目前所持位于中国深圳前海的土地的各种权益。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	160,106	0.02%	1,148,648,648	0	0	52,050	1,148,700,698	1,148,860,804	64.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	160,106	0.02%	0	0	0	52,050	52,050	212,156	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	160,106	0.02%	0	0	0	52,050	52,050	212,156	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	1,148,648,648	0	0	0	1,148,648,648	1,148,648,648	64.05%
其中：境外法人持股	0	0.00%	1,148,648,648	0	0	0	1,148,648,648	1,148,648,648	64.05%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	644,603,624	99.98%	0	0	0	-52,050	-52,050	644,551,574	35.94%
1、人民币普通股	464,859,300	72.10%	0	0	0	-3,976	-3,976	464,855,324	25.92%
2、境内上市的外资股	179,744,324	27.88%	0	0	0	-48,074	-48,074	179,696,250	10.02%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	644,763,730	100.00%	1,148,648,648	0	0	0	1,148,648,648	1,793,412,378	100.00%

股份变动的原因：

1、公司发行股票；2、公司董监高变动。

股份变动的批准情况

2018年6月19日和7月9日，公司分别召开第九届董事会2018年度第五次临时会议和第六次临时会议，审议通过《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》《关于

公司向特定对象发行股份购买资产方案的议案》《关于公司与招商局集团（香港）有限公司签署〈关于招商局港口控股有限公司之一致行动协议〉的议案》《关于公司募集配套资金的议案》《关于〈深圳赤湾港航股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉及〈减值补偿协议〉的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的〈《发行股份购买资产协议之减值补偿协议》之补充协议〉的议案》《关于提请公司股东大会批准China Merchants Investment Development Company Limited免于以要约方式增持股份的议案》等与本次交易相关的议案。

2018年6月28日，国务院国资委出具《关于深圳赤湾港航股份有限公司非公开发行A股股份有关问题的批复》（国资产权[2018]360号），原则同意招商港口本次非公开发行不超过114,864.8648万股A股股份支付购买招商局港口股份对价，及发行不超过12,895.2746万股A股股份募集配套资金的方案。

2018年7月26日，公司2018年度第二次临时股东大会审议通过本次交易相关事项，非关联股东审议批准《关于提请公司股东大会批准China Merchants Investment Development Company Limited免于以要约方式增持股份的议案》并同意CMID免于以要约方式增持招商港口股份。

2018年9月20日，根据国家发改委出具的《境外投资项目备案通知书》（发改办外资备[2018]690号），国家发改委同意对招商港口本次收购招商局港口部分股权项目予以备案。

2018年9月28日，根据商务部颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第N1000201800487号），本次收购涉及的商务部境外投资事项的备案已经完成。

2018年10月30日，中国证监会出具《关于核准深圳赤湾港航股份有限公司向China Merchants Investment Development Company Limited发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1750号），核准本次交易。

2018年11月2日，根据深圳市经济贸易和信息化委员会于出具的《外商投资企业变更备案回执》（编号：粤深外资备201800004），招商港口已完成本次收购涉及的外国投资者战略投资上市公司相关外商投资企业变更备案手续。

股份变动的过户情况

2018年12月25日，招商港口向CMID发行的1,148,648,648股A股股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，2018年12月26日，此部分股票在深交所上市交易。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

报告期初，公司股本为6.45亿股，增发股份完成后，股本增加至17.93亿股，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的有关规定，公司在计算2016年、2017年的每股收益、每股净资产时，均以17.93亿的股本作为计算基准，因此，公司重组前后的股本变化对比较会计报表列示的每股收益、每股净资产等财务指标没有影响。

公司发行股份购买资产完成时间为2018年12月26日，即日起本公司将招商局港口纳入合并报表范围。按最近经重述的2017年合并财务报表中归属于上市公司股东的净利润及最新总股本计算的基本每股收益为1.32元/股、稀释每股收益1.32元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为15.88元/股。

为了给投资者提供可比的财务信息，本公司披露了最近两年重述前、重述后的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标，详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
China Merchants Investment Development Company Limited	0	0	1,148,648,648	1,148,648,648	报告期内招商港口向 CMID 发行 A 股股份 1,148,648,648 股，新股上市时 CMID 做出限售承诺，详见本报告“第五节重要事项”之“三、承诺事项履行情况”	2022 年 6 月 25 日
张建国	55,712	0	18,570	74,282	根据《公司章程》及相关法律法规规定	2019 年 5 月 12 日
赵朝雄	48,716	0	16,238	64,954		2019 年 5 月 5 日
王永立	3,739	0	1,246	4,985		2019 年 5 月 12 日
姚胜兰	19,500	0	6,500	26,000		2019 年 5 月 5 日
袁宇辉	10,530	0	0	10,530		-
倪克勤	21,909	0	0	21,909		-
郑少平	0	0	9,496	9,496		-
合计	160,106	0	1,148,700,698	1,148,860,804		--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行 A 股	2018-12-25	21.46 元/股	1,148,648,648	2018-12-26	1,148,648,648	-

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年12月25日，本公司发行的1,148,648,648股A股股票在中国证券登记结算有限责任

公司深圳分公司完成登记，2018年12月26日，此部分股票在深交所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

招商港口以发行股份方式购买CMID持有的招商局港口1,313,541,560股普通股股份（约占招商局港口已发行普通股股份总数的39.45%），交易金额为2,465,000.00万元。按照本次发行股票价格21.46元/股计算，本次招商港口向CMID发行的A股股票数量为1,148,648,648股。此部分股票于2018年12月25日于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，并于2018年12月26日上市，详见公司2018年12月24日刊登的《招商局港口集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

本次交易完成后，公司将招商局港口纳入合并范围，合并报表的资产规模显著增长，但不改变公司的资产及负债结构。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,642（其中A股24,924户，B股10,718户）	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,972（其中A股25,184户，B股10,788户）	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量（股）
China Merchants Investment Development Company Limited	境外法人	64.05%	1,148,648,648	1,148,648,648	1,148,648,648	0	0
招商局港通发展（深圳）有限公司	境内一般法人	20.68%	370,878,000	370,878,000	0	370,878,000	0
布罗德福国际有限公司	境外法人	3.08%	55,314,208	55,314,208	0	55,314,208	0
CMBSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	境外法人	2.42%	43,445,204	-4,469,750	0	43,445,204	未知

NORGES BANK	境外法人	0.16%	2,802,863	0	0	2,802,863	未知
招商证券香港有限公司	国有法人	0.15%	2,641,020	514,998	0	2,641,020	未知
麦淑青	境内自然人	0.13%	2,361,047	122,700	0	2,361,047	未知
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.12%	2,229,700	-387,818	0	2,229,700	未知
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.08%	1,495,654	735,993	0	1,495,654	未知
CANADA POST CORPORATION REGISTERED PENSION PLAN	境外法人	0.08%	1,446,906	-132,190	0	1,446,906	未知
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）				不适用			
上述股东关联关系或一致行动的说明		招商局港通发展（深圳）有限公司为布罗德福国际有限公司的全资子公司，布罗德福国际有限公司为 China Merchants Investment Development Company Limited 的控股股东。公司未知其他无限售条件股东之间有无关联关系。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
	股份种类	数量	股份种类	数量			
招商局港通发展（深圳）有限公司		370,878,000	A 股	370,878,000			
布罗德福国际有限公司		55,314,208	B 股	55,314,208			
CMBSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496		43,445,204	B 股	43,445,204			
NORGES BANK		2,802,863	B 股	2,802,863			
招商证券香港有限公司		2,641,020	B 股	2,641,020			
麦淑青		2,361,047	A 股	2,361,047			
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		2,229,700	B 股	2,229,700			
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金		1,495,654	A 股	1,495,654			
CANADA POST CORPORATION REGISTERED PENSION PLAN		1,446,906	B 股	1,446,906			
陈泽洪		1,240,000	A 股	1,240,000			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		招商局港通发展（深圳）有限公司为布罗德福国际有限公司的全资子公司，公司未知其他无限售条件股东之间有无关联关系。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）		不适用					

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
布罗德福国际有限公司	邓伟栋	2017年11月27日	68550019-000-11-17-2	港口业务、保税物流及冷链业务、物业开发及投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

历次控股股东的变更情况详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、注册变更情况”。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

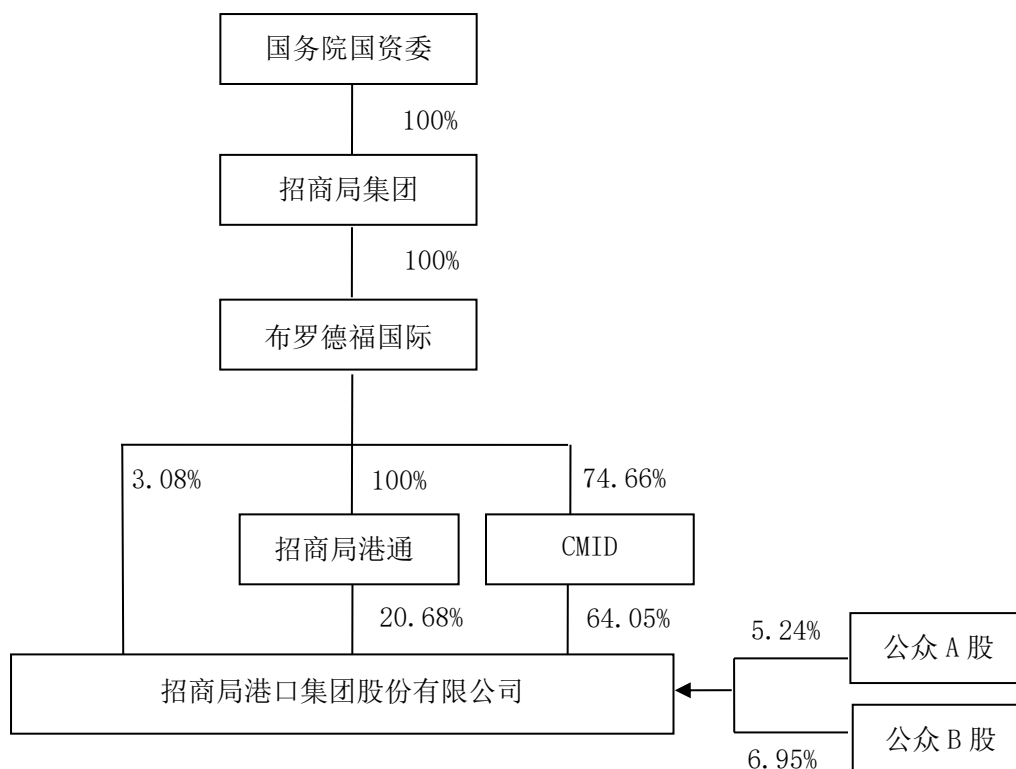
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
招商局集团	李建红	1986年10月14日	10000522-0	水陆客货运输及代理，水陆运输工具、设备的租赁及代理，港口及仓储业务的投资和管理，海上救助、打捞、拖航；工业制造；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程和海上石油开发工程的承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售；交通进出口业务；金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理；投资管理旅游、酒店、饮食业及相关服务业；房地产开发及物业管理、咨询业务；石油化工业务投资管理；交通基础设施投资及经营；境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有招商局港口控股有限公司 62.09%的股份； 持有招商银行股份有限公司 27.86%的股份； 持有招商局能源运输股份有限公司 54.28%的股份； 持有招商局蛇口工业区控股股份有限公司 72.36%的股份； 持有招商局置地有限公司 74.35%的股份； 持有上海国际港务(集团)股份有限公司 26.77%的股份； 持有中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 24.58%的股份； 持有招商局港口集团股份有限公司 87.81%的股份； 持有宁波舟山港股份有限公司 3.09%的股份； 持有青岛港国际股份有限公司 2.54%的股份； 持有招商证券股份有限公司 44.09%的股份； 持有招商局中国基金有限公司 27.59%的股份； 持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 68.72%的股份； 持有黑龙江交通发展股份有限公司 16.52%的股份；			

持有吉林高速公路股份有限公司 14.04%的股份；
 持有山东高速股份有限公司 16.02%的股份；
 持有福建发展高速公路股份有限公司 17.75%的股份；
 持有四川成渝高速公路股份有限公司 24.05%的股份；
 持有安徽皖通高速公路股份有限公司 29.94%的股份；
 持有广西五洲交通股份有限公司 13.86%的股份；
 持有深圳高速公路股份有限公司 4.02%的股份；
 持有江苏宁沪高速公路股份有限公司 11.69%的股份；
 持有湖北楚天高速公路股份有限公司 15.21%的股份；
 持有河南中原高速公路股份有限公司 15.43%的股份；
 持有中国外运股份有限公司 66.31%的股份；
 持有中外运空运发展股份有限公司 60.95%的股份；
 持有中外运航运有限公司 68.70%的股份；
 持有现代投资股份有限公司 7.04%的股份；
 持有大连港股份有限公司 21.05%的股份；
 持有湖南山河智能机械股份有限公司 0.37%的股份；
 持有中国移动多媒体广播控股有限公司 0.16%的股份；
 持有东方时代网络传媒股份有限公司 1.20%的股份。

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
China Merchants Investment Development Company Limited	付刚峰	2013 年 11 月 15 日	28,287,989,241 港元	股权投资管理及其他
招商局港通发展（深圳）有限公司	邓伟栋	2018 年 1 月 16 日	944,600 万元人民币	为港口提供管理服务（不涉及外商投资准入特别管理措施）；港口信息咨询、经济信息咨询、企业管理咨询、商务信息咨询、品牌管理咨询、物流信息咨询（均不含限制项目）；船舶机械设备的技术开发、销售；港口装卸设备的技术服务；装卸工具、机电产品、有色金属制品（不含贵金属）的设计、销售、进出口相关配套业务（涉及国营贸易、配额、许可证及专项管理规定的商品，按国家有关规定办理申请后经营）；现代物流信息系统的技术开发、技术服务；供应链管理及相关配套服务；物流方案设计；企业形象策划；文化交流活动策划（不涉及外商投资准入特别管理措施）；市场营销策划；品牌形象策划。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第五节重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
付刚峰	董事长	现任	男	52	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
邓仁杰	副董事长	现任	男	49	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
白景涛	董事	现任	男	53	2017年9月-2020年6月	0	0	0	0	0
阎帅	董事	现任	男	46	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
栗健	董事	现任	男	47	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
宋德星	董事	现任	男	56	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
袁宇辉	独立董事	现任	男	68	2017年6月-2020年6月	14,040	0	0	0	14,040
苏启云	独立董事	现任	男	55	2017年6月-2020年6月	0	0	0	0	0
李常青	独立董事	现任	男	50	2017年6月-2020年6月	0	0	0	0	0
刘英杰	监事会主席	现任	男	47	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
胡芹	监事	现任	女	52	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
杨运涛	监事	现任	男	52	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
倪克勤	监事	现任	女	54	2017年6月-2020年6月	29,211	0	0	0	29,211
郑林伟	监事	现任	男	48	2017年6月-2020年6月	0	0	0	0	0
白景涛	首席执行官	现任	男	53	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
张翼	首席运营官 兼总经理	现任	男	48	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
郑少平	副总经理	现任	男	56	2018年12月-2020年6月	0	12,661	0	0	12,661

严刚	副总经理	现任	男	46	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
黄传京	副总经理兼 董事会秘书	现任	男	36	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
陆永新	副总经理	现任	男	49	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
李玉彬	副总经理	现任	男	47	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
温翎	财务总监	现任	女	53	2018年12月-2020年6月	0	0	0	0	0
白景涛	董事长	离任	男	53	2017年9月-2018年12月	0	0	0	0	0
周擎红	副董事长	离任	男	55	2017年9月-2018年12月	0	0	0	0	0
吕胜洲	董事	离任	男	54	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
李玉彬	董事	离任	男	47	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
刘彬	董事总经理	离任	男	50	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
张建国	董事	离任	男	54	2017年6月-2018年12月	74,282	0	0	0	74,282
赵建莉	监事会主席	离任	女	55	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
孙力干	监事	离任	男	51	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
温翎	监事	离任	女	53	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
赵朝雄	副总经理	离任	男	53	2017年6月-2018年12月	64,954	0	0	0	64,954
王永立	副总经理兼 董事会秘书	离任	男	51	2017年6月-2018年12月	4,985	0	0	0	4,985
林聪	副总经理	离任	男	60	2017年6月-2018年12月	0	0	0	0	0
姚胜兰	财务总监	离任	女	52	2017年9月-2018年12月	26,000	0	0	0	26,000
合计	--	--	--	--	--	213,472	12,661	0	0	226,133

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白景涛	董事长	离任	2018年12月06日	工作变动

周擎红	副董事长	离任	2018年12月13日	工作变动
吕胜洲	董事	离任	2018年12月13日	工作变动
李玉彬	董事	离任	2018年12月13日	工作变动
刘彬	董事总经理	离任	2018年12月13日	工作变动
张建国	董事	离任	2018年12月13日	工作变动
赵建莉	监事会主席	离任	2018年12月13日	工作变动
孙力干	监事	离任	2018年12月13日	工作变动
温翎	监事	离任	2018年12月13日	工作变动
赵朝雄	副总经理	离任	2018年12月06日	工作变动
王永立	副总经理兼 董事会秘书	离任	2018年12月13日	工作变动
林聪	副总经理	离任	2018年12月06日	工作变动
姚胜兰	财务总监	离任	2018年12月06日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责。

付刚峰 董事长，毕业于西安公路学院经济系财会专业和管理系管理工程专业，分别获学士和硕士学位。现任招商局集团有限公司董事、总经理。兼任招商局港口控股有限公司执行董事兼董事会主席，招商银行股份有限公司副董事长，招商局仁和人寿保险股份有限公司监事长。历任蛇口中华会计师事务所职员，蛇口工业区总会计师室科员，蛇口中华会计师事务所副所长，蛇口工业区总会计师室主任，蛇口工业区副总会计师，蛇口控股财务总监，蛇口工业区财务总监，招商局集团财务部总经理，招商局集团副财务总监，招商局集团总会计师等职务。2018年12月至今担任本公司董事长。

邓仁杰 副董事长，毕业于大连海事大学国际经济法专业，获硕士学位。现任招商局集团有限公司副总经理、辽宁港口集团有限公司董事长。历任交通部办公厅调研员，湖南省委办公厅副主任，湖南省委副秘书长，新疆自治区党委副秘书长，招商局集团有限公司总经理助理兼办公厅主任等职务。兼任中国公路学会第八届理事会常务理事、副理事长。2018年12月至今担任本公司副董事长。

白景涛 董事、首席执行官，教授级高级工程师，毕业于天津大学水利系，获港口及航道工程

学士学位，之后在武汉理工大学研究生院、上海海事大学研究生院学习，分别获得管理科学与工程硕士学位、交通运输规划与管理博士学位。现任招商局港口控股有限公司董事总经理。历任交通部水运规划设计院助理工程师、交通部工程管理司及基建管理司任主任科员、交通部基建管理司及水运司任副处长及处长、招商局漳州开发区有限公司任副总经理兼漳州港务局局长、厦门港口管理局任副局长兼厦门海沧保税港区建设指挥部常务副总指挥、招商局国际有限公司副总经理、漳州招商局经济技术开发区党委书记兼管委会常务副主任、招商局漳州开发区有限公司党委书记兼总经理等职务。2017年9月至今担任本公司董事，2018年12月至今担任本公司首席执行官。

阎 帅 董事，毕业于哈尔滨工程大学工业自动化专业，获工学学士学位，后获北京航空航天大学管理学硕士学位。现任招商局集团人力资源部部长，党委办公室主任，党委组织部部长，党群工作部部长。历任国办秘书二局副巡视员，招商局金融集团有限公司党委委员、副总经理、纪委书记，招商局集团有限公司人力资源部副部长(主持工作)等职务。2018年12月至今担任本公司董事。

栗 健 董事，中国注册会计师协会非执业会员，中级会计师，毕业于上海财经大学经济系，获经济学学士学位。现任招商局集团有限公司财务部（产权部）部长。历任招商局国际旅游有限公司财务经理，招商局蛇口工业区有限公司财务部高级经理，招商局集团有限公司财务部高级经理、财务部部长助理、财务部副部长、人力资源部副部长、党委办公室副主任、党委组织部副部长、产权部副部长（主持工作），招商局工业集团有限公司党委书记、纪委书记、副总经理等职务。2018年12月至今担任本公司董事。

宋德星 董事，高级工程师，毕业于武汉理工大学（原武汉水运工程学院）机械系，获工学学士学位，后获武汉理工大学交通规划专业研究生学历和华中科技大学行政管理专业管理学博士学位。现任招商局集团有限公司交通物流事业部/集团北京总部部长，中国外运长航集团有限公司执行董事、总经理、党委书记。历任交通部水运规划设计院团委书记、工程师，交通部运输司主任科员，交通部水运司集装箱处副处长、处长，洛阳市人民政府副市长（挂职），交通部水运研究所副所长，长江三峡通航管理局副局长、局长，交通部水运司副司长、司长，交通运输部水运局局长（兼任部台办主任），中国外运长航集团有限公司副董事长、党委常委、党委副书记、纪委书记，中国外运长航集团有限公司总经理，招商局集团有限公司综合物流事业部部长等职务。2018年12月至今担任本公司董事。

袁宇辉 独立董事，工商管理硕士，现任深圳市瑞凌实业股份有限公司董事。历任中国南山开发（集团）股份有限公司副总经理、副董事，本公司董事。2015年8月至今出任本公司独立董事。

苏启云 独立董事，获厦门大学法律系民商法硕士学位，武汉大学法学博士学位。现任北京德恒律师事务所合伙人，历任中国平安保险公司投资部经理、深圳市工商行政管理局干部。2014年5月至今出任本公司独立董事。

李常青 独立董事，获厦门大学会计学博士学位，中国注册会计师，教育部新世纪优秀人才，厦门市拔尖人才，上海证券交易所博士后工作站指导导师，现任厦门大学高级工商管理教育中心主任，教授，博士生导师。2014年5月至今出任本公司独立董事。

刘英杰 监事会主席，毕业于首都经济贸易大学会计专业，经济学学士。现任招商局集团风险管理部/法律合规部部长。历任中远集团总公司监督部综合审计处副处长、处长、计算机审计处处长，招商局集团风险管理部/审计部部长助理、副部长等职务。2018年12月至今担任本公司监事会主席。

胡 芹 监事，毕业于北京大学国际法专业，获法学硕士学位，后就读于新加坡国立大学商学院，获得管理学硕士学位。现任招商局集团风险管理部/法律合规部副部长。历任招商局蛇口工业区有限公司企划部副总经理、法律事务部总经理、总法律顾问，招商局蛇口工业区控股股份有限公司总法律顾问，招商局集团风险管理部副部长、法律部副部长等职务。2018年12月至今担任本公司监事。

杨运涛 监事，毕业于吉林大学国际法专业，获法学学士学位，后就读于对外经济贸易大学法学院，获法学博士学位。现任招商局集团有限公司交通物流事业部/集团北京总部副部长，中国外运长航集团有限公司副总经理兼总法律顾问、党委委员。历任中国对外贸易运输总公司港口业务部副总经理、法律部总经理，中国外运（香港）集团有限公司董事、副总经理（主持工作）兼中国外运股份有限公司非执行董事，中国对外贸易运输（集团）总公司法律部总经理，中国外运长航集团有限公司法律部总经理、副总法律顾问、总法律顾问等职务。2018年12月至今担任本公司监事。

倪克勤 监事，现任赤湾集装箱码头有限公司副总经理，1993年5月至今历任赤湾集装箱码头有限公司操作部经理助理、副经理、经理及该公司总经理助理。2008年5月至今担任本公司监事。

郑林伟 监事，毕业于上海海事大学，获工商管理硕士学位。现任港务本部、东莞深赤湾港务有限公司和东莞深赤湾码头有限公司副总经理。历任港务本部商务货运二部经营室主任、商务货运二部经理助理、副经理、经理。2014年5月至今担任本公司监事。

张 翼 首席运营官兼总经理，毕业于武汉水运工程学院，获交通运输管理工程学士学位，之后获武汉理工大学工学博士学位，现任招商局港口控股有限公司副总经理。历任湛江港港务局计划处规划员、湛江港务局策划发展处副处长、湛江港务局局长助理、湛江港集团有限公司董事、总裁、党委书记等职务。2018年12月至今担任本公司首席运营官兼总经理。

郑少平 副总经理，研究生毕业于大连海事大学国际海商法专业，后获英国威尔士大学商业管理硕士学位。现任招商局港口控股有限公司执行董事及副总经理。历任招商局保税物流有限公司副董事长、蛇口集装箱码头有限公司董事长、赤湾集装箱码头有限公司总经理及董事长、深圳赤湾港集装箱有限公司总经理兼董事长及深圳赤湾港航股份有限公司董事总经理兼董事长等职务。2018年12月至今担任本公司副总经理。

严 刚 副总经理，毕业于厦门大学，获国际贸易学士学位，后获荷兰马斯特里赫特学院与上海海运学院合办的工商管理硕士学位。现任招商局港口控股有限公司副总经理。历任太古集团派驻香港航空货运站珠三角物流总经理，蛇口集装箱码头有限公司副总经理、常务副总经理、总经理，招商局港口控股有限公司首席商务官等职务。2018年12月至今担任本公司副总经理。

黄传京 副总经理兼董事会秘书，毕业于山东科技大学英语系，获文学学士学位，后获英国威尔士大学工商管理硕士学位。历任招商局国际青岛码头有限公司码头操作部主管、总经理办公室助理，招商局国际有限公司行政部主任，招商局集团有限公司办公厅主任助理，招商局集团有限公司办公厅高级经理、总经理助理，招商局集团有限公司办公厅主任助理、董事会办公室主任助理，兼办公厅董事会秘书处处长，招商局集团有限公司董事会办公室副主任等职务。2018年12月至今担任本公司副总经理兼董事会秘书。

陆永新 副总经理，毕业于大连理工大学，获科技英语学士学位，后毕业于澳大利亚科廷技术大学，获项目管理硕士学位。现任招商局港口控股有限公司副总经理。历任振华工程有限公司总经理助理、中国港湾建设(集团)有限公司(北京)总办副主任，招商局港口控股有限公司研究发展部副总经理、海外业务部总经理、公司总经理助理等职务，亦曾派驻法国Terminal Link公司担任CFO兼高级副总裁。2018年12月至今担任本公司副总经理。

李玉彬 副总经理，毕业于天津大学工程管理专业，获硕士学位，后毕业于香港大学，获房地产与建设博士学位。现任招商局港口控股有限公司副总经理兼招商局保税物流有限公司总经理。历任中国港湾公司驻孟加拉国办事处路桥项目副总经理、中国港湾建设（集团）总公司海外业务部项目总监，招商局港口控股有限公司企划与商务部总经理助理、战略与运营管理部总经理、副总经济师兼战略与运营部总经理、副总经济师兼招商局保税物流有限公司总经理等职务。2018年12月至今担任本公司副总经理。

温 翎 财务总监，毕业于西南财经大学财政系，研究生学历。现任招商局港口控股有限公司财务总监。历任招商港务（深圳）有限公司财务副经理、妈湾港务财务经理，招商局港口控股有限公司财务部副总经理、资深副总经理、资本运营部总经理等职务。2018年12月至今担任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
付刚峰	招商局投资发展有限公司	董事	2014年8月至今	否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起止日期	在其他单位是否领取报酬
付刚峰	招商局轮船有限公司	董事	2014年8月至今	否
	招商局集团（香港）有限公司	董事	2003年8月至今	否
	招商局港口控股有限公司	董事会主席	2018年3月至今	否
	招商银行股份有限公司	副董事长	2010年8月至今	否
	招商局仁和人寿保险股份有限公司	监事长	2017年7月至今	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：在本公司领薪的董事、监事、高管人员薪酬报董事会提名、薪酬与考核委员会核定后确定；独立董事津贴为10万人民币/年（含税），该

标准经公司2016年度股东大会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高管人员薪酬模式、水平根据市场导向，综合考虑高管职位价值、权责等因素确定其薪酬水平。

董事、监事、高级管理人员实际支付情况：在本公司领薪的董事、监事和高管人员均按月领取工资和独董津贴，其它奖金公司根据各人当年绩效成绩发放。

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	任期内从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
付刚峰	董事长	男	52	现任	0	是
邓仁杰	副董事长	男	49	现任	0	是
白景涛	董事兼首席执行官	男	53	现任	247	否
阎 帅	董事	男	46	现任	0	是
粟 健	董事	男	47	现任	0	是
宋德星	董事	男	56	现任	0	是
袁宇辉	独立董事	男	68	现任	10	否
苏启云	独立董事	男	55	现任	10	否
李常青	独立董事	男	50	现任	10	否
刘英杰	监事会主席	男	47	现任	0	是
胡芹	监事	女	52	现任	0	是
杨运涛	监事	男	52	现任	0	是
倪克勤	监事	女	54	现任	124	否
郑林伟	监事	男	48	现任	108	否
张翼	首席运营官兼总经理	男	48	现任	16	否
郑少平	副总经理	男	56	现任	18	否
严刚	副总经理	男	46	现任	14	否
黄传京	副总经理兼董事会秘书	男	36	现任	9	否
陆永新	副总经理	男	49	现任	14	否
李玉彬	副总经理	男	47	现任	144	否
温翎	财务总监	女	53	现任	129	否

周擎红	副董事长	男	55	离任	162	否
吕胜洲	董事	男	54	离任	140	否
刘彬	董事总经理	男	50	离任	127	否
张建国	董事	男	54	离任	0	是
赵建莉	监事会主席	女	55	离任	112	否
孙力干	监事	男	51	离任	92	否
赵朝雄	副总经理	男	53	离任	111	否
王永立	副总经理兼 董事会秘书	男	51	离任	110	否
林 聪	副总经理	男	60	离任	108	否
姚胜兰	财务总监	女	52	离任	79	否
合计	--	--	--	--	1,894	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	284
主要子公司在职员工的数量（人）	9,284
在职员工的数量合计（人）	9,568
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,568
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,231
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产操作类人员	5,635
商务类人员	536
技术类人员	1,983
财务金融类人员	455
行政后勤类人员	959
合计	9,568
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	311
本科	1,923
大专	2,405
中专及以下	4,929
合计	9,568

2、薪酬政策

公司薪酬体系遵循效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，根据公司战略目标和市场竞争能力确定总体薪酬水平，根据内部公平及绩效相关原则确定岗位薪酬等级，高绩效员工优先，建立结构化的宽带薪酬体系。公司基于中长期发展规划和关键绩效目标，动态调整公司薪酬策略和执行制度，并进行薪酬总量控制。

公司不断探索多元化的薪酬激励机制，推进中长期激励计划，提升薪酬的激励性，吸引和保留优秀员工，建设与公司发展相匹配的人才队伍。

3、培训计划

公司致力于打造为全球港口人才提供培养和发展的平台，为国内及海外员工提供学习的机会，打通全球职业发展通道，帮助员工伴随公司的发展不断提升。同时为其他港航届同仁提供来中国交流的机会，分享知识，共享价值。2018年，公司进一步优化培训体系，整合内外部培训资源，分层分类打造一系列重点培训项目。包括高管人员战略引领系列项目，中层骨干员工国际化和执行力提升项目，以及针对基层员工开展的专业技能提升、通用能力提升系列培训项目。结合网络平台开发终端学习APP，开放分享培训资源，及时、有效、低成本地扩大学习范围，加强各单位之前的交流与协同，在公司统一引领下共同实现人才培养工作的全面融和。积极践行社会责任，开展招商局“共铸蓝色梦想-21世纪海上丝绸之路优才计划”，为一带一路沿线国家培养港航专业人才。截止2018年底，该项目共培养了4大洲，19个国家的110位青年骨干人才。同时参与香港海丝协会“张骞计划”等在校生实践项目，为香港大学生提供有意义的海外实习机会，积极促进校、企合作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求规范运作，已根据《上市公司治理准则》的相关要求及时制定和修订了公司有关制度和规则，并严肃认真执行上述制度和规则，已经形成了较为有效的内部控制体系。报告期内公司治理基本情况具体如下：

1、报告期内，根据上级党委下发的《关于将党建工作要求纳入公司章程的通知》要求，公司将党建工作纳入《公司章程》，该修订已经2018年3月5日召开的第九届董事会第三次会议审议通过，随后经过2018年3月28日召开的公司2017年度股东大会审议通过。

2、报告期内，为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》《上市公司股东大会规则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于前次募集资金使用情况报告的规定》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，公司对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《募集资金管理制度》《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》进行修订，该修订已经2018年6月19日召开的第九届董事会2018年度第五次临时会议审议通过，其中《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《募集资金管理制度》随后经过2018年7月26日召开的公司2018年度第二次临时股东大会审议通过。

3、报告期内，根据公司名称变更情况，以及公司根据经营管理需要拟变更公司住所及增加副总经理人数，并依据2018年10月26日发布并实施的《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》，结合公司实际发展情况，公司对《公司章程》进行修订，该修订已经2018年11月27日召开的第九届董事会2018年度第八次临时会议审议通过，

随后经过2018年12月13日召开的公司2018年度第三次临时股东大会审议通过。

4、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会。

5、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况。

6、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。经2004年度第一次临时股东大会审议通过，董事会已成立了审计委员会。经2005年度股东大会审议通过，董事会已成立了提名、薪酬与考核委员会和战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

7、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够勤勉认真履行自身的职责和义务，能够本着对股东负责的精神，对公司财务情况以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

8、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

9、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定董事长及相关董事接待股东来访和咨询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，公司已制定《信息披露管理制度》《内幕信息及知情人管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《证券时报》《大公报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，并确保公司所有股东有平等的机会获得信息。

10、公司已建立的公司治理制度及规则如下：《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作规程》《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易决策制度》《募

集资金管理制度》《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息及知情人管理制度》《内部审计制度》《投资者关系管理制度》《选聘会计师事务所专项制度》《金融工具管理办法》《财务负责人和会计机构负责人管理制度》及《公司银行间市场债务融资工具信息披露管理制度》等。公司治理的实际情况与已建立的各项制度不存在差异。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地根据《上市公司治理准则》的相关要求规范运作，切实维护股东和利益相关者的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

业务分开方面：公司拥有开展经营活动的资产、人员、资质和能力，并具有面向市场自主经营的能力；人员分开方面：本公司已实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；资产完整方面：本公司拥有独立的资产和住所；机构分开方面：公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；财务分开方面：本公司已设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范的财务会计制度和对各子公司的财务管理制度；在银行有独立的帐户，未与控股股东共用一个银行帐户，一直独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	75.04%	2018 年 2 月 13 日	2018 年 2 月 14 日	相关决议公告（公告编号：2018-018）详见巨潮资讯网

2017 年度股东大会	年度股东大会	75.49%	2018 年 3 月 28 日	2018 年 3 月 29 日	相关决议公告（公告编号：2018-037）详见巨潮资讯网
2018 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	75.50%	2018 年 7 月 26 日	2018 年 7 月 27 日	相关决议公告（公告编号：2018-078）详见巨潮资讯网
2018 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	75.22%	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 14 日	相关决议公告（公告编号：2018-114）详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁宇辉	12	4	8	0	0	否	1
苏启云	12	4	8	0	0	否	4
李常青	12	4	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事廉洁自律，恪尽职守，依靠自身的专业知识和经验，认真勤勉履行职责。公司独立董事积极了解公司运作情况并维护中小股东的权益，充分发挥了独立董事的独立作用，对历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均积极参与讨论，在公司规范治理和生产经营方面提出宝贵的专业性建议意见并被采纳，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的如关联交易等相关重大事项均进行了认真的审核，并按相关规定发表了书面的独立董事意见，对董事会的科学决策起到了重要的作用。根据监管要求和公司《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》等规程，公司独立董事本着勤勉尽责的原则切实履行义务，全程关注公司年度报告编制及披露工作。各独立董事的具体履职情况详见本公司于巨潮资讯网披露的2018年度独立董事述职报告。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

审计委员会委员包括李常青独立董事（召集人）、栗健董事和苏启云独立董事。报告期内，董事会审计委员会按照监管要求、《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》（简称“《工作细则》”）和《董事会审计委员会年报工作规程》（简称“《工作规程》”）的规定履行职责，充分发挥自身的专业特长和经验，对公司年度审计、财务报表审查、内部控制和其他重大财务信息进行了认真审查，为董事会科学、高效决策提供了专业保障。

1、会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开5次会议，具体情况如下：

（1）第九届董事会审计委员会2018年度第一次会议

会议于2018年3月5日在深圳市赤湾海运大厦十一楼第二会议室召开，审议并全票通过如下议案：

- 1) 《2017年度内部审计工作报告》；
- 2) 《内控与审计部2017年报告01-04号》；
- 3) 《2017年度反舞弊风险评估报告》；
- 4) 《2018年度内部审计工作计划》；

5) 《董事会审计委员会2017年度履职情况报告》；

6) 《2017年度财务报告》，并提请公司董事会审议；

7) 《2017年度会计师事务所工作报告》，并提请公司董事会审议；

8) 《关于聘请公司2018年度会计师事务所的议案》，审计委员会建议继续聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度会计师事务所，承担年度财务报表审计及内控审计工作，并提请公司董事会审议。

（2）第九届董事会审计委员会2018年度第二次会议

会议于2018年4月25日以通讯表决的方式召开，审议并全票通过《2018年第一季度内部审计工作报告》。

（3）第九届董事会审计委员会2018年度第三次会议

会议于2018年8月29日在深圳市赤湾海运大厦十一楼第二会议室召开，审议并全票通过如下议案：

1) 《2018年半年度财务报告》，并提请公司董事会审议；

2) 《2018年第二季度内部审计工作报告》；

3) 《内控与审计部2018年审计报告01号》。

（4）第九届董事会审计委员会2018年度第四次会议

会议于2018年10月29日以通讯表决的方式召开，审议并全票通过如下议案：

1) 《2018年第三季度内部审计工作报告》；

2) 《内控与审计部2018年审计报告02号》。

（5）第九届董事会审计委员会2018年度第五次会议

会议于2018年12月26日在深圳市蛇口工业三路招商局港口大厦25B会议室召开，各委员们听取德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）会计师关于公司2018年度财务及内控审计计划的相关汇报。

2、关于公司财务会计报表审计工作的履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定和公司《工作细则》《工作规程》等规章，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则全程关注公司2017年度财务会计报表的审计工作，具体履职情况如下：

(1) 在会计师进场前，审计委员会与会计师事务所主审会计师协商，确定该年度财务报告审计工作的时间安排等事宜。

(2) 对公司2017年度财务会计报表发表两次审阅意见

报告期内，按照中国证监会有关规定要求，审计委员会对2017年度公司财务会计报表发表了两次审阅意见。

在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表并发表如下意见：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确，公司提交的财务会计报表信息客观、全面、真实。公司会计政策选用恰当，会计估计合理，暂时未发现有重大错误、漏报情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表并发表如下意见：公司严格按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制财务会计报表，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2017年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容客观、完整。经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的2017年度财务会计报表可提交公司第九届董事会第三次会议审议。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

报告期内，审计委员会向德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具业务联系函，督促该公司按时提供财务报表审计建议调整事项汇总表，以便本公司财务尽快完成2017年财务报表及附注的编制工作，以保证年度审计和信息披露工作按照预定的进度推进。

(4) 对会计师事务所上年度审计工作的总结报告

在年审注册会计师进场审计期间，董事会审计委员会关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告的真实、准确、完整。年审注册会计师于2018年3月5日出具了标准无保留意见结论的审计报告。审计委员会认为，年审注册会

计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了2017年度审计工作，执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反应截至2017年12月31日公司的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

3、关注公司内部控制及内部审计工作

报告期内，审计委员会对内控与审计部提交给审计委员会的报告内容进行了规范和要求，对内部控制制度的建立健全和执行情况进行了充分了解，对内控与审计部发现的问题和建议进行重点关注，并在此基础上对下年度内控与审计部及公司整个内部控制有关工作的完善提出建议和意见。

（二）董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

提名、薪酬与考核委员会委员包括袁宇辉独立董事（召集人）、阎帅董事和苏启云独立董事。报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会按照监管要求、《公司章程》和《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行职责，对公司董事候选人和经理人选进行审查并对在公司领薪的董事、监事及高管人员薪酬情况进行考核。

2018 年度，董事会提名、薪酬与考核委员会共召开 3 次会议，具体情况如下：

1、第九届董事会提名、薪酬与考核委员会 2018 年度第一次会议于 2018 年 3 月 5 日在深圳市赤湾海运大厦十一楼第二会议室召开，审议并全票通过如下议案：

- （1）《董事会提名、薪酬与考核委员会 2017 年度履职情况报告》；
- （2）《关于 2017 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况的议案》。

2、第九届董事会提名、薪酬与考核委员会 2018 年度第二次会议于 2018 年 11 月 27 日以通讯表决的方式召开，审议并全票通过《关于审查董事候选人的议案》，并提请公司董事会审议后参加公司股东大会选举。

3、第九届董事会提名、薪酬与考核委员会 2018 年度第三次会议于 2018 年 12 月 13 日在深圳市蛇口工业三路招商局港口大厦 24D 会议室召开，审议并全票通过如下议案，并提请公司董事会审议。

- （1）《关于聘任公司 CEO、COO、总经理的议案》；
- （2）《关于聘任公司副总经理的议案》；

(3) 《关于聘任公司财务总监的议案》；

(4) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

(三) 董事会战略委员会履职情况

战略委员会委员包括邓仁杰副董事长（召集人）、白景涛董事兼首席执行官、宋德星董事、袁宇辉独立董事、李常青独立董事。报告期内，董事会战略委员会按照监管要求、《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》的规定履行职责，对事关公司中长期发展战略的投资方案和资产经营项目进行研究并提出建议。

报告期内，董事会战略委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

1、第九届董事会战略委员会 2018 年度第一次会议于 2018 年 1 月 26 日以通讯表决的方式召开，审议并全票通过《关于增资入股舟山群岛新区外运长航滚装物流有限公司的议案》，并提请公司董事会审议。

2、第九届董事会战略委员会 2018 年度第二次会议于 2018 年 3 月 5 日在深圳市赤湾海运大厦十一楼第一会议室召开，审议并全票通过《董事会战略委员会 2017 年度履职情况报告》和《2018-2022 年五年业务发展规划》。

3、第九届董事会战略委员会 2018 年度第三次会议于 2018 年 11 月 30 日以通讯表决的方式召开，审议并全票通过《关于与关联方共同投资成立招商局海南开发投资有限公司的议案》，并提请公司董事会审议。

4、第九届董事会战略委员会 2018 年度第四次会议于 2018 年 12 月 13 日在深圳市蛇口工业三路招商局港口大厦 24D 会议室召开，审议并全票通过《关于选举第九届董事会战略委员会召集人的议案》，并提请公司董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司有成熟的测评机制和体系，覆盖全体高管人员，年度综合测评采取定性和定量相结合的方式，维度包括绩效、能力素质和廉洁自律等。高管测评结果是任用、激励的重要依据。公司根据经营情况、任职岗位及测评结果等因素调整、决定高级管理人员的岗位工资。通过年度综合能力测评、年度关键业绩指标考核和三年战略考核结果等因素核定管理人员的绩效奖金。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2019年3月30日		
内部控制评价报告全文披露索引		详见于巨潮资讯网		
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98%		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		94%		
缺陷认定标准				
类别	财务报告	非财务报告		
定性标准	如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下事项,或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下事项的发生,该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷: (1) 董事、监事和高级管理人员舞弊; (2) 公司更正已公布的财务报告; (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
		发展方向严重偏离战略目标,投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现	发展方向较为严重的偏离战略目标,投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目标的实现	发展方向略微偏离战略目标,投资方向、业务结构、商业模式不能完全支持战略目标的实现
		战略实施受阻,战略规划中的指标几乎全部不能按计划完成	战略实施受阻,战略规划中的大部分指标不能按计划完成	战略实施受阻,战略规划中的部分指标不能按计划完成
		造成普遍的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要半年以上才能恢复	造成重要的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要3个月以上半年以下的时间才能恢复	企业日常业务受一些影响,造成个别的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要3个月以下的时间才能恢复

	(4) 董事会审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。			
		严重损害整体员工的工作积极性, 将引发大规模群体事件, 或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏	较大程度损害整体员工的工作积极性, 大大降低工作效率, 对企业文化、企业凝聚力产生重要不利影响	损害员工的工作积极性并影响其工作效率, 对企业文化、企业凝聚力产生某些不利影响
		员工的管理能力和专业技能普遍地大幅度落后于企业发展需求	员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求	员工的管理能力和专业技能在某些领域落后于企业发展需求
		负面消息在整个业务领域(包括延伸至产业链)内流传, 或者被全国性媒体及公众媒体关注, 声誉的恢复需要6个月以上的时间	负面消息在行业内部流传, 或者被地方媒体报道或关注, 声誉的恢复需要3个月以上6个月以下的时间	负面消息在企业内部流传, 对企业声誉造成轻微损害, 声誉的恢复需要3个月以下的时间
		企业内部绝密信息泄露, 严重影响企业在市场上的竞争能力, 或者影响企业在管理方面的竞争能力	企业内部机密信息泄露, 较大程度影响企业在市场上的竞争能力, 或者影响企业在管理方面的竞争能力	企业内部机密信息泄露, 一般程度影响企业在市场上的竞争能力, 或者影响企业在管理方面的竞争能力
	定量标准	以公司上一年度经审计合并报表归属于母公司股东的净利润为判断标准: 错报金额 \geq 判断标准 5%以上为重大缺陷, 判断标准 5% $>$ 错报金额 \geq 判断标准 1%为重要缺陷, 错报金额 $<$ 判断标准 1%以下为一般缺陷。	以公司上一年度经审计合并报表归属于母公司股东的净利润为判断标准	
		重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
		对资产周转能力产生重大的不利影响, 使得总资产周转率降低 20%以上(含 20%)	对资产周转能力产生较大的不利影响, 使得总资产周转率降低 10%至 20%(含 10%)	对资产周转能力产生不利影响, 使得总资产周转率降低 10%以下
		对年度营业利润产生严重的不利影响, 或造成年度营业利润减少金额在判断标准 5%以上(含 5%)	对年度营业利润产生较大的不利影响, 或造成年度营业利润减少金额在判断标准 1%到 5%之间(含 1%)	对年度营业利润产生不利影响, 或造成年度营业利润减少金额在判断标准 1%以下
		对现金流产生严重的不利影响, 造成现金总流入减少或者现金总流出增加在判断标准 10%以上(含 10%)	对现金流产生较大的不利影响, 造成现金总流入减少或者现金总流出增加在判断标准 5%到 10%之间(含 5%)	对现金流产生不利影响, 造成现金总流入减少或者现金总流出增加在判断标准 5%以下
		发生重大投资失误, 造成直接经济损失在判	发生较大投资失误, 造成直接经济损失在判	发生一般投资失误, 造成直接经济损失在判

	断标准 5% 以上（含 5%），或投资回报率比预期降低 40% 以上（含 40%）	断标准 1% 到 5% 之间（含 1%），或投资回报率比预期降低 30% 至 40%（含 30%）	断标准 1% 以下，或投资回报率比预期降低 30% 以下
	造成 10 人以上死亡，或者 50 人以上重伤，或者直接经济损失在判断标准 5% 以上（含 5%）	造成 3 人以上 10 人以下死亡，或者 10 人以上 50 人以下重伤，或者直接经济损失在判断标准 1% 到 5% 之间（含 1%）	造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤，或者直接经济损失在判断标准 1% 以下
	资产完整性未能得到保证，资产损失达到判断标准 5% 以上（含 5%）	资产完整性未能得到保证，资产损失在判断标准 1% 到 5% 之间（含 1%）	资产完整性未能得到保证，资产损失在判断标准 1% 以下
	大量重大商业纠纷、民事诉讼，短时间内负面影响无法消弭，可能支付的赔偿在判断标准 5% 以上（含 5%）	数起重大商业纠纷、民事诉讼，并在一定区域和时间段内产生显著影响，可能支付的赔偿在判断标准 1% 到 5% 之间（含 1%）	无法调解的商业、民事纠纷时有发生，引起在当地有一定影响的诉讼事项，可能支付的赔偿在判断标准 1% 以下
	严重违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，引起公诉、集体诉讼，可能支付的罚金在判断标准 2% 以上（含 2%）	严重违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金在判断标准 0.5% 到 2% 之间（含 0.5%）	违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金在判断标准 0.5% 以下
财务报告重大缺陷数量（个）			0
非财务报告重大缺陷数量（个）			0
财务报告重要缺陷数量（个）			0
非财务报告重要缺陷数量（个）			0

注：公司于2018年8月取得舟山滚装及其子公司的实际控制权，于2018年12月取得招商局港口及其子公司的实际控制权，上述公司(以下统称“被合并公司”)均纳入公司2018年度合并财务报表范围。按照中国证监会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》(2011年第1期，总第1期)的相关豁免规定，公司未将被合并公司纳入内控评价范围内。

纳入评价范围单位资产总额和营业收入占公司合并财务报表资产总额和营业收入的比例，均已扣除被合并公司相应财务数据。

十、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，招商局港口集团股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 3 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见于巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

是 否

第十一节 财务报告（见附）

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2019 年 3 月 29 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	德师报(审)字(19)第 P01937 号
注册会计师姓名	黄玥、江其燊

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

招商局港口集团股份有限公司

董事会

二〇一九年三月三十日

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表及审计报告
2018年12月31日止年度

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表及审计报告
2018年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 5
合并及母公司资产负债表	6 - 9
合并及母公司利润表	10 - 12
合并及母公司现金流量表	13 - 14
合并及母公司股东权益变动表	15 - 18
财务报表附注	19 - 134

审计报告

德师报(审)字(19)第 P01937 号
(第 1 页, 共 5 页)

招商局港口集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了招商局港口集团股份有限公司(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”,以下简称“招商港口集团”)的财务报表,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,公允反映了招商港口集团 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合并及母公司现金流量。

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,我们独立于招商港口集团,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。

1、 对联/合营企业长期股权投资的后续计量

如合并财务报表附注五、9 所示,招商港口集团对多家企业进行了权益性投资,并能够对这些企业实施共同控制或重大影响。2018 年度,招商港口集团以权益法确认的对联/合营企业的投资收益计人民币 3,913,864,538.60 元,于 2018 年 12 月 31 日,招商港口集团对联/合营企业长期股权投资账面价值计人民币 50,176,577,263.40 元。由于对联/合营企业长期股权投资确认的投资收益金额重大,且其正确与否取决于被投资企业的财务状况和经营成果,因此,我们将上述对联/合营企业长期股权投资的后续计量确定为合并财务报表的关键审计事项。

针对上述关键审计事项,我们执行的审计程序主要包括:

- (1) 了解主要联/合营企业及其环境,从财务重大性和业务性质角度识别主要联/合营企业是否为重要组成部分。
- (2) 了解主要联/合营企业的注册会计师,评价其独立性和专业胜任能力。

三、关键审计事项 - 续

1、对联/合营企业长期股权投资的后续计量 - 续

- (3) 通过阅读主要联/合营企业的财务报表, 及与管理层讨论主要联/合营企业的财务业绩以及在编制财务报表时作出的重要判断和估计, 从审计招商港口集团合并财务报表而言识别及评估主要联/合营企业财务报表存在的重大错报风险。
- (4) 与主要联/合营企业的组成部分注册会计师讨论其对组成部分审计风险的评估、审计重点领域的识别及相应审计程序的执行, 以评价组成部分注册会计师的审计工作是否恰当。
- (5) 在我们认为必要时, 通过审阅主要联/合营企业组成部分注册会计师的审计文档, 评价组成部分注册会计师获取的审计证据是否充分及适当。
- (6) 复核联/合营企业采用的会计政策和会计期间与招商港口集团是否一致, 如果不一致, 检查是否已按招商港口集团的会计政策和会计期间对联/合营企业的财务报表进行调整, 并在此基础上确定以权益法确认的投资收益金额。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

如合并财务报表附注六、1 所示, 于 2018 年 2 月 23 日, 招商港口集团以巴西雷亚尔 2,811,941,923.95 元(折合人民币 5,468,066,151.65 元)的价格购买 TCP Participações S.A. (以下简称“TCP”) 90%的股权, 支付的对价超过购买日取得的 TCP 可辨认净资产公允价值份额的差额折合人民币 3,969,374,954.86 元确认为商誉。鉴于该非同一控制下企业合并中对于购买日可辨认净资产公允价值的确定、商誉的计算等方面涉及管理层的重大判断和估计, 我们将上述非同一控制下企业合并的会计处理确定为合并财务报表的关键审计事项。

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

- (1) 通过访谈和查询, 评价管理层聘请的第三方评估机构的独立性、客观性及专业胜任能力。
- (2) 基于我们对行业及业务的了解, 判断管理层在评估购买日可辨认净资产公允价值时所采用的方法和假设是否合理; 检查评估所采用的原始财务数据与历史财务数据是否一致; 通过比较预测期毛利率和历史毛利率、预测期收入增长率和历史收入增长率及 TCP 的发展规划等程序, 评估财务预测数据及其评估结果的合理性。
- (3) 利用内部评估专家的工作, 评估第三方评估机构对购买日可辨认净资产公允价值评估中所采用评估方法和关键假设的合理性, 评估所使用折现率的合理性, 复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确。

三、关键审计事项 - 续

3、商誉减值

如合并财务报表附注五、16 所示,于 2018 年 12 月 31 日,招商港口集团合并财务报表中列报的商誉为人民币 8,335,895,842.35 元。招商港口集团管理层在对商誉进行减值测试时采用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额,而未来现金流量的预测使用了包括收入增长率、毛利率及折现率等在内的关键假设。鉴于商誉金额重大,且管理层在进行商誉减值测试时需要作出重大判断和估计,我们将商誉减值确定为合并财务报表的关键审计事项。

针对上述关键审计事项,我们执行的审计程序主要包括:

- (1) 测试与商誉减值相关的内部控制的运行有效性。
- (2) 参考行业惯例,评估管理层在预测现金流量时采用的方法是否恰当、使用的假设是否合理。
- (3) 将现金流量预测所使用的数据与历史数据和经管理层审批的预算数据进行比较,并评估所使用数据的合理性。
- (4) 将预测期的业务量增长率与历史业务量增长率进行比较,并评估其合理性。
- (5) 将预测期的毛利率与以往年度的实际毛利率进行比较,结合商业计划和行业发展趋势,评估其合理性。
- (6) 了解管理层确定后续预测期增长率的依据,并评估其合理性。
- (7) 结合市场无风险利率、风险系数等,评估管理层采用的折现率的合理性。
- (8) 复核未来现金流量现值的计算是否正确。

四、其他信息

招商港口集团管理层对其他信息负责。其他信息包括招商港口集团 2018 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

招商港口集团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,管理层负责评估招商港口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,除非管理层计划清算招商港口集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督招商港口集团的财务报告过程。

六、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。
- (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,就可能导致对招商港口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招商港口集团不能持续经营。
- (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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

(6) 就招商港口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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

2019 年 3 月 29 日

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2018年 12月31日	2018年 1月1日(已重述)	2017年 12月31日(已重述)
流动资产：				
货币资金	(五)1	7,070,308,704.75	7,729,460,082.75	7,729,460,082.75
应收票据及应收账款	(五)2	1,120,839,172.51	909,326,662.63	871,370,660.21
预付款项	(五)3	124,404,862.87	71,668,202.51	71,668,202.51
其他应收款	(五)4	799,559,226.45	938,579,424.96	938,786,831.94
存货	(五)5	108,567,270.02	82,789,282.22	82,789,282.22
持有待售资产	(五)6	115,356,162.94	-	-
其他流动资产	(五)7	1,195,421,189.12	1,199,446,613.69	1,200,476,091.74
流动资产合计		10,534,456,588.66	10,931,270,268.76	10,894,551,151.37
非流动资产：				
可供出售金融资产				3,083,581,935.68
长期应收款	(五)8	793,046,240.11	9,659,365.32	9,669,034.35
长期股权投资	(五)9	50,176,577,263.40	43,160,849,807.48	43,160,849,807.48
其他权益工具投资	(五)10	247,848,314.30	233,483,968.79	
其他非流动金融资产	(五)11	2,087,872,081.94	2,982,466,950.23	
投资性房地产	(五)12	5,890,146,989.51	6,060,625,982.13	6,060,625,982.13
固定资产	(五)13	22,994,190,880.43	23,167,393,454.86	23,167,393,454.86
在建工程	(五)14	5,499,426,090.06	2,308,007,330.50	2,308,007,330.50
无形资产	(五)15	20,761,018,044.54	15,873,713,338.91	15,873,713,338.91
商誉	(五)16	8,335,895,842.35	4,051,665,903.24	4,051,665,903.24
长期待摊费用	(五)17	235,706,437.21	254,930,584.77	254,930,584.77
递延所得税资产	(五)18	66,708,157.19	42,425,905.07	42,425,905.07
其他非流动资产	(五)19	395,191,485.98	227,749,831.65	227,749,831.65
非流动资产合计		117,483,627,827.02	98,372,972,422.95	98,240,613,108.64
资产总计		128,018,084,415.68	109,304,242,691.71	109,135,164,260.01

第6页至第134页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	2018年 12月31日	2018年 1月1日(已重述)	2017年 12月31日(已重述)
流动负债:				
短期借款	(五)20	3,425,291,312.62	2,580,000,000.00	2,580,000,000.00
应付票据及应付账款	(五)21	429,120,690.97	331,606,335.81	331,606,335.81
预收款项	(五)22	29,170,709.86	31,959,751.17	106,944,420.75
合同负债	(五)23	49,993,895.50	43,926,190.25	
应付职工薪酬	(五)24	433,489,555.40	379,770,098.40	379,770,098.40
应交税费	(五)25	345,183,422.42	258,555,167.79	258,555,167.79
其他应付款	(五)26	2,245,670,528.89	6,570,561,586.96	6,544,589,530.18
一年内到期的非流动负债	(五)27	2,349,849,449.96	2,393,237,748.47	2,393,237,748.47
其他流动负债	(五)28	602,659,721.80	385,472,328.45	385,472,328.45
流动负债合计		9,910,429,287.42	12,975,089,207.30	12,980,175,629.85
非流动负债:				
长期借款	(五)29	6,971,479,842.18	7,670,516,491.15	7,670,516,491.15
应付债券	(五)30	22,097,467,096.40	10,591,709,808.16	10,591,709,808.16
长期应付款	(五)31	1,294,190,118.18	1,290,782,441.94	1,290,782,441.94
长期应付职工薪酬	(五)32	375,325,127.65	350,750,123.90	350,750,123.90
预计负债	(五)33	34,951,392.27	50,577,924.97	-
递延收益	(五)34	228,658,214.64	186,491,676.05	222,857,800.33
递延所得税负债	(五)18	2,911,074,941.27	2,015,175,104.46	1,984,303,944.46
其他非流动负债	(五)35	3,777,582,522.86	83,594,525.96	54,763,901.68
非流动负债合计		37,690,729,255.45	22,239,598,096.59	22,165,684,511.62
负债合计		47,601,158,542.87	35,214,687,303.89	35,145,860,141.47
股东权益				
股本	(五)36	1,793,412,378.00	644,763,730.00	644,763,730.00
资本公积	(五)37	19,426,912,957.05	18,845,899,356.20	18,845,899,356.20
其他综合收益	(五)38	88,925,978.57	(729,621,208.40)	(7,064,646.43)
专项储备	(五)39	8,231,080.43	4,767,373.45	4,767,373.45
盈余公积	(五)40	527,175,908.67	520,074,434.56	520,074,434.56
未分配利润	(五)41	8,915,817,110.21	9,282,631,255.64	8,466,307,917.47
归属于母公司股东权益合计		30,760,475,412.93	28,568,514,941.45	28,474,748,165.25
少数股东权益		49,656,450,459.88	45,521,040,446.37	45,514,555,953.29
股东权益合计		80,416,925,872.81	74,089,555,387.82	73,989,304,118.54
负债及股东权益总计		128,018,084,415.68	109,304,242,691.71	109,135,164,260.01

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2018年 12月31日	2018年 1月1日(已重述)	2017年 12月31日
流动资产：				
货币资金		389,841,854.93	230,039,345.73	230,039,345.73
应收票据及应收账款	(十四)1	23,444,175.65	12,987,394.84	12,987,394.84
其他应收款	(十四)2	651,050,233.08	1,172,569,336.18	1,172,569,336.18
存货		165,553.46	415,163.18	415,163.18
其他流动资产		1,563,111.61	2,210,653.66	2,210,653.66
流动资产合计		1,066,064,928.73	1,418,221,893.59	1,418,221,893.59
非流动资产：				
可供出售金融资产				23,759,200.00
长期应收款		11,004,284.75	11,004,284.75	11,004,284.75
长期股权投资	(十四)3	28,544,261,576.96	2,215,952,842.62	2,215,952,842.62
其他权益工具投资		151,746,700.00	147,243,840.00	
投资性房地产		12,685,959.06	13,116,783.72	13,116,783.72
固定资产		190,804,655.63	204,839,343.34	204,839,343.34
在建工程		2,500,843.87	10,631,762.77	10,631,762.77
无形资产		57,755,603.44	59,954,618.20	59,954,618.20
长期待摊费用		3,785,801.32	3,976,969.45	3,976,969.45
非流动资产合计		28,974,545,425.03	2,666,720,444.85	2,543,235,804.85
资产总计		30,040,610,353.76	4,084,942,338.44	3,961,457,698.44

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日

母公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	2018年 12月31日	2018年 1月1日(已重述)	2017年 12月31日
流动负债				
短期借款		377,716,000.00	-	-
应付票据及应付账款		13,125,624.29	18,376,556.53	18,376,556.53
预收款项		-	-	98,400.00
合同负债		92,003.00	98,400.00	
应付职工薪酬		26,605,190.52	51,689,614.60	51,689,614.60
应交税费		18,826,587.50	1,578,674.01	1,578,674.01
其他应付款		717,536,924.18	880,542,349.29	880,542,349.29
一年内到期的非流动负债		299,531,506.81	-	-
其他流动负债		200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		1,653,433,836.30	1,052,285,594.43	1,052,285,594.43
非流动负债				
应付债券		-	298,931,506.83	298,931,506.83
长期应付款		151,710,000.00	150,098,000.00	150,098,000.00
递延所得税负债		34,179,375.00	33,053,660.00	2,182,500.00
非流动负债合计		185,889,375.00	482,083,166.83	451,212,006.83
负债合计		1,839,323,211.30	1,534,368,761.26	1,503,497,601.26
股东权益				
股本		1,793,412,378.00	644,763,730.00	644,763,730.00
资本公积		25,517,647,180.04	240,001,254.59	240,001,254.59
其他综合收益		102,638,125.00	99,260,980.00	6,647,500.00
专项储备		470,465.59	-	-
盈余公积		527,175,908.67	520,074,434.56	520,074,434.56
未分配利润		259,943,085.16	1,046,473,178.03	1,046,473,178.03
股东权益合计		28,201,287,142.46	2,550,573,577.18	2,457,960,097.18
负债及股东权益总计		30,040,610,353.76	4,084,942,338.44	3,961,457,698.44

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
一、营业收入	(五)42	9,703,394,622.58	7,544,635,284.96
减：营业成本	(五)42	5,739,241,395.87	4,710,312,660.51
税金及附加	(五)43	235,953,803.51	71,984,283.55
管理费用	(五)44	1,251,865,675.45	853,900,889.90
研发费用		121,989,097.82	95,247,274.67
财务费用	(五)45	1,643,418,102.95	955,406,648.46
其中：利息费用		1,634,101,331.80	1,129,672,527.80
利息收入		272,453,293.86	116,797,403.30
资产减值损失	(五)46	-	632,741,768.60
信用减值损失	(五)47	7,528,580.60	
加：其他收益	(五)48	56,180,127.64	44,158,463.01
投资收益	(五)49	3,967,828,149.48	5,771,294,706.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)49	3,913,864,538.60	4,681,582,632.76
公允价值变动收益(损失)	(五)50	(1,074,406,837.68)	-
资产处置收益(损失)	(五)51	19,258,495.33	(391,053.09)
二、营业利润		3,672,257,901.15	6,040,103,875.86
加：营业外收入	(五)52	67,128,689.98	23,505,578.15
减：营业外支出	(五)53	125,031,298.57	45,601,286.22
三、利润总额		3,614,355,292.56	6,018,008,167.79
减：所得税费用	(五)54	728,440,538.60	580,458,478.80
四、净利润		2,885,914,753.96	5,437,549,688.99
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润		2,885,914,753.96	5,437,549,688.99
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		1,090,418,910.77	2,365,214,907.45
2.少数股东损益		1,795,495,843.19	3,072,334,781.54

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

合并利润表 - 续

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
五、其他综合收益的税后净额	(五)56	204,602,785.68	642,605,602.46
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		41,778,087.02	242,204,762.79
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(48,671,312.79)	65,863,882.85
1.重新计量设定受益计划变动额		(7,943,999.30)	5,313,793.20
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		(46,138,662.23)	60,550,089.65
3.其他权益工具投资公允价值变动		5,411,348.74	
(二)将重分类进损益的其他综合收益		90,449,399.81	176,340,879.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		(7,952,099.73)	175,630,117.53
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			87,348,744.15
3.外币财务报表折算差额		98,401,499.54	(86,637,981.74)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		162,824,698.66	400,400,839.67
六、综合收益总额		3,090,517,539.64	6,080,155,291.45
归属于母公司股东的综合收益总额		1,132,196,997.79	2,607,419,670.24
归属于少数股东的综合收益总额		1,958,320,541.85	3,472,735,621.21
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.61	1.32
(二)稀释每股收益		0.61	1.32

2018年发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为人民币2,685,592,888.44元，2017年被合并方实现的净利润为人民币4,928,289,403.49元。

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	(十四)4	243,899,253.07	262,128,083.88
减：营业成本	(十四)4	160,065,451.42	147,940,894.54
税金及附加		47,542,310.81	2,028,572.84
管理费用		122,905,018.75	70,514,131.56
研发费用		742,954.48	264,150.94
财务费用		34,174,062.13	(8,048,217.56)
其中：利息费用		36,872,089.57	23,359,008.38
利息收入		20,843,903.27	25,260,320.71
资产减值损失		-	(7,730.22)
信用减值损失		-	-
加：其他收益		271,927.46	-
投资收益	(十四)5	193,138,161.44	648,579,235.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(十四)5	63,015,142.10	49,683,858.86
资产处置收益(损失)		(937,948.47)	304,464.57
二、营业利润		70,941,595.91	698,319,981.70
加：营业外收入		1,336,230.70	33,035,528.92
减：营业外支出		867,312.18	241,366.11
三、利润总额		71,410,514.43	731,114,144.51
减：所得税费用		395,773.33	(396,443.74)
四、净利润		71,014,741.10	731,510,588.25
五、其他综合收益的税后净额		3,377,145.00	975,000.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		3,377,145.00	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		3,377,145.00	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	975,000.00
1.权益法下可转进损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	975,000.00
3.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		74,391,886.10	732,485,588.25

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额 (已重述)
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		9,581,481,387.06	7,491,616,295.63
收到的税费返还		6,203,721.12	2,026,413.44
收到其他与经营活动有关的现金	(五)57(1)	963,935,271.59	627,697,273.07
经营活动现金流入小计		10,551,620,379.77	8,121,339,982.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,647,715,026.47	2,127,952,256.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,808,824,527.76	1,415,998,152.93
支付的各项税费		762,131,488.97	514,231,751.73
支付其他与经营活动有关的现金	(五)57(2)	1,044,373,911.73	588,120,784.45
经营活动现金流出小计		6,263,044,954.93	4,646,302,945.86
经营活动产生的现金流量净额	(五)58(1)	4,288,575,424.84	3,475,037,036.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		200,000.00	342,998,439.88
取得投资收益收到的现金		1,813,166,370.38	1,632,392,218.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		19,846,988.10	19,718,639.98
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	7,617,940,434.09
收到其他与投资活动有关的现金	(五)57(3)	156,615,992.14	218,174,398.17
投资活动现金流入小计		1,989,829,350.62	9,831,224,130.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,437,080,643.74	2,511,160,012.03
投资支付的现金		4,084,107,008.20	2,290,174,234.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)57(5)	8,931,096,795.81	1,887,623,658.13
支付其他与投资活动有关的现金	(五)57(4)	1,686,107,391.23	1,058,395,077.56
投资活动现金流出小计		17,138,391,838.98	7,747,352,982.62
投资活动产生的现金流量净额		(15,148,562,488.36)	2,083,871,147.95
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		296,363,615.57	166,540,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,100,000.00	166,540,000.00
取得借款收到的现金		21,763,411,408.42	7,719,939,575.00
发行债券收到的现金		10,621,000,000.00	2,599,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)57(6)	3,876,395,683.27	-
筹资活动现金流入小计		36,557,170,707.26	10,486,329,575.00
偿还债务支付的现金		23,593,666,839.99	6,729,078,966.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,942,108,074.86	4,462,491,329.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,929,962,094.72	349,393,736.16
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)57(7)	146,196,535.06	83,248,718.01
筹资活动现金流出小计		27,681,971,449.91	11,274,819,013.90
筹资活动产生的现金流量净额		8,875,199,257.35	(788,489,438.90)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(371,390,771.83)	(294,425,747.23)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额			
加：年初现金及现金等价物余额	(五)58(2)	7,729,460,082.75	3,253,467,084.65
六、年末现金及现金等价物余额			
	(五)58(2)	5,373,281,504.75	7,729,460,082.75

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,302,378.14	269,045,995.41
收到其他与经营活动有关的现金		29,331,866.91	716,765,626.94
经营活动现金流入小计		258,634,245.05	985,811,622.35
购买商品、接受劳务支付的现金		74,086,330.85	78,023,594.34
支付给职工以及为职工支付的现金		121,661,642.64	111,426,044.20
支付的各项税费		9,401,709.94	10,127,012.26
支付其他与经营活动有关的现金		279,797,604.56	247,511,704.35
经营活动现金流出小计		484,947,287.99	447,088,355.15
经营活动产生的现金流量净额		(226,313,042.94)	538,723,267.20
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		445,875,054.92	63,576,674.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		766,830.38	2,693,776.59
收到其他与投资活动有关的现金		635,013,754.63	683,875,000.00
投资活动现金流入小计		1,081,655,639.93	750,145,451.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,248,840.21	19,183,612.16
支付其他与投资活动有关的现金		374,513,229.40	685,067,880.47
投资活动现金流出小计		536,762,069.61	704,251,492.63
投资活动产生的现金流量净额		544,893,570.32	45,893,958.38
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到现金		256,263,615.57	-
取得借款收到的现金		566,016,000.00	163,436,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	99,850,000.00
筹资活动现金流入小计		1,022,279,615.57	263,286,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		873,011,086.61	333,589,040.71
支付其他与筹资活动有关的现金		1,497,344.37	402,325.25
筹资活动现金流出小计		1,174,508,430.98	713,991,365.96
筹资活动产生的现金流量净额		(152,228,815.41)	(450,705,365.96)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(6,549,202.77)	(1,274,170.98)
五、现金及现金等价物净增加额		159,802,509.20	132,637,688.64
加：年初现金及现金等价物余额		230,039,345.73	97,401,657.09
六、年末现金及现金等价物余额		389,841,854.93	230,039,345.73

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本金额								
	归属于母公司股东权益							少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	644,763,730.00	167,480,381.24	19,800,344.49	4,767,373.45	520,074,434.56	3,566,083,142.17	-	1,644,073,503.71	6,567,042,909.62
加：会计政策变更	-	-	(722,556,561.97)	-	-	816,323,338.17	-	6,484,493.08	100,251,269.28
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	18,678,418,974.96	(26,864,990.92)	-	-	4,900,224,775.30	-	43,870,482,449.58	67,422,261,208.92
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	644,763,730.00	18,845,899,356.20	(729,621,208.40)	4,767,373.45	520,074,434.56	9,282,631,255.64	-	45,521,040,446.37	74,089,555,387.82
三、本年增减变动金额	1,148,648,648.00	581,013,600.85	818,547,186.97	3,463,706.98	7,101,474.11	(366,814,145.43)	-	4,135,410,013.51	6,327,370,484.99
(一)综合收益总额	-	-	41,778,087.02	-	-	1,090,418,910.77	-	1,958,320,541.85	3,090,517,539.64
(二)所有者投入和减少资本	1,148,648,648.00	581,013,600.85	776,769,099.95	-	-	-	-	3,092,504,057.82	5,598,935,406.62
1. 股东投入的普通股	1,148,648,648.00	-	-	-	-	-	-	1,594,806,295.50	2,743,454,943.50
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 同一控制下企业合并	-	(583,183,507.54)	776,769,099.95	-	-	-	-	-	193,585,592.41
5. 其他	-	1,164,197,108.39	-	-	-	-	-	1,497,697,762.32	2,661,894,870.71
(三)利润分配	-	-	-	-	7,101,474.11	(1,457,233,056.20)	-	(920,434,015.30)	(2,370,565,597.39)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,101,474.11	(7,101,474.11)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(850,443,359.86)	-	-	(850,443,359.86)
4. 其他	-	-	-	-	-	(599,688,222.23)	-	(920,434,015.30)	(1,520,122,237.53)
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	3,463,706.98	-	-	-	5,019,429.14	8,483,136.12
1. 本年提取	-	-	-	24,165,961.75	-	-	-	49,870,501.76	74,036,463.51
2. 本年使用	-	-	-	(20,702,254.77)	-	-	-	(44,851,072.62)	(65,553,327.39)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,793,412,378.00	19,426,912,957.05	88,925,978.57	8,231,080.43	527,175,908.67	8,915,817,110.21	-	49,656,450,459.88	80,416,925,872.81

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

合并股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	上年金额								
	归属于母公司股东权益							少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	644,763,730.00	167,480,381.25	(8,039,646.43)	4,145,765.65	520,074,434.56	3,381,390,887.86	-	927,178,183.53	5,636,993,736.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	13,716,765,033.15	-	-	-	4,254,259,872.38	-	41,705,041,719.67	59,676,066,625.20
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	644,763,730.00	13,884,245,414.40	(8,039,646.43)	4,145,765.65	520,074,434.56	7,635,650,760.24	-	42,632,219,903.20	65,313,060,361.62
三、本年增减变动金额	-	4,961,653,941.80	975,000.00	621,607.80	-	830,657,157.23	-	2,882,336,050.09	8,676,243,756.92
(一)综合收益总额	-	-	242,204,762.79	-	-	2,365,214,907.45	-	3,472,735,621.21	6,080,155,291.45
(二)所有者投入和减少资本	-	4,961,653,941.80	(241,229,762.79)	-	-	-	-	1,551,760,081.00	6,272,184,260.01
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	131,153,105.53	131,153,105.53
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	4,790,837,053.25	-	-	-	-	-	(4,790,837,053.25)	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 同一控制下企业合并	-	170,816,888.55	(241,229,762.79)	-	-	-	-	-	(70,412,874.24)
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	6,211,444,028.72	6,211,444,028.72
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(1,534,557,750.22)	-	(2,145,447,695.86)	(3,680,005,446.08)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(319,802,810.08)	-	(280,975,918.30)	(600,778,728.38)
4. 其他	-	-	-	-	-	(1,214,754,940.14)	-	(1,864,471,777.56)	(3,079,226,717.70)
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	621,607.80	-	-	-	3,288,043.74	3,909,651.54
1. 本年提取	-	-	-	17,456,696.76	-	-	-	33,537,670.52	50,994,367.28
2. 本年使用	-	-	-	(16,835,088.96)	-	-	-	(30,249,626.78)	(47,084,715.74)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	644,763,730.00	18,845,899,356.20	(7,064,646.43)	4,767,373.45	520,074,434.56	8,466,307,917.47	-	45,514,555,953.29	73,989,304,118.54

附注为财务报表的组成部分

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额						股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	644,763,730.00	240,001,254.59	6,647,500.00	-	520,074,434.56	1,046,473,178.03	2,457,960,097.18
加：会计政策变更	-	-	92,613,480.00	-	-	-	92,613,480.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	644,763,730.00	240,001,254.59	99,260,980.00	-	520,074,434.56	1,046,473,178.03	2,550,573,577.18
三、本年增减变动金额	1,148,648,648.00	25,277,645,925.45	3,377,145.00	470,465.59	7,101,474.11	(786,530,092.87)	25,650,713,565.28
(一)综合收益总额	-	-	3,377,145.00	-	-	71,014,741.10	74,391,886.10
(二)所有者投入和减少资本	1,148,648,648.00	25,277,645,925.45	-	-	-	-	26,426,294,573.45
1. 股东投入的普通股	1,148,648,648.00	25,276,764,780.38	-	-	-	-	26,425,413,428.38
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	881,145.07	-	-	-	-	881,145.07
(三)利润分配	-	-	-	-	7,101,474.11	(857,544,833.97)	(850,443,359.86)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,101,474.11	(7,101,474.11)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(850,443,359.86)	(850,443,359.86)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	470,465.59	-	-	470,465.59
1. 本年提取	-	-	-	2,621,280.84	-	-	2,621,280.84
2. 本年使用	-	-	-	(2,150,815.25)	-	-	(2,150,815.25)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,793,412,378.00	25,517,647,180.04	102,638,125.00	470,465.59	527,175,908.67	259,943,085.16	28,201,287,142.46

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

2018年12月31日止年度

母公司股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	上年金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末数	644,763,730.00	240,001,254.59	5,672,500.00	1,027,543.25	520,074,434.56	634,765,399.86	2,046,304,862.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初数	644,763,730.00	240,001,254.59	5,672,500.00	1,027,543.25	520,074,434.56	634,765,399.86	2,046,304,862.26
三、本年增减变动金额	-	-	975,000.00	(1,027,543.25)	-	411,707,778.17	411,655,234.92
(一) 综合收益总额	-	-	975,000.00	-	-	731,510,588.25	732,485,588.25
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	(319,802,810.08)	(319,802,810.08)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(319,802,810.08)	(319,802,810.08)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	(1,027,543.25)	-	-	(1,027,543.25)
1. 本年提取	-	-	-	2,239,851.36	-	-	2,239,851.36
2. 本年使用	-	-	-	(3,267,394.61)	-	-	(3,267,394.61)
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末数	644,763,730.00	240,001,254.59	6,647,500.00	-	520,074,434.56	1,046,473,178.03	2,457,960,097.18

附注为财务报表的组成部分

一、 公司基本情况

招商局港口集团股份有限公司(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”，以下简称“本公司”)系一家于1993年1月16日在广东省深圳市注册成立的股份有限公司。

2018年10月30日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准深圳赤湾港航股份有限公司向China Merchants Investment Development Company Limited 发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]1750号)批准，本公司向招商局投资发展有限公司(以下简称“CMID”)发行A股股票1,148,648,648股，收购招商局港口控股有限公司(以下简称“招商局港口控股”)39.45%股权。收购完成后，本公司名称更为现名。

本公司总部位于广东省深圳市，本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事港口业务、保税物流业务、物业开发投资等其他业务。

本公司的合并及母公司财务报表于2019年3月28日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围的详细情况参见附注、七“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化的详细情况参见附注、六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。本集团在进行公司制改建时，对于国有股东作为出资投入的固定资产及无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

二、 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 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。

持续经营

本集团对自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据企业会计准则厘定。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 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合并及母公司现金流量。

2、 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团主要从事港口业务、保税物流业务、物业开发投资等其他业务，通常以一年作为一个营业周期。

4、 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司之子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时,终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司,处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,无论该项企业合并发生在报告期的任一时点,视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围,其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

6、 合并财务报表的编制方法 - 续

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，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自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，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，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注三、“14.3.2. 权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理外，均计入当期损益。

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

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

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用合并财务报表的会计期间的平均汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、外币业务 - 续

9.2 外币财务报表折算 - 续

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

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

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照新《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款和其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类、确认和计量 - 续

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类、确认和计量 - 续

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

10.2 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款以及合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由新收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产与应收账款、由新收入准则规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2 金融工具减值 - 续

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会综合考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)；
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)；
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- (15) 合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2 金融工具减值 - 续

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括但不限于下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收款项、合同资产、债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2 金融工具减值 - 续

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产的转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.3 金融资产的转移 - 续

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.4 金融负债和权益工具的分类 - 续

10.4.1 金融负债的分类、确认和计量 - 续

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - 续

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.4 金融负债和权益工具的分类 - 续

10.4.1 金融负债的分类、确认和计量 - 续

10.4.1.3 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据新收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.4.3 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

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

三、重要会计政策和会计估计 - 续

11、应收款项

本集团对业务客户进行内部信用评级，并确定各评级应收账款的预期损失率。各评级确定依据及坏账准备计提方法如下：

内部信用评级	确定组合的依据	预期平均损失率(%)
A	根据历史经验，客户均能够在信用期内还款，还款记录良好，可预见的未来到期不还款的可能性极低。	0.00-0.10
B	根据历史经验，客户存在逾期情况，但均能够还款。	0.10-0.30
C	有证据表明客户的逾期信用风险显著提高，存在违约不付款的可能。	0.30-50.00
D	有证据显示应收客户的款项已出现减值、有证据表明客户出现严重财务困难，在可预见的未来无法收回款项。	50.00-100.00

12、存货

12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、库存商品及周转材料等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

12.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

12、存货 - 续

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(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，即本集团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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方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其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资 - 续

14.3 后续计量及损益确认方法 - 续

14.3.1 按成本法核算的长期股权投资 - 续

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

14.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

三、重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资 - 续

14.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权及已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

16.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。本集团在进行公司制改建时，对于国有股股东作为出资投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

16、固定资产 - 续

16.1 确认条件 - 续

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

16.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
港口及码头设施	8 - 99 年	5.00	0.96 - 11.88
房屋建筑物	10 - 50 年	5.00	1.90 - 9.50
机器设备、家具、器具及其他设备	3 - 20 年	5.00	4.75 - 31.67
汽车及船舶	5 - 25 年	5.00	3.80 - 19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

16.3 其他说明

当固定资产处置或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

18、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

无形资产包括土地使用权、码头经营权等。

无形资产按成本进行初始计量。本集团在进行公司制改建时，对于国有股股东作为出资投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	40 - 99	-
码头经营权	直线法	30 - 35	-
其他	直线法	5 - 50	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

20、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

20、长期资产减值 - 续

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

22、职工薪酬

22.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

对于设定提存计划，本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

22、职工薪酬 - 续

22.2 离职后福利的会计处理方法 - 续

对于设定受益计划，本集团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。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及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(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

22.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

三、重要会计政策和会计估计 - 续

24、收入

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 港口业务；
- (2) 保税物流业务；
- (3) 物业开发及投资等其他业务。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一段时间内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

24、 收入 - 续

主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除新收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

合同成本的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；其次，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

合同成本计提减值准备后，如果以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

25、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

25、政府补助 - 续

25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中现代物流项目专项资金及交通运输节能减排专项资金，由于均与资产购建和使用相关，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中业务扶持补贴等，由于用于补偿以后期间或者已经发生的相关费用和损失，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

26.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

26.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

26.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

27、租赁 - 续

27.1 经营租赁的会计处理方法

27.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

28、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (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。

29、安全生产费

本集团按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

30、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注三所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值做出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的利率。

递延所得税的确认

本集团根据子公司、联营企业及合营企业的利润分配计划和相关税法规定计算并计提递延所得税负债，而对于计划不分配的被投资公司留存利润，考虑其将用于被投资公司的日常经营和未来发展，所以不确认相应的递延所得税负债。若未来年度的实际利润分配额超过或小于预期的利润分配额时，相应的递延所得税负债将在利润分配计划变更日期和利润分配宣告日期两者中较早的时点确认或转回并计入当期损益。

本集团以未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照可抵扣暂时性差异和相应税率计算确认递延所得税资产。如果未来年度实际的应纳税所得额超过或小于目前预期的金额，相应的递延所得税资产将在实际发生的年度确认或转回，并计入当期损益。

31、 重要会计政策变更

本集团自 2018 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上四项以下统称“新金融工具准则”)。同时，本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的新收入准则。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

31、重要会计政策变更 - 续

(1) 新收入准则

新收入准则引入了收入确认和计量的5步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见附注三、24。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2018年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本集团仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对本年合并财务报表相关项目的影响列示如下：

人民币元

项目	2017年12月31日	重分类	2018年1月1日
流动资产：			
应收票据及应收账款	871,370,660.21	37,956,002.42	909,326,662.63
流动负债：			
预收款项	106,944,420.75	(74,984,669.58)	31,959,751.17
合同负债		43,926,190.25	43,926,190.25
其他应付款	6,544,589,530.18	25,972,056.78	6,570,561,586.96
非流动负债：			
预计负债	-	50,577,924.97	50,577,924.97
递延收益	222,857,800.33	(36,366,124.28)	186,491,676.05
其他非流动负债	54,763,901.68	28,830,624.28	83,594,525.96

与原收入准则相比，执行新收入准则对本年母公司财务报表相关项目的影响列示如下：

人民币元

项目	2017年12月31日	重分类	2018年1月1日
流动负债：			
预收款项	98,400.00	(98,400.00)	-
合同负债		98,400.00	98,400.00

(2) 新金融工具准则

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。非交易性权益工具投资一般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，也允许将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

31、重要会计政策变更 - 续

(2) 新金融工具准则 - 续

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和合同资产。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关金融工具自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款，选择按照整个存续期预期信用损失计量损失准备。

于2018年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2018年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2018年1月1日，本集团采用新金融工具准则对合并财务报表的影响详见下表。

2018年1月1日本集团首次执行新金融工具准则的影响汇总表

人民币元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2017年12月31日)	施行新金融工具准则对合并资产负债表的影响			按新金融工具准则列示的账面价值(2018年1月1日)
		重分类	重新计量		
			自原分类为可供出售金融资产转入	预期信用损失	
其他应收款	938,786,831.94	-	(207,406.98)	-	938,579,424.96
其他流动资产	1,200,476,091.74	-	(1,029,478.05)	-	1,199,446,613.69
可供出售金融资产(注)	3,083,581,935.68	(3,083,581,935.68)	-	-	-
长期应收款	9,669,034.35	-	(9,669.03)	-	9,659,365.32
其他权益工具投资(注)	-	109,999,328.79	-	123,484,640.00	233,483,968.79
其他非流动金融资产(注)	-	2,973,582,606.89	-	8,884,343.34	2,982,466,950.23
递延所得税负债	1,984,303,944.46	-	-	30,871,160.00	2,015,175,104.46
其他综合收益	(7,064,646.43)	(815,170,041.97)	-	92,613,480.00	(729,621,208.40)
未分配利润	8,466,307,917.47	815,170,041.97	(1,246,554.06)	2,399,850.26	9,282,631,255.64
少数股东权益	45,514,555,953.29	-	-	6,484,493.08	45,521,040,446.37

注：本集团从2018年1月1日起实施新金融工具准则，原持有的可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并于2018年1月1日按公允价值进行重新计量，由此调整其他权益工具投资人民币233,483,968.79元，调整其他非流动金融资产人民币2,982,466,950.23元。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

31、重要会计政策变更 - 续

(2) 新金融工具准则 - 续

2018年1月1日本公司首次执行新金融工具准则的影响汇总表

人民币元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2017年12月31日)	施行新金融工具准则对合并资产负债表的影响			按新金融工具准则列示的账面价值(2018年1月1日)
		重分类	重新计量		
		自原分类为可供出售金融资产转入	预期信用损失	从成本计量变为公允价值计量	
可供出售金融资产	23,759,200.00	(23,759,200.00)	-	-	-
其他权益工具投资(注)	-	23,759,200.00	-	123,484,640.00	147,243,840.00
递延所得税负债	2,182,500.00	-	-	30,871,160.00	33,053,660.00
其他综合收益	6,647,500.00	-	-	92,613,480.00	99,260,980.00

注：本公司从2018年1月1日起实施新金融工具准则，原持有的可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并于2018年1月1日按公允价值进行重新计量，由此调整其他权益工具投资人民币147,243,840.00元。

2018年1月1日本集团信用损失准备的调节表

人民币元

项目	按原金融工具准则确认的信用损失准备	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的损失准备
金融资产信用损失准备：			
其他应收款信用损失准备	24,816,684.83	207,406.98	25,024,091.81
其中：应收利息信用损失准备	-	14,145.23	14,145.23
应收股利信用损失准备	-	193,261.75	193,261.75
其他应收款信用损失准备	24,816,684.83	-	24,816,684.83
其他流动资产信用损失准备	-	1,029,478.05	1,029,478.05
长期应收款信用损失准备	-	9,669.03	9,669.03
合计	24,816,684.83	1,246,554.06	26,063,238.89

(3) 财务报表列报

本集团从编制2018年度财务报表起执行财政部于2018年6月15日颁布的《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，以下简称“财会15号文件”)。财会15号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

上述会计政策的变更经本公司第九届董事会第三次会议审议通过。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

32、 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

2018 年 11 月 27 日, 本公司召开了第九届董事会 2018 年度第八次临时会议和第九届监事会 2018 年度第五次临时会议, 审议通过了《关于变更固定资产会计估计的议案》。本公司根据目前固定资产的性能和使用状况对固定资产的预计使用寿命和预计净残值进行了复核, 为了更加客观、公允地反映本集团的财务状况和经营成果, 决定对本集团(除本年因合并范围变更而新增子公司外)合并范围内部分固定资产的折旧年限和全部固定资产净残值率进行调整。具体调整如下:

(a) 固定资产折旧年限调整表

类别	调整前使用年限	调整后使用年限
港口及码头设施	5 - 50 年	5 - 40 年
房屋及建筑物	5 - 40 年	10 - 30 年
机器设备、家具、器具及其他设备	5 - 15 年	3 - 20 年
汽车及船舶	5 - 20 年	5 - 25 年

(b) 固定资产净残值率由 10%调整为 5%。

(2) 会计估计变更的财务影响

上述固定资产折旧年限及净残值率调整从 2018 年 12 月 1 日起执行。

根据《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, 本次固定资产折旧年限及净残值率的调整属于会计估计变更, 应当采用未来适用法进行处理, 无需进行追溯调整, 不会对本集团以往年度的财务状况和经营成果产生影响。

本集团因上述会计估计变更增加 2018 年度固定资产折旧费用计人民币 41,405,189.48 元, 减少 2018 年度合并净利润计人民币 38,076,037.04 元, 减少 2018 年末合并净资产计人民币 38,076,037.04 元。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	16.5%-34%(注 1)
	股息所得税	5%、10%、25%(注 2)
增值税(注 3)	商品销售收入(注 4)	10%-17%
	交通运输业、装卸业务及部分现代服务业收入	6%
	房地产销售收入、物业管理收入、不动产租赁收入等	5%
社会贡献税(注 5)	收入	0.65%-7.6%
契税	土地使用权及房屋的受让金额	3%-5%
房产税	房屋原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%
城市维护建设税	已交增值税额	1%-7%
教育费附加	已交增值税额	3%

注1： 本集团的企业所得税是根据当地税法规定的现行税率计算。其中，本公司企业所得税税率为25%，香港子公司企业所得税税率为16.5%，中国境内子公司的企业所得税税率为25%，其他境外子公司企业所得税的税率为28%至34%。

注2： 境外投资者获分派中国境内子公司2008年及之后赚取利润的股息，按照中国企业所得税相关规定一般缴纳10%的预提所得税，对于在某些地区(包括香港和新加坡)注册成立之公司而言，倘若该等公司为持有中国境内子公司超过25%权益之实际拥有人，则享受5%的优惠税率。

本公司取得境外子公司分配的股息，按照中国相关税法规定按照 25%税率缴纳企业所得税。本公司取得来源于中国境外的应税所得，已在境外缴纳的所得税税额，可以从其当期应纳税额中抵免，抵免限额为该应税所得按照企业所得税法规定计算的应纳税额。

注3： 增值税额为销项税额扣除可抵扣进项税后的余额，销项税根据中国相关税法规定的销售收入额和相应税率计算。

注4： 根据财政部、国家税务总局发布的《财政部国家税务总局关于调整增值税的通知》(财税[2018]32号)的规定，本集团自2018年5月1日起，对于原适用17%和11%税率的应税销售行为或进口货物，增值税税率分别调整为16%和10%。

注5： 社会贡献税系本集团位于海外的子公司向当地政府缴纳的税种。

2、 税收优惠

本集团在中国境内部分子公司享有企业所得税“三免三减半”的减免税优惠。

本集团中国境内部分子公司被认定为高新技术企业或地区鼓励类产业企业，按 15%的税率计缴企业所得税。本集团中国境外部分子公司可按当地相关税收政策减免企业所得税。

五、 合并财务报表项目附注

1、 货币资金

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
库存现金	349,650.07	598,357.70
人民币	77,877.30	124,499.32
美元	29,909.14	35,736.85
港币	57,342.60	45,542.09
巴西雷亚尔	11,402.34	-
其他	173,118.69	392,579.44
银行存款(注 1)	6,118,508,644.13	7,716,378,695.65
人民币	3,401,709,911.75	4,349,905,231.94
美元	1,326,034,833.97	795,546,066.36
港币	432,603,546.37	2,330,366,650.86
欧元	359,682,134.06	218,799,953.75
巴西雷亚尔	539,493,644.44	-
其他	58,984,573.54	21,760,792.74
其他货币资金(注 2)	951,450,410.55	12,483,029.40
人民币	951,450,410.55	12,483,029.40
合计	7,070,308,704.75	7,729,460,082.75
其中：存放在境外的款项总额	2,809,011,079.47	3,108,783,498.70

注 1： 本集团上述年末银行存款中存放在境外且资金汇回受到限制的款项总额为人民币 1,002,027,200.00 元。

注 2： 本集团上述其他货币资金中不可随时支取的结构性存款总额为人民币 695,000,000.00 元，可随时支取的结构性存款总额为人民币 240,119,139.15 元，保证金总额为人民币 15,458,463.23 元，存放于证券保证金账户之余额为人民币 872,808.17 元。

2、 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应收票据	11,608,669.43	16,910,891.14
应收账款	1,109,230,503.08	892,415,771.49
合计	1,120,839,172.51	909,326,662.63

五、 合并财务报表项目附注 - 续

2、 应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收票据

(a) 应收票据分类

人民币元

种类	年末数	年初数(已重述)
银行承兑汇票	11,608,669.43	16,910,891.14
减: 信用损失准备	-	-
账面价值	11,608,669.43	16,910,891.14

(b) 于2018年12月31日, 本集团无已质押的应收票据。

(c) 于2018年12月31日, 本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(d) 于2018年12月31日, 本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

(a) 应收账款分类披露

人民币元

信用评级	预期信用损失率 (%)	年末数		
		账面余额	损失准备	账面价值
A	0.00-0.10	323,319,258.26	32,331.93	323,286,926.33
B	0.10-0.30	614,037,476.13	1,144,038.38	612,893,437.75
C	0.30-50.00	155,462,941.77	2,079,476.01	153,383,465.76
D	50.00-100.00	59,928,872.52	40,262,199.28	19,666,673.24
合计		1,152,748,548.68	43,518,045.60	1,109,230,503.08

(b) 应收账款信用损失准备变动情况

人民币元

项目	本年度		
	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2017年12月31日	-	43,295,671.74	43,295,671.74
重新计量预期信用损失准备	-	-	-
2018年1月1日	-	43,295,671.74	43,295,671.74
本年计提预期信用损失	3,895,740.28	289,954.60	4,185,694.88
本年转回预期信用损失	(3,780,327.65)	(3,507,559.23)	(7,287,886.88)
合并范围变更之影响	3,572,789.46	-	3,572,789.46
汇率变动影响	(432,355.77)	184,132.17	(248,223.60)
2018年12月31日	3,255,846.32	40,262,199.28	43,518,045.60

五、 合并财务报表项目附注 - 续

2、 应收票据及应收账款 - 续

(3) 应收账款 - 续

(c) 按欠款方归集的年末数前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	90,579,511.81	1 至 2 年及 3 年以上	7.86
客户 B	69,081,097.25	1 至 2 年、2 至 3 年	5.99
客户 C	45,161,278.00	1 至 2 年、2 至 3 年、3 年以上	3.92
客户 D	38,820,531.88	1 至 2 年	3.37
客户 E	34,756,078.85	1 至 2 年	3.02
合计	278,398,497.79		24.16

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数(已重述)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	124,276,781.51	99.90	71,176,428.52	99.32
1 至 2 年	4,000.00	-	367,773.99	0.51
2 至 3 年	81.36	-	-	-
3 年以上	124,000.00	0.10	124,000.00	0.17
合计	124,404,862.87	100.00	71,668,202.51	100.00

(2) 本年末本集团无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(3) 按预付对象归集的年末数前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	年末数	占预付款项年末数合计数比例(%)
Sri Lanka Ports Authority	非关联方	35,488,756.51	28.53
Judicial Insurance	非关联方	8,694,880.32	6.99
深圳市交通公用设施管理局	非关联方	6,030,000.00	4.85
Saham Assurance Togo S.A.	非关联方	4,571,510.40	3.67
深圳市创捷科技有限公司	非关联方	3,829,746.60	3.08
合计		58,614,893.83	47.12

五、 合并财务报表项目附注 - 续

4、 其他应收款

(1) 其他应收款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应收利息	33,041,147.73	14,131,083.11
应收股利	259,804,145.16	193,068,488.25
其他应收款	506,713,933.56	731,379,853.60
合计	799,559,226.45	938,579,424.96

(2) 应收利息

(a) 应收利息分类

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
关联方应收利息	25,986,030.98	7,002,104.12
其他	7,088,190.97	7,143,124.22
合计	33,074,221.95	14,145,228.34
减：信用损失准备	33,074.22	14,145.23
账面价值	33,041,147.73	14,131,083.11

(b) 于2018年12月31日，本集团无金额重要的逾期利息。

(3) 应收股利

(a) 应收股利列示

人民币元

被投资单位	年末数	年初数(已重述)
中国南山开发(集团)股份有限公司(以下简称“南山集团”)	175,692,500.00	193,261,750.00
上海国际港务(集团)股份有限公司	50,118,027.14	-
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	25,000,000.00	-
湛江港(集团)股份有限公司	9,253,682.23	-
合计	260,064,209.37	193,261,750.00
减：信用损失准备	260,064.21	193,261.75
账面价值	259,804,145.16	193,068,488.25

(b) 账龄超过1年的重要应收股利

人民币元

被投资单位	年末数	账龄	未收回原因	是否发生减值
南山集团	70,277,000.00	1至2年	正办理相关手续，预计2019年末收回	否

五、 合并财务报表项目附注 - 续

4、 其他应收款 - 续

(4) 其他应收款

(a) 其他应收款分类披露

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团对客户进行内部信用评级，并确定各评级其他应收款的预期损失率。该等预期平均损失率基于历史实际减值情况并考虑了当前及未来经济状况的预测。

于2018年12月31日，各类客户的其他应收款的信用风险与预期信用损失的情况如下：

人民币元

信用评级	预期信用损失率(%)	年末数			合计
		未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
A	0.00-0.10	-	-	-	-
B	0.10-0.30	506,719,623.66	-	-	506,719,623.66
C	0.30-50.00	-	-	-	-
D	50.00-100.00	-	-	35,596,931.73	35,596,931.73
账面余额		506,719,623.66	-	35,596,931.73	542,316,555.39
信用损失准备		5,690.10	-	35,596,931.73	35,602,621.83
账面价值		506,713,933.56	-	-	506,713,933.56

(b) 其他应收款信用损失准备变动情况

人民币元

项目	本年数			合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2017年12月31日	-	-	24,816,684.83	24,816,684.83
重新计量预期信用损失准备	-	-	-	-
2018年1月1日	-	-	24,816,684.83	24,816,684.83
本年计提预期信用损失	5,690.10	-	9,955,180.00	9,960,870.10
本年转回预期信用损失	-	-	(200,000.00)	(200,000.00)
合并范围变更之影响	-	-	1,020,000.00	1,020,000.00
汇率变动影响	-	-	5,066.90	5,066.90
2018年12月31日	5,690.10	-	35,596,931.73	35,602,621.83

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

4、 其他应收款 - 续

(4) 其他应收款 - 续

(c) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
营运补偿款(注)	176,625,857.32	400,848,897.19
往来代垫款项	187,153,302.95	130,219,643.59
押金保证金等	39,657,003.56	14,149,471.86
其他款项	138,880,391.56	210,978,525.79
合计	542,316,555.39	756,196,538.43
减: 信用损失准备	35,602,621.83	24,816,684.83
账面价值	506,713,933.56	731,379,853.60

注: 系本集团非全资子公司的非控股股东之控股公司对该子公司的营运作出的补偿款。

(d) 于2018年度, 本集团无实际核销其他应收款的情况。

(e) 按欠款方归集的年末数前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	年末数	账龄	占其他应收款年末 余额合计数比例 (%)	坏账准备 年末数
Global Terminal Limited	营运补偿款	175,997,722.02	2至3年	32.45	-
珠江内河货运码头有限公司	往来代垫款	59,975,890.00	3年以上	11.06	-
深圳市前海湾保税港区	往来代垫款	43,796,162.41	3年以上	8.08	-
天津海天保税物流有限公司	往来代垫款	34,300,000.00	3年以上	6.32	-
Port de Djibouti S.A.	往来代垫款	24,411,770.72	3年以上	4.50	-
合计		338,481,545.15		62.41	-

5、 存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末数			年初数(已重述)		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	89,572,663.06	2,584,953.53	86,987,709.53	68,729,097.33	2,793,815.04	65,935,282.29
库存商品	4,629,610.81	-	4,629,610.81	100,509.49	-	100,509.49
其他	16,949,949.68	-	16,949,949.68	16,753,490.44	-	16,753,490.44
合计	111,152,223.55	2,584,953.53	108,567,270.02	85,583,097.26	2,793,815.04	82,789,282.22

五、 合并财务报表项目附注 - 续

5、 存货 - 续

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	年初数(已重述)	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	2,793,815.04	-	-	208,861.51	2,584,953.53

(3) 于2018年12月31日，本集团存货余额中无借款费用资本化的金额。

6、 持有待售资产

人民币元

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
持有待售之长期资产	115,356,162.94	216,379,774.36	-	2019年6月29日之前腾退搬迁
减：持有待售资产减值准备	-			
账面价值	115,356,162.94			

注：系本公司之子公司汕头招商局港口集团有限公司(以下简称“汕头招商局港口公司”)持有的在汕头市中山南路南侧珠池深水港东侧约133.61亩土地及附着建筑物。于2018年12月29日，汕头市土地储备中心与汕头招商局港口公司签订土地收储协议，协议规定汕头招商局港口公司将上述土地及附着建筑物作价计人民币216,379,774.36元转让给汕头市土地储备中心，并自协议签订之日起6个月内完成上述土地及附着建筑物的移交。

7、 其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
向关联方之联营企业贷款(注1)	1,029,478,047.00	980,134,545.00
预交税金	7,872,157.38	978,566.31
委托贷款	-	120,000,000.00
其他(注2)	159,100,462.79	99,362,980.43
合计	1,196,450,667.17	1,200,476,091.74
减：信用损失准备	1,029,478.05	1,029,478.05
账面价值	1,195,421,189.12	1,199,446,613.69

注1：年末金额为本集团向招商局集团有限公司(以下简称“招商局集团”)之联营公司 Khor Ambado FZCo 借出款项，为一年内到期的浮动利率借款，并以 Khor Ambado FZCo 之控股股东所享有子公司之权益进行抵押。

注2：主要为中国境内子公司增值税年末留抵金额。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

8、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

人民币元

项目	年末数			年初数(已重述)		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
股东垫款	793,840,080.19	793,840.08	793,046,240.11	9,669,034.35	9,669.03	9,659,365.32

(2) 年末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 年末无因转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

9、 长期股权投资

人民币元

被投资单位	核算方法	2018年1月1日 (已重述)	合并范围 变更之影响	本年增减变动							2018年 12月31日	减值准备 年末数	
				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			外币报表折算 影响数
一、合营企业													
Euro-Asia Oceangate S.à r.l.	权益法	2,543,905,022.59	-	-	-	108,552,693.45	31,873.27	-	111,712,525.45	-	128,082,970.46	2,668,860,034.32	-
Port of Newcastle(注 1)	权益法	-	-	2,160,442,453.52	-	8,870,390.98	(5,640,777.39)	-	44,549,625.54	-	3,231,523.18	2,122,353,964.75	-
湛江港(集团)股份有限公司	权益法	2,053,843,683.66	-	-	-	(36,596,428.75)	-	-	9,740,718.14	-	-	2,007,506,536.77	-
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	权益法	1,523,008,583.00	-	-	-	141,704,248.41	-	(2,550,500.00)	150,000,000.00	-	-	1,512,162,331.41	-
中海港务(莱州)有限公司	权益法	783,668,303.84	-	-	-	48,450,765.57	-	-	38,562,004.83	-	-	793,557,064.58	-
其他	权益法	2,029,488,434.19	-	6,964,120.00	-	158,922,580.81	-	-	76,500,000.00	-	6,987,087.43	2,125,862,222.43	-
小计		8,933,914,027.28	-	2,167,406,573.52	-	429,904,250.47	(5,608,904.12)	(2,550,500.00)	431,064,873.96	-	138,301,581.07	11,230,302,154.26	-
二、联营企业													
上海国际港务(集团)股份有限公司 (A股)(注 2)	权益法	20,140,460,412.59	-	453,700,695.53	-	2,571,370,986.64	(99,859,568.82)	180,954,063.75	1,059,194,508.74	-	127,990.00	22,187,560,070.95	-
南山集团	权益法	3,437,393,142.72	-	-	-	220,478,175.60	(16,230,971.37)	1,530,681,674.94	111,041,999.99	-	-	5,061,280,021.90	-
Terminal Link SAS	权益法	3,563,936,186.34	-	-	-	357,885,181.99	2,954,661.32	1,505,998.13	15,671,554.15	-	22,649,011.63	3,933,259,485.26	-
大连港股份有限公司(A股和H股)	权益法	3,188,107,183.18	-	-	-	112,882,708.11	(4,941,315.60)	47,470.88	62,438,928.00	-	(29,775,775.90)	3,203,881,342.67	647,382,998.60
招商局海南开发投资有限公司(注 3)	权益法	-	-	525,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	525,000,000.00	-
其他	权益法	3,897,038,855.37	-	1,000,000.00	-	221,343,235.79	(13,426,099.03)	26,900,981.70	290,453,065.22	-	192,890,279.75	4,035,294,188.36	-
小计		34,226,935,780.20	-	979,700,695.53	-	3,483,960,288.13	(131,503,293.50)	1,740,090,189.40	1,538,800,056.10	-	185,891,505.48	38,946,275,109.14	647,382,998.60
合计		43,160,849,807.48	-	3,147,107,269.05	-	3,913,864,538.60	(137,112,197.62)	1,737,539,689.40	1,969,864,930.06	-	324,193,086.55	50,176,577,263.40	647,382,998.60

五、 合并财务报表项目附注 - 续

9、 长期股权投资 - 续

注 1: 于 2018 年 2 月 6 日, 本集团与招商局集团(香港)有限公司(以下简称“CMHK”)之合营公司 China Merchants Union (BVI) Limited (以下简称“CMU”)及其全资子公司 Gold Newcastle Property Holding Pty Limited (以下简称“Gold Newcastle”)签订收购协议。协议约定, 本集团向 CMU 购买其全资子公司 Gold Newcastle 及 Gold Newcastle 所持有的合营企业 Port of Newcastle Investments (Holdings) Pty Limited、Port of Newcastle Investments (Property Holdings) Pty Limited、Port of Newcastle Investments (Holdings) Trust、Port of Newcastle Investments (Property Holdings) Trust (以下合称“Port of Newcastle”) 50%的权益, 从而 Port of Newcastle 成为本集团之合营企业。

Port of Newcastle 由多个实体及信托组成, 通过租赁及转租获得澳大利亚东岸最大港口自 2014 年 5 月 30 日起约 98 年之所有权利及权益。Gold Newcastle 为 CMU 在澳大利亚成立的实体, 其目的为持有若干资产 (包括 Port of Newcastle) 。Port of Newcastle 其余 50%的股权由独立第三方持有。

上述交易已于本年交割完成, 且最终对价为 6.05 亿澳大利亚元(折合人民币 2,944,265,945.15 元), 包括 CMU 向 Port of Newcastle 提供本金为 1.625 亿澳大利亚元(折合人民币 783,823,491.63 元)的有息股东贷款。

本集团认为, 本集团与其他合营方共同控制 Port of Newcastle, 因此, 本集团将其作为合营企业核算。

注 2: 于 2018 年度, 本集团在公开市场直接购入上海国际港务(集团)股份有限公司 72,199,132 股的股票。截至 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有上海国际港务(集团)股份有限公司的股份从 26.45%增加至 26.77%。

注 3: 系本公司之子公司赤湾港航(香港)有限公司与关联方 CMHK、Jumbo Pacific Holdings Limited、招商局公路网络科技控股股份有限公司、招商局工业投资有限公司及中国外运(香港)物流有限公司于 2018 年 12 月 18 日共同投资设立, 注册资本为人民币 350,000 万元, 其中赤湾港航(香港)有限公司认缴出资额计人民币 52,500 万元, 持股比例为 15%。招商局海南开发投资有限公司的董事会由九名董事组成, 赤湾港航(香港)有限公司委派一名董事。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

10、 其他权益工具投资

人民币元

被投资单位	年末数	年初数(已重述)	指定为此类别的原因	本年确认的股利
中国深圳外轮代理有限公司	141,547,500.00	136,994,640.00	持有意图并非近期出售或短期获利	7,788,975.00
其他	106,300,814.30	96,489,328.79	持有意图并非近期出售或短期获利	440,000.00
合计	247,848,314.30	233,483,968.79		8,228,975.00

注： 本集团于2018年1月1日起执行新金融工具准则，将上年末在可供出售金融资产列示的部分权益工具投资重分类至本项目列示。

(1) 权益工具投资情况

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
权益工具的成本	108,289,950.79	104,397,628.79
本年增资	3,892,322.00	
公允价值	247,848,314.30	233,483,968.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	139,558,363.51	129,086,340.00

11、 其他非流动金融资产

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,087,872,081.94	2,982,466,950.23
其中：权益工具投资	2,087,872,081.94	2,982,466,950.23

注： 本集团于2018年1月1日起执行新金融工具准则，将上年末在可供出售金融资产列示的部分权益工具投资重分类至本项目列示。

(1) 权益工具投资情况

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
权益工具的成本	1,173,690,773.13	1,158,810,992.06
公允价值	2,087,872,081.94	2,982,466,950.23
累计计入损益的公允价值变动金额	914,181,308.81	1,823,655,958.17

五、 合并财务报表项目附注 - 续

12、 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.年初数(已重述)	28,632,130.84	6,278,583,514.39	6,307,215,645.23
2.本年增加金额	-	14,022,292.33	14,022,292.33
(1)购置	-	12,229,350.87	12,229,350.87
(2)其他增加	-	1,792,941.46	1,792,941.46
3.本年减少金额	-	-	-
4.年末数	28,632,130.84	6,292,605,806.72	6,321,237,937.56
二、累计折旧			
1.年初数(已重述)	14,982,319.41	231,607,343.69	246,589,663.10
2.本年增加金额	513,472.44	183,987,812.51	184,501,284.95
(1)本年计提	513,472.44	182,734,964.93	183,248,437.37
(2)其他增加	-	1,252,847.58	1,252,847.58
3.本年减少金额	-	-	-
4.年末数	15,495,791.85	415,595,156.20	431,090,948.05
三、减值准备			
1.年初数(已重述)	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-
4.年末数	-	-	-
四、账面价值			
1.年末账面价值	13,136,338.99	5,877,010,650.52	5,890,146,989.51
2.年初账面价值(已重述)	13,649,811.43	6,046,976,170.70	6,060,625,982.13

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
房屋、建筑物及土地使用权	43,119,291.89	37,101,489.68

13、 固定资产

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
固定资产	22,994,155,151.43	23,167,379,576.44
固定资产清理	35,729.00	13,878.42
合计	22,994,190,880.43	23,167,393,454.86

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

13、 固定资产 - 续

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	港口及码头设施	房屋及建筑物	机器设备、家具、器具及其他设备	汽车及船舶	合计
一、 账面原值					
1.年初数(已重述)	21,717,431,562.53	1,109,711,967.12	9,556,587,164.50	1,202,757,027.75	33,586,487,721.90
2.本年增加金额	1,444,412,678.73	49,885,407.01	1,268,003,739.58	186,161,101.23	2,948,462,926.55
(1)购置	17,188,457.11	1,525,213.89	92,428,334.50	26,960,609.63	138,102,615.13
(2)在建工程转入	71,825,427.47	42,131,895.04	358,429,373.77	148,125,344.43	620,512,040.71
(3)合并范围变更之影响	1,355,398,794.15	6,228,298.08	817,146,031.31	11,075,147.17	2,189,848,270.71
3.本年减少金额	1,619,698,235.98	22,009,112.14	234,172,039.22	49,119,866.78	1,924,999,254.12
(1)处置或报废	143,249,072.49	634,179.50	234,172,039.22	49,119,866.78	427,175,157.99
(2)转出至在建工程	1,476,449,163.49	19,581,991.18	-	-	1,496,031,154.67
(3)转出至投资性房地产	-	1,792,941.46	-	-	1,792,941.46
4.外币报表折算影响数	293,091,861.70	11,378,173.47	1,737,493.30	28,467,389.87	334,674,918.34
5.年末数	21,835,237,866.98	1,148,966,435.46	10,592,156,358.16	1,368,265,652.07	34,944,626,312.67
二、 累计折旧					
1.年初数(已重述)	4,286,051,154.44	208,977,381.63	5,392,312,327.64	474,303,769.96	10,361,644,633.67
2.本年增加金额	854,950,356.83	39,456,897.49	977,003,813.94	73,149,393.38	1,944,560,461.64
(1)计提	585,606,826.05	39,456,897.49	606,453,094.44	67,154,391.45	1,298,671,209.43
(2)合并范围变更之影响	269,343,530.78	-	370,550,719.50	5,995,001.93	645,889,252.21
3.本年减少金额	182,416,870.31	2,837,281.84	169,430,690.69	35,400,272.26	390,085,115.10
(1)处置或报废	95,233,231.01	566,086.84	169,430,690.69	35,400,272.26	300,630,280.80
(2)转出至在建工程	87,183,639.30	1,018,347.42	-	-	88,201,986.72
(3)转出至投资性房地产	-	1,252,847.58	-	-	1,252,847.58
4.外币报表折算影响数	(11,415,084.52)	1,583,244.14	(16,454,108.66)	3,173,617.91	(23,112,331.13)
5.年末数	4,947,169,556.44	247,180,241.42	6,183,431,342.23	515,226,508.99	11,893,007,649.08
三、 减值准备					
1.年初数(已重述)	57,419,468.96	-	44,042.83	-	57,463,511.79
2.本年增加金额	-	-	0.37	-	0.37
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.年末数	57,419,468.96	-	44,043.20	-	57,463,512.16
四、 账面价值					
(1)年末账面价值	16,830,648,841.58	901,786,194.04	4,408,680,972.73	853,039,143.08	22,994,155,151.43
(2)年初账面价值(已重述)	17,373,960,939.13	900,734,585.49	4,164,230,794.03	728,453,257.79	23,167,379,576.44

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
港口及码头设施	5,318,357,246.96	85,260,010.27	5,233,097,236.69
房屋及建筑物	133,330,273.37	6,028,470.75	127,301,802.62
机器设备、家具、器具及其他设备	360,238,863.33	214,493,738.80	145,745,124.53
汽车及船舶	38,350,000.00	28,100,712.71	10,249,287.29
合计	5,850,276,383.66	333,882,932.53	5,516,393,451.13

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

13、 固定资产 - 续

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	年末账面价值	年初账面价值(已重述)
港口及码头设施	844,843,802.95	971,151,561.19
房屋及建筑物	242,804,849.53	289,588,337.69
机器设备、家具、器具及其他设备	139,712.96	255,687.15
合计	1,087,788,365.44	1,260,995,586.03

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	年末账面价值	年初账面价值(已重述)
房屋及建筑物、港口及码头设施	1,590,990,468.38	1,746,684,998.44

(5) 其他事项说明

人民币元

项目	金额	备注
年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	1,680,807,123.39	
年末暂时闲置的固定资产原值	-	
本年处置、报废固定资产情况		
本年处置、报废固定资产原值	427,175,157.99	
本年处置、报废固定资产净值	126,544,877.19	
本年处置、报废固定资产损益	(13,944,505.56)	

14、 在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	年末数			年初数(已重述)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
港口及码头设施	4,104,748,962.75	-	4,104,748,962.75	1,772,774,735.44	-	1,772,774,735.44
泊位及堆场	1,023,331,798.30	-	1,023,331,798.30	12,388,194.50	-	12,388,194.50
基础设施	40,000,912.00	-	40,000,912.00	35,095,018.11	-	35,095,018.11
在建船舶	22,985,373.73	-	22,985,373.73	142,411,112.12	-	142,411,112.12
机械设备	-	-	-	213,801,119.70	-	213,801,119.70
其他	308,359,043.28	-	308,359,043.28	131,537,150.63	-	131,537,150.63
合计	5,499,426,090.06	-	5,499,426,090.06	2,308,007,330.50	-	2,308,007,330.50

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

14、 在建工程 - 续

(2) 在建工程年末账面余额最大的前十名:

人民币元

项目名称	预算数	年初数 (已重述)	本年增加	合并范围 变更之影响	本年其他 减少金额	外币报表 折算影响数	年末数	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：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
HIPG 集装箱、油码头及罐区改造工程	2,776,464,530.76	-	1,334,002,333.13	-	-	50,259,451.57	1,384,261,784.70	49.86	49.86	-	-	-	自有资金
汕头港广澳二期工程	2,875,500,000.00	726,456,652.38	523,789,103.07	-	-	-	1,250,245,755.45	43.48	43.48	-	-	-	自有资金
TCP 泊位扩建工程	1,071,009,228.80	-	590,710,536.81	456,392,978.15	-	(80,506,818.84)	966,596,696.12	90.25	90.25	8,473,403.78	8,473,403.78	7.44	自有资金 及贷款
厦门港后石港区3号泊位	1,000,000,000.00	679,113,997.53	58,742,500.98	-	97,650.00	-	737,758,848.51	73.78	98.78	56,757,132.89	17,491,904.90	4.77	自有资金 及贷款
海星码头1#-4#泊位改造工程水工工程	1,174,090,000.00	210,348,590.96	206,977,637.18	-	-	-	417,326,228.14	35.54	35.54	-	-	-	自有资金
吉布提国际自贸区物流园项目一期工程	255,311,040.00	33,958,350.80	165,744,909.11	-	-	5,684,437.02	205,387,696.93	80.45	85.00	-	-	-	自有资金
漳州码头散货码头工程填海项目	57,855,731.00	-	56,809,343.00	-	-	-	56,809,343.00	98.19	98.00	-	-	-	自有资金
麻涌港区2#、2#泊位散粮仓库三期工程	680,000,000.00	1,760,873.59	53,039,774.09	-	-	-	54,800,647.68	8.06	8.06	-	-	-	自有资金
颐德港了哥山码头工程	105,357,118.22	4,499,011.90	39,495,974.81	-	642,881.78	-	43,352,104.93	41.15	41.15	880,381.52	880,381.52	4.66	银行贷款
妈港仓码 RTG 远控系统三期	34,726,400.00	24,057,992.68	6,544,920.51	-	-	-	30,602,913.19	88.13	88.13	-	-	-	自有资金
合计	10,030,314,048.78	1,680,195,469.84	3,035,857,032.69	456,392,978.15	740,531.78	(24,562,930.26)	5,147,142,018.65			66,110,918.19	26,845,690.20		

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

15、 无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

	土地使用权	码头经营权	其他	合计
一、账面原值				
1.年初数(已重述)	13,012,429,380.15	5,171,928,708.25	356,221,955.06	18,540,580,043.46
2.本年增加金额	198,446,998.71	5,682,157,733.65	761,163,308.23	6,641,768,040.59
(1)购置	-	20,653,099.07	38,786,280.95	59,439,380.02
(2)合并范围变更之影响	198,446,998.71	5,661,504,634.58	649,313,168.73	6,509,264,802.02
(3)其他增加	-	-	73,063,858.55	73,063,858.55
3.本年减少金额	213,014,868.97	-	4,347,166.59	217,362,035.56
(1)处置	711,000.00	-	3,961,765.86	4,672,765.86
(2)其他减少	212,303,868.97	-	385,400.73	212,689,269.70
4.外币报表折算影响数	100,017,007.56	(342,565,782.79)	11,031,872.58	(231,516,902.65)
5.年末数	13,097,878,517.45	10,511,520,659.11	1,124,069,969.28	24,733,469,145.84
二、累计摊销				
1.年初数(已重述)	2,180,627,622.16	336,212,844.34	150,026,238.05	2,666,866,704.55
2.本年增加金额	276,118,161.35	1,023,071,295.99	133,128,803.32	1,432,318,260.66
(1)计提	256,213,827.21	217,063,102.49	53,717,661.08	526,994,590.78
(2)合并范围变更之影响	19,895,447.17	806,008,193.50	73,484,560.81	899,388,201.48
(3)其他增加	8,886.97	-	5,926,581.43	5,935,468.40
3.本年减少金额	31,916,438.47	-	3,959,215.55	35,875,654.02
(1)处置	228,249.74	-	3,959,215.55	4,187,465.29
(2)其他减少	31,688,188.73	-	-	31,688,188.73
4.外币报表折算影响数	9,068,369.38	(90,587,828.63)	(9,338,750.64)	(90,858,209.89)
5.年末数	2,433,897,714.42	1,268,696,311.70	269,857,075.18	3,972,451,101.30
三、减值准备				
1.年初数	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末数	-	-	-	-
四、账面价值				
1.年末账面价值	10,663,980,803.03	9,242,824,347.41	854,212,894.10	20,761,018,044.54
2.年初账面价值(已重述)	10,831,801,757.99	4,835,715,863.91	206,195,717.01	15,873,713,338.91

(2) 于2018年12月31日, 未办妥产权证书的土地使用权情况如下:

人民币元

项目	年末账面价值	年初账面价值(已重述)
土地使用权	1,383,494,095.83	2,202,883,733.38

五、 合并财务报表项目附注 - 续

16、 商誉

(1) 商誉账面原值

人民币元

被投资单位名称	年初数 (已重述)	本年增加	本年 减少	外币报表折算 影响数	年末数
TCP Participações S.A. (以下简称“TCP”)(注 1)	-	3,969,374,954.86	-	314,854,984.25	4,284,229,939.11
Mega Shekou Container Terminals Limited (注 2)	1,815,509,322.42	-	-	-	1,815,509,322.42
招商局港口控股(注 3)	993,992,000.00	-	-	-	993,992,000.00
汕头招商局港口公司(注 4)	552,317,736.65	-	-	-	552,317,736.65
深圳妈湾项目(注 5)	408,773,001.00	-	-	-	408,773,001.00
其他	281,073,843.17	-	-	-	281,073,843.17
合计	4,051,665,903.24	3,969,374,954.86	-	314,854,984.25	8,335,895,842.35

注 1: TCP 在巴西注册成立, 于 2018 年 2 月纳入本集团合并财务报表的合并范围, 详情参见附注六、1。

注 2: 系以前年度招商局港口控股对蛇口集装箱码头有限公司、深圳联运捷集装箱码头有限公司、安迅捷集装箱码头(深圳)有限公司进行重组时确认的商誉。

注 3: 系本公司根据同一控制下企业合并的规定, 于 2018 年 12 月合并招商局港口控股时, 承接自最终控股股东合并招商局港口控股时形成的商誉金额。

注 4: 系 2017 年 8 月, 本公司非同一控制下企业合并汕头招商局港口公司形成。

注 5: 深圳妈湾项目包括深圳妈湾港航有限公司、深圳妈湾港务有限公司以及深圳妈港仓码有限公司。

(2) 商誉减值测试说明

本集团以产生商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。产生商誉的各子公司的可回收金额按照各子公司预计未来现金流量的现值确定。本集团管理层按照 5 年详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定; 后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平, 并结合本集团的商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。本集团在预计未来现金流量时使用的关键假设包括业务量增长率、毛利率和折现率等。经测试, 本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的各子公司的净资产账面价值低于其可回收金额。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

17、 长期待摊费用

人民币元

项目	年初数 (已重述)	合并范围变更之影响	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少	年末数
铜鼓航道建设费用	177,084,607.57	-	-	12,517,222.60	-	164,567,384.97
南海救助局迁建工程	41,165,331.01	-	-	1,057,781.52	-	40,107,549.49
租入固定资产改良支出	21,819,104.34	-	1,812,481.57	2,468,047.74	-	21,163,538.17
其他	14,861,541.85	-	4,193,305.83	3,002,422.89	6,184,460.21	9,867,964.58
合计	254,930,584.77	-	6,005,787.40	19,045,474.75	6,184,460.21	235,706,437.21

18、 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末数		年初数(已重述)	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	86,136,992.42	23,604,794.05	23,413,934.04	5,853,483.51
递延收益	50,033,346.52	11,382,687.30	53,396,038.93	12,048,346.61
信用损失准备	32,805,128.88	8,213,219.45	31,601,788.61	7,859,088.01
固定资产折旧	22,036,522.49	4,514,995.56	8,969,515.16	2,236,628.81
预计负债	19,470,820.00	6,620,078.85	-	-
计算机软件摊销	16,453,443.95	4,113,360.99	16,552,962.31	4,138,240.58
开办费	14,386,394.26	3,287,938.27	17,866,660.19	3,849,377.27
资产减值准备	2,258,081.96	481,468.22	4,319,993.78	811,641.14
其他	17,635,287.26	4,489,614.50	26,630,589.20	5,629,099.14
合计	261,216,017.74	66,708,157.19	182,751,482.22	42,425,905.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末数		年初数(已重述)	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预提股利所得税	17,819,027,902.41	1,138,273,886.12	13,476,065,349.28	730,874,825.97
企业合并取得资产的公允价值调整	6,415,001,869.22	1,431,954,458.35	4,836,948,279.07	874,093,308.95
其他权益工具投资公允价值变动	136,717,500.00	34,179,375.00	132,214,640.00	33,053,660.00
其他非流动金融资产公允价值变动	930,040,371.21	105,285,399.58	1,814,771,615.06	190,566,523.96
固定资产折旧	754,359,502.42	174,592,634.60	749,768,170.23	183,301,560.91
其他	114,027,794.35	26,789,187.62	13,140,901.85	3,285,224.67
合计	26,169,174,939.61	2,911,074,941.27	21,022,908,955.49	2,015,175,104.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年末数	递延所得税资产 和负债年初 互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年初数 (已重述)
递延所得税资产	-	66,708,157.19	-	42,425,905.07
递延所得税负债	-	2,911,074,941.27	-	2,015,175,104.46

五、 合并财务报表项目附注 - 续

18、 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
可抵扣暂时性差异	237,418,074.51	264,023,276.51
可抵扣亏损	1,291,865,454.88	674,971,756.09
合计	1,529,283,529.39	938,995,032.60

注：本集团根据未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限确认递延所得税资产，可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损超过未来应纳税所得额的部分未予以确认递延所得税资产。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末数	年初数(已重述)	备注
2018	-	145,446,400.54	
2019	132,642,333.11	168,593,695.34	
2020	110,359,740.81	136,937,771.64	
2021	151,793,398.29	97,773,769.06	
2022	320,679,566.41	126,192,766.36	
2023	576,351,741.67	-	
无到期期限	38,674.59	27,353.15	
合计	1,291,865,454.88	674,971,756.09	

19、 其他非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
预付土地使用权款	175,908,026.15	175,807,391.86
预付固定资产款	174,039,051.91	14,666,643.64
预付码头特许经营权款	30,383,609.79	29,974,884.20
其他	14,860,798.13	7,300,911.95
合计	395,191,485.98	227,749,831.65

20、 短期借款

(1) 短期借款分类

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
信用借款	3,425,291,312.62	2,540,000,000.00
保证借款(注)	-	40,000,000.00
合计	3,425,291,312.62	2,580,000,000.00

注：该借款由本集团之子公司青岛港招商局国际集装箱码头有限公司提供保证。

(2) 于2018年12月31日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

21、 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应付票据	-	-
应付账款	429,120,690.97	331,606,335.81
合计	429,120,690.97	331,606,335.81

(2) 应付账款

(a) 应付账款列示

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应付劳务款	132,946,488.81	63,471,208.22
应付工程款	115,371,240.88	120,248,846.99
应付材料款	76,365,058.49	81,737,391.88
应付租金	10,564,893.93	18,658,503.66
应付设备款	659,317.15	11,756,211.33
其他	93,213,691.71	35,734,173.73
合计	429,120,690.97	331,606,335.81

(b) 账龄超过1年的重要应付账款

人民币元

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
中交第三航务工程局有限公司	36,262,727.66	按合同约定, 已完工未需支付
深圳市国土局	21,642,795.50	政府规划项目未结, 产权证尚未办理

22、 预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
预收劳务款	23,038,672.44	29,458,721.86
预收租金	5,536,804.56	1,669,309.14
其他	595,232.86	831,720.17
合计	29,170,709.86	31,959,751.17

(2) 于2018年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

23、 合同负债

(1) 合同负债列示

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
预收劳务款	24,353,966.50	17,336,038.22
预收港口费	11,657,235.81	13,053,987.04
预收仓储费	8,705,589.57	9,628,695.56
其他	5,277,103.62	3,907,469.43
合计	49,993,895.50	43,926,190.25

(2) 于2018年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要合同负债。

(3) 合同负债在本年内发生重大变动的说明

2018年度确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额为人民币43,926,190.25元，包括预收劳务款合同形成的已结算未完工款项产生的合同负债为人民币17,336,038.22元，预收港口费合同形成的已结算未完工款项产生的合同负债为人民币13,053,987.04元，预收仓储费合同形成的已结算未完工款项产生的合同负债为人民币9,628,695.56元以及其他合同形成的已结算未完工款项产生的合同负债为人民币3,907,469.43元。

(4) 有关合同负债的定性和定量分析

合同负债主要系本集团为客户提供港口服务收取的款项。该款项按照合同约定付款时间收款。本集团按照履约进度确认合同收入，合同负债将于本集团履行履约义务后确认为收入。

24、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初数(已重述)	合并范围变更之影响	本年增加	本年减少	年末数
1、短期薪酬	379,876,734.70	30,144,586.64	1,758,280,674.14	1,736,587,857.25	431,714,138.23
2、离职后福利 - 设定提存计划	299,320.00	2,131,376.20	146,194,303.52	146,338,349.81	2,286,649.91
3、辞退福利	-	-	15,538,374.32	15,538,374.32	-
4、其他	(405,956.30)	-	4,113,746.06	4,219,022.50	(511,232.74)
合计	379,770,098.40	32,275,962.84	1,924,127,098.04	1,902,683,603.88	433,489,555.40

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

24、 应付职工薪酬 - 续

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初数 (已重述)	合并范围变更之影响	本年增加	本年减少	年末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	356,127,716.69	29,532,679.53	1,519,476,886.86	1,495,746,353.47	409,390,929.61
2、职工福利费	-	-	50,293,470.22	50,293,470.22	-
3、社会保险费	2,284,921.87	558,496.86	76,887,740.31	74,585,632.47	5,145,526.57
其中：医疗保险费	2,256,946.66	-	57,578,876.98	55,417,484.38	4,418,339.26
工伤保险费	-	-	6,929,715.22	6,929,715.22	-
生育保险费	-	-	3,430,651.30	3,430,651.30	-
其他	27,975.21	558,496.86	8,948,496.81	8,807,781.57	727,187.31
4、住房公积金	-	-	82,135,287.67	82,135,287.67	-
5、工会经费和职工教育经费	21,464,096.14	43,396.64	23,379,295.45	27,720,114.47	17,166,673.76
6、其他短期薪酬	-	10,013.61	6,107,993.63	6,106,998.95	11,008.29
合计	379,876,734.70	30,144,586.64	1,758,280,674.14	1,736,587,857.25	431,714,138.23

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初数(已重述)	合并范围变更之影响	本年增加	本年减少	年末数
1、基本养老保险	-	1,614,246.59	106,347,884.56	106,341,694.26	1,620,436.89
2、失业保险费	-	517,129.61	2,197,297.41	2,163,268.90	551,158.12
3、企业年金缴费	299,320.00	-	37,649,121.55	37,833,386.65	115,054.90
合计	299,320.00	2,131,376.20	146,194,303.52	146,338,349.81	2,286,649.91

注：本公司及位于中国内地的各子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，分别按当地政府规定的比例向该等计划缴存养老保险和失业保险费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、 应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
企业所得税	271,954,754.74	218,660,609.24
增值税	8,200,265.65	9,363,588.24
其他税费	65,028,402.03	30,530,970.31
合计	345,183,422.42	258,555,167.79

五、 合并财务报表项目附注 - 续

26、 其他应付款

(1) 其他应付款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应付利息	555,545,627.60	248,861,288.63
应付股利	66,052,207.09	207,240,883.54
其他应付款	1,624,072,694.20	6,114,459,414.79
合计	2,245,670,528.89	6,570,561,586.96

(2) 应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
企业债券利息	492,300,138.05	213,605,656.91
长期借款利息	57,176,593.29	29,371,285.14
短期借款利息	2,074,199.59	3,400,732.73
其他	3,994,696.67	2,483,613.85
合计	555,545,627.60	248,861,288.63

于2018年12月31日，本集团无重要的已逾期未支付利息。

(3) 应付股利

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
普通股股利	66,052,207.09	207,240,883.54
其中：益海嘉里投资有限公司	37,402,426.09	37,402,426.09
中国外运华南有限公司	25,949,781.00	25,949,781.00
青岛港(集团)有限公司	2,700,000.00	15,336,000.00
香港国际企业有限公司	-	128,552,676.45

于2018年12月31日，超过1年的应付股利余额为人民币63,352,207.09元，系投资方尚未领取的股利。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

26、 其他应付款 - 续

(4) 其他应付款

(a) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
工程款及质保金	660,870,685.70	737,770,664.40
押金保证金	149,705,612.54	111,475,378.58
预提费用	140,305,423.54	63,222,555.07
客户折扣款	128,787,894.63	130,349,250.94
土地使用权转让余款	93,258,350.90	93,258,350.90
港建费安保费	62,255,593.38	62,730,234.66
股权收购款(注)	-	4,473,272,642.90
其他	388,889,133.51	442,380,337.34
合计	1,624,072,694.20	6,114,459,414.79

注：年初数系本公司因收购Hambantota International Port Group (Private) Limited(以下简称“HIPG”)之股权而尚未支付的收购款。

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款

人民币元

单位名称	年末数	未偿还或结转的原因
招商局漳州开发区有限公司	93,258,350.90	购买土地使用权余款
上海振华重工(集团)股份有限公司	75,414,386.66	设备尾款待双方确认后支付
中交第三航务工程局有限公司	37,743,418.00	质保金，尚未达到合同约定的结清条件
中交第四航务工程局有限公司	32,307,249.00	质保金，尚未达到合同约定的结清条件
汕头市交通运输局	31,358,355.47	待双方确认后支付
深圳招商建设有限公司	28,223,077.10	质保金，尚未达到合同约定的结清条件
青岛海事局	20,713,982.12	尚未结算的建港费
深圳招商物业管理有限公司	12,090,083.93	尚未结算的物业管理费
汕头市财政局	10,000,000.00	待双方确认后支付
广东恒泰国通实业有限公司	10,000,000.00	投标保证金转作合作履约保证金
中国一冶集团有限公司	8,175,706.55	质保金，尚未达到合同约定的结清条件
哈曼科技(深圳)有限公司	5,884,632.48	租赁保证金，尚未达到合同约定的结清条件
宁波交通工程建设集团有限公司	5,633,275.00	租赁保证金，尚未达到合同约定的结清条件
合计	370,802,517.21	

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

27、 一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
一年内到期的长期借款	1,913,116,720.26	773,035,147.51
其中：信用借款	375,382,058.46	127,230,000.00
保证借款	1,090,500,000.00	338,000,000.00
抵押借款	447,234,661.80	307,805,147.51
一年内到期的应付债券	299,531,506.81	1,555,654,132.52
一年内到期的长期应付款	30,635,607.84	45,068,468.44
一年内到期的长期应付职工薪酬	19,100,000.00	19,480,000.00
一年内到期的其他非流动负债	87,465,615.05	-
合计	2,349,849,449.96	2,393,237,748.47

28、 其他流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
联营企业借款	241,927,341.05	230,331,618.08
短期应付债券	200,000,000.00	100,000,000.00
预提专业机构费用	116,064,056.75	38,342,089.20
其他	44,668,324.00	16,798,621.17
合计	602,659,721.80	385,472,328.45

短期应付债券的增减变动：

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初数	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末数
4.740% 1 亿人民币超短期融资券	100,000,000.00	2017年8月21日	270天	100,000,000.00	100,000,000.00	-	1,805,095.90	-	100,000,000.00	-
4.730% 2 亿人民币超短期融资券	200,000,000.00	2018年4月24日	267天	200,000,000.00	-	200,000,000.00	6,349,863.00	-	-	200,000,000.00
合计	300,000,000.00			300,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	8,154,958.90	-	100,000,000.00	200,000,000.00

29、 长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
信用借款	2,032,494,533.83	741,493,000.00
保证借款(注 1)	3,657,846,864.58	4,121,000,000.00
抵押借款(注 2)	3,194,255,164.03	3,581,058,638.66
合计	8,884,596,562.44	8,443,551,638.66
减：一年内到期的长期借款	1,913,116,720.26	773,035,147.51
其中：信用借款	375,382,058.46	127,230,000.00
保证借款	1,090,500,000.00	338,000,000.00
抵押借款	447,234,661.80	307,805,147.51
一年后到期的长期借款	6,971,479,842.18	7,670,516,491.15

本年度，借款年利率为1.20%至8.29%。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

29、 长期借款 - 续

(1) 长期借款分类 - 续

注1: 该借款由深圳妈港仓码有限公司、招商港务(深圳)有限公司、招商局港口控股等公司提供保证。

注2: 于2018年12月31日, 本集团以持有的Colombo International Container Terminals Limited的全部股权和Thesar Maritime Limited 的全部权益以及广东颐德港口有限公司(以下简称“颐德港”)持有产权的土地使用权、固定资产及在建工程抵押取得长期借款为人民币3,194,255,164.03元(2017年12月31日: 人民币3,581,058,638.66元)。

抵押借款明细如下:

人民币元

借款单位	年末数	年初数(已重述)	抵押物
China Development Bank Corporation	1,543,473,787.28	1,839,649,776.16	本集团持有的 Colombo International Container Terminals Limited 全部股权
International Finance Corporation	529,891,283.72	595,413,018.76	本集团所持有的 Thesar Maritime Limited 全部权益
African Development Bank	243,463,562.79	273,568,143.76	
Nederlandse Financierings-Maatschappij voor Ontwikkelingslanden N.V.	200,499,404.66	225,291,412.50	
The Opec Fund For International Development	171,856,632.57	193,106,925.00	
Societe de Promotion et de Participation pour la Cooperation Economique S.A	171,856,632.55	193,106,925.00	
Deutsche Investitions-und Entwicklungsgesellschaft MBH	143,213,860.46	160,922,437.48	颐德港固定资产、在建工程及无形资产(参见附注五、55)
中国建设银行顺德分行	190,000,000.00	100,000,000.00	
合计	3,194,255,164.03	3,581,058,638.66	

30、 应付债券

(1) 应付债券

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
4.375% 9 亿美元公司债	6,126,655,733.91	-
5.000% 6 亿美元公司债	4,062,553,267.60	-
4.750% 5 亿美元公司债	3,414,652,244.84	3,249,996,583.73
5.000% 5 亿美元公司债	3,408,446,692.17	3,240,255,080.35
4.890% 25 亿人民币公司债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
3.500% 2 亿美元公司债	1,369,419,343.41	1,302,526,637.25
IPCA + 7.8164% 4.28 亿巴西雷亚尔公司债	715,739,814.47	-
5.150% 5 亿人民币公司债	500,000,000.00	-
2.970% 3 亿人民币公司债	299,531,506.81	298,931,506.83
7.125% 2 亿美元公司债	-	1,305,654,132.52
6.380% 2.5 亿人民币公司债	-	250,000,000.00
合计	22,396,998,603.21	12,147,363,940.68
减:一年内到期的应付债券	299,531,506.81	1,555,654,132.52
一年后到期的应付债券	22,097,467,096.40	10,591,709,808.16

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

30、 应付债券 - 续

(2) 应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初数 (已重述)	合并范围 变更之影响	本年发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年偿还	外币报表 折算影响数	年末数
4.375% 9 亿美元公司债	美元 900,000,000.00 元	06/08/2018	五年	美元 900,000,000.00 元	-	-	5,901,408,380.77	104,784,513.81	3,708,529.28	-	221,538,823.86	6,126,655,733.91
5.000% 6 亿美元公司债	美元 600,000,000.00 元	06/08/2018	十年	美元 600,000,000.00 元	-	-	3,913,954,048.05	79,835,819.95	1,697,641.11	-	146,901,578.44	4,062,553,267.60
4.750% 5 亿美元公司债	美元 500,000,000.00 元	03/08/2015	十年	美元 500,000,000.00 元	3,249,996,583.73	-	-	157,143,889.47	1,969,224.45	-	162,686,436.66	3,414,652,244.84
5.000% 5 亿美元公司债	美元 500,000,000.00 元	04/05/2012	十年	美元 500,000,000.00 元	3,240,255,080.35	-	-	165,413,763.15	5,848,608.07	-	162,343,003.75	3,408,446,692.17
4.890% 25 亿人民币 公司债	人民币 2,500,000,000.00 元	21/04/2017	五年	人民币 2,500,000,000.00 元	2,500,000,000.00	-	-	122,743,557.86	-	-	-	2,500,000,000.00
3.500% 2 亿美元公司债	美元 200,000,000.00 元	03/08/2015	五年	美元 200,000,000.00 元	1,302,526,637.25	-	-	46,316,093.76	1,659,288.43	-	65,233,417.73	1,369,419,343.41
IPCA+7.8164% 4.28 亿 巴西雷亚尔公司债	巴西雷亚尔 428,047,000.00 元	07/11/2016	六年	巴西雷亚尔 428,047,000.00 元	-	794,778,392.21	-	76,470,918.04	10,826,025.73	-	(89,864,603.47)	715,739,814.47
5.150% 5 亿人民币公司债	人民币 500,000,000.00 元	06/02/2018	三年	人民币 500,000,000.00 元	-	-	500,000,000.00	23,561,925.18	-	-	-	500,000,000.00
2.970% 3 亿人民币公司债	人民币 300,000,000.00 元	11/10/2016	三年	人民币 300,000,000.00 元	298,931,506.83	-	-	8,910,000.04	599,999.98	-	-	299,531,506.81
7.125% 2 亿美元公司债	美元 200,000,000.00 元	18/06/2008	十年	美元 200,000,000.00 元	1,305,654,132.52	-	-	43,833,617.64	1,392,506.05	1,322,800,000.00	15,753,361.43	-
6.380% 2.5 亿人民币公司债	人民币 250,000,000.00 元	24/03/2015	三年	人民币 250,000,000.00 元	250,000,000.00	-	-	3,636,600.00	-	250,000,000.00	-	-
CDI + 3.40% 1 亿巴西雷亚尔 公司债	巴西雷亚尔 100,000,000.00 元	07/11/2016	三年	巴西雷亚尔 100,000,000.00 元	-	196,567,218.72	-	8,854,671.29	2,899,768.68	187,090,000.00	(12,376,987.40)	-
CDI + 3.90% 0.6 亿巴西雷亚尔 公司债	巴西雷亚尔 60,095,000.00 元	07/11/2016	五年	巴西雷亚尔 60,095,000.00 元	-	117,291,020.45	-	7,124,061.79	2,526,023.19	112,431,735.50	(7,385,308.14)	-
合计					12,147,363,940.68	1,108,636,631.38	10,315,362,428.82	848,629,431.98	33,127,614.97	1,872,321,735.50	664,829,722.86	22,396,998,603.21
减：一年内到期的应付债券					1,555,654,132.52							299,531,506.81
一年后到期的应付债券					10,591,709,808.16							22,097,467,096.40

五、 合并财务报表项目附注 - 续

31、 长期应付款

(1) 长期应付款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
长期应付款	1,285,984,226.34	1,292,874,742.87
专项应付款	38,841,499.68	42,976,167.51
合计	1,324,825,726.02	1,335,850,910.38
减：一年内到期的长期应付款	30,635,607.84	45,068,468.44
一年后到期的长期应付款	1,294,190,118.18	1,290,782,441.94

(2) 长期应付款

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
码头经营权购买款(注 1)	823,360,554.03	788,587,599.72
应付子公司之少数股东款(注 2)	390,658,146.52	371,899,413.63
应付融资租赁款	71,965,525.79	116,052,229.49
港口土地租金	-	16,335,500.03
合计	1,285,984,226.34	1,292,874,742.87
减：一年内到期的长期应付款	30,635,607.84	45,068,468.44
一年后到期的长期应付款	1,255,348,618.50	1,247,806,274.43

注1： 2011年8月12日，本集团通过子公司Colombo International Container Terminals Limited与斯里兰卡港务局就建设、运营、管理和发展科伦坡港南集装箱码头达成了一项为期35年的建设、运营、转让协议(以下简称为“BOT”)。上述码头经营权购买款系根据BOT协议规定按当时市场利率对未来每年需支付的金额进行折现确定。于2018年12月31日及2017年12月31日，金额分别为人民币823,360,554.03元及人民币788,587,599.72元。

注2： 系本公司之子公司Thesar Maritime Limited的少数股东对其的借款，年利率为4.65%，无抵押。

(3) 专项应付款

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
港建费返还款(注)	36,061,435.67	40,491,828.56
职工住房基金	2,780,064.01	2,484,338.95
合计	38,841,499.68	42,976,167.51

注： 系本集团从深圳市交通局取得的代征港口建设费返还，根据财政部颁布的《港口建设费管理办法》，该款项为专户管理，专用于水运基础设施建设。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

32、 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
离职后福利-设定受益计划净负债(注)	385,323,310.21	358,010,123.90
辞退福利	9,101,817.44	12,220,000.00
合计	394,425,127.65	370,230,123.90
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	19,100,000.00	19,480,000.00
一年后到期的长期应付职工薪酬	375,325,127.65	350,750,123.90

(2) 设定收益计划变动情况

设定受益计划义务现值如下：

人民币元

项目	本年	上年(已重述)
一、年初数	358,010,123.90	835,963.38
二、计入当期损益的设定受益成本	10,313,678.43	10,084,051.60
1、当期服务成本	2,163,678.43	3,934,051.60
2、过去服务成本	(7,460,000.00)	-
3、利息调整	15,610,000.00	6,150,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	34,693,502.67	(23,529,891.08)
1、精算利得(损失)	34,562,392.88	(23,510,000.00)
2、汇率变动的影响	131,109.79	(19,891.08)
四、其他变动	(17,693,994.79)	370,620,000.00
1、已支付的福利	(17,693,994.79)	(6,560,000.00)
2、合并范围的变更	-	377,180,000.00
五、年末数	385,323,310.21	358,010,123.90

注： 本公司之子公司汕头招商局港口公司为2016年10月31日在册的离退休人员及在职人员提供补充离职后福利计划。

本集团聘请了第三方精算师，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，且以后不能重分类进损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

33、 预计负债

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)	形成原因
未决诉讼(注)	19,470,820.72	-	注
销售折扣	15,480,571.55	50,577,924.97	
合计	34,951,392.27	50,577,924.97	

注： 系本公司之子公司TCP因未决诉讼而预计的可能赔偿金额。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

34、 递延收益

人民币元

项目	年初数 (已重述)	本年增加	合并范围变更 之影响	本年减少	年末数
政府补助	186,491,676.05	3,534,716.00	48,183,333.33	9,551,510.74	228,658,214.64

涉及政府补助的项目如下：

人民币元

负债项目	年初数 (已重述)	本年新增 补助金额	合并范围变更 之影响	本年计入 其他收益金额	年末数	与资产相关 /与收益相关
现代物流项目专项资金	116,000,000.00	-	-	639,999.96	115,360,000.04	与资产相关
滚装码头补助	-	-	48,183,333.33	408,333.33	47,775,000.00	与资产相关
前湾保税物流园项目	16,057,853.92	202,466.00	-	956,018.84	15,304,301.08	与资产相关
散粮中转库项目补贴	8,428,571.41	-	-	285,714.29	8,142,857.12	与资产相关
散粮中转码头项目中央预算补助款	7,685,416.67	-	-	212,500.00	7,472,916.67	与资产相关
AMP 项目	7,709,657.14	-	-	961,620.72	6,748,036.42	与资产相关
油改电项目	6,801,927.59	-	-	784,837.92	6,017,089.67	与资产相关
自动化码头操作调度系统专项扶持项目	3,802,263.98	3,300,000.00	-	1,939,793.67	5,162,470.31	与资产相关
基于云平台架构的全自动化智慧码头信息技术研究开发	3,984,700.64	-	-	1,247,677.57	2,737,023.07	与资产相关
战备门机补贴	2,117,903.97	-	-	262,008.73	1,855,895.24	与资产相关
绿色低碳港口主题性项目	1,825,070.02	-	-	421,170.00	1,403,900.02	与资产相关
其他	12,078,310.71	32,250.00	-	1,431,835.71	10,678,725.00	与资产相关
合计	186,491,676.05	3,534,716.00	48,183,333.33	9,551,510.74	228,658,214.64	与资产相关

35、 其他非流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
TCP 经营权负债(注 1)	3,260,547,002.45	-
少数股权款(注 2)	579,195,304.56	-
泊位优先靠泊权(注 3)	25,305,830.90	28,830,624.28
其他	-	54,763,901.68
合计	3,865,048,137.91	83,594,525.96
减：一年内到期的其他非流动负债	87,465,615.05	-
其中：TCP 经营权负债	87,465,615.05	-
一年后到期的其他非流动负债	3,777,582,522.86	83,594,525.96

注1： 如附注六、1所述，于2018年2月23日，本公司之子公司招商局港口控股因非同一控制下企业合并取得TCP 90%股权，纳入本集团合并财务报表范围。TCP拥有巴拉那瓜港码头经营权，期限至2048年。于2018年12月31日，应付该码头经营权购买款以当地综合物价指数为基础计算。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

35、 其他非流动负债 - 续

注2: 如附注六、1所述, 于2018年2月, 本公司之子公司招商局港口控股收购了TCP 90% 股权。根据协议约定, TCP少数股东可以选择于两年后以市场价格或巴西雷亚尔3.2 亿元两者中较高的价格向招商局港口控股出售其所持有的TCP 10% 股权, 因此, 本集团将与上述购买少数股东权益相关的义务总额确认为负债。

注 3: 系按照 2003 年与客户签订的合同约定的泊位优先停靠权, 总额为 1,400 万美元, 本集团在合同期内必须优先满足合同客户的靠泊要求。本集团在 20 年内平均摊销该泊位优先停靠权。于 2018 年度, 计入营业收入的金额计人民币 3,524,793.38 元。

36、 股本

人民币元

项目	年初数	本年增减变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2018 年度							
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	160,106.00	-	-	-	-	-	160,106.00
4. 外资持股	-	1,148,648,648.00	-	-	52,050.00	1,148,700,698.00	1,148,700,698.00
有限售条件股份合计	160,106.00	1,148,648,648.00	-	-	52,050.00	1,148,700,698.00	1,148,860,804.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	464,859,300.00	-	-	-	(3,976.00)	(3,976.00)	464,855,324.00
2. 境内上市外资股	179,744,324.00	-	-	-	(48,074.00)	(48,074.00)	179,696,250.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	644,603,624.00	-	-	-	(52,050.00)	(52,050.00)	644,551,574.00
三、股份总数	644,763,730.00	1,148,648,648.00	-	-	-	1,148,648,648.00	1,793,412,378.00
2017 年度							
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	305,100.00	-	-	-	(144,994.00)	(144,994.00)	160,106.00
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	305,100.00	-	-	-	(144,994.00)	(144,994.00)	160,106.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	464,866,050.00	-	-	-	(6,750.00)	(6,750.00)	464,859,300.00
2. 境内上市外资股	179,592,580.00	-	-	-	151,744.00	151,744.00	179,744,324.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	644,458,630.00	-	-	-	144,994.00	144,994.00	644,603,624.00
三、股份总数	644,763,730.00	-	-	-	-	-	644,763,730.00

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

37、 资本公积

人民币元

项目	年初数(已重述)	本年增加	本年减少	年末数
2018 年度				
资本溢价	18,848,680,489.20	1,164,197,108.39	583,183,507.54	19,429,694,090.05
其中：投资者投入的资本	4,954,397,136.25	-	-	4,954,397,136.25
同一控制下合并形成的差额	13,894,283,352.95	-	583,183,507.54	13,311,099,845.41
其他(注)	-	1,164,197,108.39	-	1,164,197,108.39
其他资本公积	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
其中：原制度资本公积转入	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
合计	18,845,899,356.20	1,164,197,108.39	583,183,507.54	19,426,912,957.05

注：系招商局港口控股于 2018 年 6 月处置本公司股权产生的收益，详见附注六、2。

人民币元

项目	年初数(已重述)	本年增加	本年减少	年末数
2017 年度				
资本溢价	13,887,026,547.40	4,961,653,941.80	-	18,848,680,489.20
其中：投资者投入的资本	163,560,083.00	4,790,837,053.25	-	4,954,397,136.25
同一控制下合并形成的差额	13,723,466,464.40	170,816,888.55	-	13,894,283,352.95
其他资本公积	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
其中：原制度资本公积转入	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
合计	13,884,245,414.40	4,961,653,941.80	-	18,845,899,356.20

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

38、 其他综合收益

人民币元

项目	年初数(已重述)	本年发生额						年末数
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	同一控制下企业合并的影响	
2018年度：								
一、不能重分类进损益的其他综合收益	(742,874,052.89)	(127,586,823.04)	-	1,125,715.00	(48,671,312.79)	(80,041,225.25)	867,218,499.76	75,673,134.08
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	(20,136,880.35)	-	-	(7,943,999.30)	(12,192,881.05)	7,943,999.30	-
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-	(116,954,783.85)	-	-	(46,138,662.23)	(70,816,121.62)	46,138,662.23	-
其他权益工具投资公允价值变动	(742,874,052.89)	9,504,841.16	-	1,125,715.00	5,411,348.74	2,967,777.42	813,135,838.23	75,673,134.08
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,252,844.49	333,315,323.72	-	-	90,449,399.81	242,865,923.91	(90,449,399.81)	13,252,844.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	100,000.00	(20,157,413.77)	-	-	(7,952,099.73)	(12,205,314.04)	7,952,099.73	100,000.00
外币财务报表折算差额	13,152,844.49	353,472,737.49	-	-	98,401,499.54	255,071,237.95	(98,401,499.54)	13,152,844.49
其他综合收益合计	(729,621,208.40)	205,728,500.68	-	1,125,715.00	41,778,087.02	162,824,698.66	776,769,099.95	88,925,978.57
2017年度：								
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	176,570,902.51	-	-	65,863,882.85	110,707,019.66	(65,863,882.85)	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	23,085,250.68	-	-	5,313,793.20	17,771,457.48	(5,313,793.20)	-
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-	153,485,651.83	-	-	60,550,089.65	92,935,562.18	(60,550,089.65)	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	(8,039,646.43)	759,286,170.35	265,589,702.16	27,661,768.24	176,340,879.94	289,693,820.01	(175,365,879.94)	(7,064,646.43)
其中：权益法下可转进损益的其他综合收益	100,000.00	445,196,749.12	-	-	175,630,117.53	269,566,631.59	(175,630,117.53)	100,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,572,500.00	514,409,289.75	265,589,702.16	27,661,768.24	87,348,744.15	133,809,075.20	(86,373,744.15)	6,547,500.00
外币财务报表折算差额	(13,712,146.43)	(200,319,868.52)	-	-	(86,637,981.74)	(113,681,886.78)	86,637,981.74	(13,712,146.43)
其他综合收益合计	(8,039,646.43)	935,857,072.86	265,589,702.16	27,661,768.24	242,204,762.79	400,400,839.67	(241,229,762.79)	(7,064,646.43)

五、 合并财务报表项目附注 - 续

39、 专项储备

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018年度:				
安全生产费	4,767,373.45	24,165,961.75	20,702,254.77	8,231,080.43
2017年度:				
安全生产费	4,145,765.65	17,456,696.76	16,835,088.96	4,767,373.45

40、 盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018年度:				
法定盈余公积金	520,074,434.56	7,101,474.11	-	527,175,908.67
2017年度:				
法定盈余公积金	520,074,434.56	-	-	520,074,434.56

注： 根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

根据董事会决议，本公司2018年度按净利润的10%，提取法定盈余公积计人民币7,101,474.11元(2017年度：未提取盈余公积)。

41、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2018年度:		
调整前上年末未分配利润	3,566,083,142.17	
调整年初未分配利润合计数	5,716,548,113.47	注 1
调整后年初未分配利润	9,282,631,255.64	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,090,418,910.77	
减：提取法定盈余公积	7,101,474.11	注 2
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	850,443,359.86	注 3
转作股本的普通股股利	-	
其他	599,688,222.23	注 4
年末未分配利润	8,915,817,110.21	

五、 合并财务报表项目附注 - 续

41、 未分配利润 - 续

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2017年度:		
调整前上年末未分配利润	3,381,390,887.86	
调整年初未分配利润合计数	4,254,259,872.38	注 1
调整后年初未分配利润	7,635,650,760.24	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	2,365,214,907.45	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	319,802,810.08	
转作股本的普通股股利	-	
其他	1,214,754,940.14	注 4
年末未分配利润	8,466,307,917.47	

注1: 调整年初未分配利润明细:

如附注三、31所示, 本集团因会计政策变更的影响, 增加年初未分配利润人民币816,323,338.17元。

如附注六、2所示, 因同一控制下企业合并的影响, 增加本年年初未分配利润人民币4,900,224,775.30元, 增加上年年初未分配利润人民币4,254,259,872.38元。

注2: 提取法定盈余公积

根据公司章程规定, 法定盈余公积金按净利润之10%提取。法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上, 可不再提取。

注3: 根据2018年3月28日股东大会决议, 本公司以截至2017年末总股份644,763,730股为基数, 每10股派送现金股利人民币13.19元(含税), 共计派送现金股利人民币850,443,359.86元。

注4: 如附注六、2所述, 2018年12月25日, 本公司取得招商局港口控股39.45%股权, 并将其作为同一控制下企业合并取得的子公司纳入合并财务报表范围, 在编制合并财务报表时本集团相应地按照持有其39.45%的股权比例计算招商局港口控股利润分配的金额, 并予以列报。

注5: 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据本公司于2019年3月28日召开的第九届董事会第五次会议通过的2018年度利润分配预案, 本公司以截至2018年12月31日止总股份1,793,412,378股为基数, 共计派送现金股利人民币204,449,011.09元。上述股利分配方案尚待股东大会审议批准。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

42、 营业收入和营业成本

人民币元

项目	本年累计数		上年累计数(已重述)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,570,796,336.11	5,517,782,669.86	7,460,150,682.76	4,481,568,589.16
其他业务	132,598,286.47	221,458,726.01	84,484,602.20	228,744,071.35
合计	9,703,394,622.58	5,739,241,395.87	7,544,635,284.96	4,710,312,660.51

43、 税金及附加

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
房产税	50,993,199.89	28,897,407.11
印花税	45,775,414.65	350,759.93
土地使用税	15,095,001.85	13,874,451.73
城市维护建设税	5,258,434.33	6,155,605.48
教育费附加及地方教育费附加	4,059,161.54	4,014,776.21
其他	114,772,591.25	18,691,283.09
合计	235,953,803.51	71,984,283.55

注： 其他细项中主要系：1、Contribution for the financing of social security针对企业收入征收的税金，金额为28,039,842.78巴西雷亚尔；2、Tax for service基于提供服务产生的税费23,229,627.12巴西雷亚尔。

44、 管理费用

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
职工薪酬	702,986,443.49	534,635,252.36
聘请中介机构费用	233,972,825.17	38,630,088.41
折旧费	42,634,581.68	28,699,209.39
无形资产摊销	14,013,965.69	14,109,534.56
其他	258,257,859.42	237,826,805.18
合计	1,251,865,675.45	853,900,889.90

45、 财务费用

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
利息费用	1,672,764,416.74	1,159,304,941.02
减：已资本化的利息费用	38,663,084.94	29,632,413.22
减：利息收入	272,453,293.86	116,797,403.30
汇兑差额	235,825,068.78	(74,223,354.90)
手续费	37,531,206.16	9,788,095.70
其他	8,413,790.07	6,966,783.16
合计	1,643,418,102.95	955,406,648.46

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

46、 资产减值损失

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
一、坏账损失		(7,843,782.40)
二、长期股权投资减值损失	-	640,585,551.00
合计	-	632,741,768.60

47、 信用减值损失

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
一、应收票据及应收账款信用减值损失	(3,102,192.00)	
二、其他应收款信用减值损失	9,760,870.10	
三、长期应收款信用减值损失	784,171.05	
四、其他	85,731.45	
合计	7,528,580.60	

48、 其他收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额 (已重述)	与资产相关 /与收益相关
递延收益转入	9,551,510.74	13,023,645.38	与资产相关
深圳市财政委员会政策性补贴款	5,767,400.00	-	与收益相关
2017年度港口业务扶持补贴	5,602,326.79	-	与收益相关
中央基建投资--巴西 TCP 码头项目(前期工作部分)补助资金	5,161,467.89	-	与收益相关
电费补贴款	4,040,714.30	-	与收益相关
2017年港口集装箱吞吐量业务提升补贴	3,500,000.00	-	与收益相关
深圳市现代物流业发展专项资金	3,000,000.00	-	与收益相关
代扣代缴税费返还	2,334,770.36	-	与收益相关
交委内贸集装箱吞吐量财政补贴	1,999,631.00	-	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年中央外经贸发展 专项资金(跨境电商类)补贴款(贸易通关便利平台)	1,904,900.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会的企业补助款(第四批第一次)	1,685,000.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助资金	1,450,000.00	-	与收益相关
研究开发资助	1,239,000.00	881,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会-高新区第三批企业资助	1,037,000.00	-	与收益相关
福建省港航发展专项资金	1,029,000.00	-	与收益相关
2017年国际产能合作补助资金	-	15,000,000.00	与收益相关
2016年港口业务补贴经费	-	5,058,295.00	与收益相关
前海跨境电子商务扶持资金	-	4,920,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金跨境电子商务类项目资助	-	2,040,000.00	与收益相关
其他	6,877,406.56	3,235,522.63	与收益相关
合计	56,180,127.64	44,158,463.01	

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

49、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
权益法核算的长期股权投资收益	3,913,864,538.60	4,681,582,632.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-	750,788,928.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益		265,589,701.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		73,333,443.50
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	8,228,975.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	45,661,915.63	
其他	72,720.25	-
合计	3,967,828,149.48	5,771,294,706.67

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益明细

人民币元

被投资单位	本年累计数	上年累计数 (已重述)	本年比上年增减变动的的原因
上海国际港务(集团)股份有限公司	2,571,370,986.64	2,986,681,299.47	被投资单位净利润变动
Terminal Link SAS	357,885,181.99	304,871,290.69	被投资单位净利润变动
南山集团	220,478,175.60	380,486,882.72	被投资单位净利润变动
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	141,704,248.41	163,655,930.56	被投资单位净利润变动
大连港股份有限公司	112,882,708.11	105,414,178.27	被投资单位净利润变动
Euro-Asia Oceangate, S.a` r.l.	108,552,693.45	74,107,255.10	被投资单位净利润变动
中海港务(莱州)有限公司	48,450,765.57	42,846,672.03	被投资单位净利润变动
Port of Newcastle	8,870,390.98	-	被投资单位净利润变动
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	-	165,369,876.99	处置长期股权投资
湛江港(集团)股份有限公司	(36,596,428.75)	(32,515,588.04)	被投资单位净利润变动
其他	380,265,816.60	490,664,834.97	被投资单位净利润变动
合计	3,913,864,538.60	4,681,582,632.76	

50、 公允价值变动收益(损失)

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
其他非流动金融资产	(948,440,538.45)	-
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(948,440,538.45)	-
其他非流动负债	(125,966,299.23)	-
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(125,966,299.23)	-
合计	(1,074,406,837.68)	-

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

51、 资产处置收益(损失)

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数 (已重述)	计入本年非 经常性损益的金额
非流动资产处置收益(损失)	19,258,495.33	(391,053.09)	19,258,495.33
其中: 固定资产处置收益(损失)	18,151,195.97	(3,719,537.83)	18,151,195.97
其他	1,107,299.36	3,328,484.74	1,107,299.36

52、 营业外收入

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数 (已重述)	计入本年非 经常性损益的金额
违约赔偿收入	945,809.03	633,155.24	945,809.03
保险赔偿收入	540,000.00	-	540,000.00
政府补助	634,505.42	482,082.82	634,505.42
其他	65,008,375.53	22,390,340.09	65,008,375.53
合计	67,128,689.98	23,505,578.15	67,128,689.98

53、 营业外支出

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数 (已重述)	计入本年非 经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出	49,204,874.59	276,000.00	49,204,874.59
非流动资产报废损失	32,095,701.53	44,424.51	32,095,701.53
对外捐赠	12,070,408.91	42,165,120.27	12,070,408.91
其他	31,660,313.54	3,115,741.44	31,660,313.54
合计	125,031,298.57	45,601,286.22	125,031,298.57

54、 所得税

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
当期所得税费用	510,367,919.37	488,899,010.45
递延所得税费用	218,072,619.23	91,559,468.35
合计	728,440,538.60	580,458,478.80

五、 合并财务报表项目附注 - 续

54、 所得税 - 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

项目	人民币元	
	本年累计数	上年累计数 (已重述)
利润总额	3,614,355,292.56	6,018,008,167.79
按 25% 的税率计算的所得税	903,588,823.14	1,504,502,041.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	317,900,855.16	252,110,058.94
预提所得税	509,742,164.89	337,151,647.63
本年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	118,205,066.38	78,120,672.31
非应税收入的纳税影响(注)	(682,015,134.39)	(898,437,828.02)
税收优惠及税率变动的的影响	(309,855,093.00)	(325,608,548.39)
子公司适用不同税率的影响	(137,300,892.53)	(325,633,891.21)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(44,825,432.51)	(26,783,743.21)
调整以前年度所得税的影响	(3,138,487.61)	95,154.17
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	395,301.67
其他	56,138,669.07	(15,452,387.04)
所得税费用	728,440,538.60	580,458,478.80

注： 主要系对联营企业及合营企业的投资收益的纳税影响等。

55、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	人民币元	
	年末数	年初数(已重述)
货币资金(注 1)	1,697,027,200.00	-
固定资产(注 2、注 3)	5,825,207,339.57	6,990,903,829.37
Colombo International Container Terminals Limited 股权(注 4)	1,526,241,901.61	1,436,892,458.07
Thesar Maritime Limited 权益(注 4)	767,331,789.70	729,773,420.12
无形资产(注 3)	161,408,030.71	164,783,981.14
在建工程(注 3)	43,352,104.93	4,499,011.90
合计	10,020,568,366.52	9,326,852,700.60

注1： 受限制的货币资金信息详见附注五、1。

注2： 融资租赁租入的固定资产信息详见附注五、13。

注3： 颐德港以其拥有产权的土地使用权、固定资产及在建工程抵押获取银行借款。抵押借款信息详见附注五、29。于2018年12月31日，颐德港抵押土地使用权的账面价值为人民币161,408,030.71元，抵押固定资产的账面价值为人民币307,836,672.27元，抵押在建工程的账面价值为人民币43,352,104.93元。TCP以抵押贷款方式购买固定资产，该固定资产的账面价值为人民币977,216.17元。

注4： 股权及权益抵押信息详见附注五、29。

五、 合并财务报表项目附注 - 续

56、 其他综合收益

详见附注五、38。

57、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
收到协议赔偿收入	218,843,719.69	-
收到利息收入	214,787,250.36	114,433,142.20
收到政府补助	50,797,838.32	126,835,841.58
收到保证金、押金	27,953,110.71	20,857,890.37
收到保险赔款	16,320,537.80	7,700,961.48
收到租金	13,313,831.31	15,735,989.64
收到港口建设费及手续费返还	96,876,815.04	91,598,931.94
收到河道占用费返还	-	14,469,500.00
其他	325,042,168.36	236,065,015.86
合计	963,935,271.59	627,697,273.07

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
支付营业成本及管理费用等日常经营相关支出	255,069,427.76	110,684,200.65
支付往来代垫款	155,172,493.64	40,679,722.24
支付港建费	83,269,723.00	96,836,232.93
支付泊位疏浚款	73,263,986.30	15,853,578.00
支付的租金	70,806,355.26	28,980,691.46
支付口岸费	53,236,125.23	37,680,224.61
支付保证金及押金	16,514,731.00	9,835,356.07
支付货物港务费	2,668,097.85	3,006,275.75
其他	334,372,971.69	244,564,502.74
合计	1,044,373,911.73	588,120,784.45

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
收回借出款项	120,500,000.00	96,868,451.25
结构性存款利息	36,115,992.14	-
购买子公司取得的现金净额	-	121,305,946.92
合计	156,615,992.14	218,174,398.17

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

57、 现金流量表项目 - 续

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
因收购汉港项目而产生受限制使用存款	965,644,000.00	-
不可随时支取的结构性存款	695,000,000.00	-
支付处置其他权益工具应纳税所得	25,463,391.23	44,950,077.56
借出款项	-	1,013,445,000.00
合计	1,686,107,391.23	1,058,395,077.56

(5) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

人民币元

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	5,468,066,151.65
其中: TCP	5,468,066,151.65
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	896,117,055.37
其中: TCP	896,117,055.37
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	4,359,147,699.53
其中: HIPG	4,359,147,699.53
取得子公司支付的现金净额	8,931,096,795.81

(6) 收到其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
招商局港口控股处置本公司股权款项	3,876,395,683.27	-

注: 详见附注六、2。

(7) 支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
支付发债费用	104,284,657.11	3,788,342.21
支付融资租赁款项	39,828,477.15	28,196,148.11
归还股东垫款	1,833,400.80	51,264,227.69
其他	250,000.00	-
合计	146,196,535.06	83,248,718.01

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

58、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额(已重述)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,885,914,753.96	5,437,549,688.99
加: 资产减值准备	-	632,741,768.60
信用减值损失	7,528,580.60	
固定资产折旧	1,298,671,209.43	997,765,905.13
投资性房地产折旧	183,248,437.37	196,198,784.24
无形资产摊销	526,994,590.78	334,246,119.42
长期待摊费用摊销	19,045,474.75	19,088,228.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(19,258,495.33)	391,053.09
报废固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	32,095,701.53	44,424.51
公允价值变动损失	1,074,406,837.68	-
财务费用	1,869,926,400.58	1,080,537,549.18
投资损失(收益)	(3,967,828,149.48)	(5,771,294,706.67)
递延所得税资产的减少(增加)	(24,282,252.12)	1,398,127.04
递延所得税负债的增加	242,354,871.34	378,486,734.05
存货的减少(增加)	(25,110,483.47)	2,771,127.20
经营性应收项目的减少(增加)	(261,424,216.35)	(19,560,328.96)
经营性应付项目的增加	446,292,163.57	184,672,562.08
经营活动产生的现金流量净额	4,288,575,424.84	3,475,037,036.28
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:		
现金的年末数	5,373,281,504.75	7,729,460,082.75
减: 现金的年初数	7,729,460,082.75	3,253,467,084.65
加: 现金等价物的年末数	-	-
减: 现金等价物的年初数	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	(2,356,178,578.00)	4,475,992,998.10

(2) 现金及现金等价物

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
一、现金	5,373,281,504.75	7,729,460,082.75
其中: 库存现金	349,650.07	598,357.70
可随时用于支付的银行存款	5,116,481,444.13	7,716,378,695.65
可随时用于支付的其他货币资金	256,450,410.55	12,483,029.40
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	5,373,281,504.75	7,729,460,082.75

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目附注 - 续

59、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,134,538,905.15
其中：港币	388,017,311.40	0.8762	339,980,768.25
美元	181,063,964.19	6.8632	1,242,678,199.03
欧元	45,380,138.82	7.8473	356,111,563.36
人民币	195,768,374.51	1.0000	195,768,374.51
应收票据及应收账款			159,141,161.37
其中：港币	10,874,226.31	0.8762	9,527,997.09
美元	7,793,262.71	6.8632	53,486,720.63
欧元	12,249,620.08	7.8473	96,126,443.65
其他应收款			574,646,768.14
其中：港币	1,980,078.38	0.8762	1,734,944.68
美元	2,868,796.66	6.8632	19,689,125.24
欧元	27,528,800.67	7.8473	216,026,757.50
人民币	337,195,940.72	1.0000	337,195,940.72
短期借款			1,825,358,000.00
港币	830,000,000.00	0.8762	727,246,000.00
美元	160,000,000.00	6.8632	1,098,112,000.00
应付票据及应付账款			45,071,940.89
其中：港币	1,614,214.78	0.8762	1,414,374.99
美元	98,070.00	6.8632	673,074.02
欧元	5,477,615.47	7.8473	42,984,491.88
其他应付款			512,625,788.26
其中：港币	20,347,108.99	0.8762	17,828,136.90
美元	44,990,560.79	6.8632	308,779,216.81
欧元	9,864,946.28	7.8473	77,413,192.94
人民币	108,605,241.61	1.0000	108,605,241.61
一年内到期的非流动负债			220,116,765.00
欧元	28,050,000.00	7.8473	220,116,765.00
长期借款			1,926,978,130.00
美元	100,000,000.00	6.8632	686,320,000.00
欧元	158,100,000.00	7.8473	1,240,658,130.00
应付债券			21,384,578,670.28
人民币	3,000,000,000.00	1.0000	3,000,000,000.00
美元	2,678,718,188.35	6.8632	18,384,578,670.28
长期应付款			423,754,200.00
欧元	54,000,000.00	7.8473	423,754,200.00

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

人民币元

被购买方名称	投资取得时点	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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
TCP	2018年2月23日	5,622,128,181.38	90.00	现金收购	2018年2月23日	实际控制权转移	1,256,737,392.95	69,660,138.47

注：于2017年9月4日，本集团之子公司招商局港口控股与TCP及其子公司(统称“TCP集团”)、多名原为TCP股东的独立第三方签订购股协议。根据协议，本集团以巴西雷亚尔2,811,941,923.95元(折合人民币5,468,066,151.65元)认购TCP已发行股本的90%，同时，本集团向TCP集团少数股东(以下简称“期权持有人”)签发认沽期权，相关权利可于2018年2月23日起两年后行使。期权持有人有权在行权期内以现金向本集团出售以及要求本集团购买其持有的TCP集团全部剩余股权。初始确认时，认沽期权在购买日的公允价值折合人民币154,062,029.73元。本集团同时取得认购期权以购买期权持有人持有的TCP集团全部剩余股权。上述交易于2018年2月23日完成，自此日起，本集团有权指派TCP董事会中大多数董事会成员，而董事会为主导TCP相关业务的权力机构。因此，本集团能够控制TCP，并将其纳入本集团合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

人民币元

合并成本	TCP
对价	5,622,128,181.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,652,753,226.52
商誉	3,969,374,954.86

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

人民币元

	TCP	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
流动资产	1,136,212,899.49	1,136,212,899.49
固定资产	1,405,437,560.59	1,195,347,281.14
在建工程	468,950,467.03	468,950,467.03
无形资产	5,386,643,891.15	3,830,786,653.38
递延所得税资产	31,600,449.30	31,600,449.30
负债：		
流动负债	686,328,006.23	686,328,006.23
长期借款	763,828,636.10	763,828,636.10
应付债券	1,108,636,631.38	1,108,636,631.38
长期应付款	3,425,767,336.76	3,425,767,336.76
预计负债	20,880,330.98	20,880,330.98
递延所得税负债	587,011,852.20	126,850,494.80
净资产	1,836,392,473.91	530,606,314.09
减：少数股东权益	183,639,247.39	53,060,631.41
取得的净资产	1,652,753,226.52	477,545,682.68

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

六、 合并范围的变更 - 续

2、 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

人民币元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
招商局港口控股	39.45	注	2018年12月25日	注	7,729,738,537.45	2,685,592,888.44	5,668,455,620.87	4,928,289,403.49

注：本公司和招商局港口控股在合并前后均受本公司之最终控股股东招商局集团最终控制，且该控制并非暂时性的。

2018年6月8日之前，招商局港口控股间接持有本公司33.58%的股份，同时通过受托方式管理南山集团所持本公司32.52%股份，共计持有本公司66.10%表决权，能够对本公司实施控制。由于招商局港口控股与本公司存在一定程度的同业竞争，为了彻底解决同业竞争问题，本公司、招商局港口控股及相关各方，于本年度实施了重大资产重组交易。

2018年2月5日，招商局港口控股之间接全资子公司码来仓储(深圳)有限公司(以下简称“码来仓储”)与招商局港通发展(深圳)有限公司签署股份转让协议，向招商局港通发展(深圳)有限公司出售其持有的161,190,933股本公司A股普通股，约占本公司协议签订日全部已发行股份的25%；招商局港口控股之间接全资子公司景峰企业有限公司与布罗德福国际有限公司签署股份转让协议，向布罗德福国际有限公司出售其持有的55,314,208股本公司B股普通股，约占本公司协议签订日全部已发行股份的8.58%；招商局港口控股之联营企业南山集团与招商局港通发展(深圳)有限公司签署股份转让协议，向招商局港通发展(深圳)有限公司出售其持有的209,687,067股本公司A股普通股，约占本公司协议签订日全部已发行股份的32.52%。同日，招商局港口控股与南山集团签订协议，终止托管南山集团所持有的本公司A股普通股的协议。2018年6月8日，与上述交易相关的股权交割全部完成，招商局港口控股不再为本公司的母公司。

2018年6月19日，本公司与CMID签署《发行股份购买资产协议》，根据该协议，本公司以发行股份方式购买CMID持有的招商局港口控股1,313,541,560股普通股股份，约占招商局港口控股已发行股份的39.45%(以下简称“标的资产”)，交易金额为人民币2,465,000.00万元。2018年11月16日，本公司完成本次发行股份购买资产的标的资产过户。2018年12月25日，本公司向CMID增发的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，CMID正式成为本公司股东。同日，本公司与CMHK于2018年6月19日签署的《关于招商局港口控股有限公司之一致行动协议》生效，根据协议约定，CMHK对于其受托行使的22.64%招商局港口控股的表决权，在招商局港口控股股东大会就审议事项进行表决时与本公司无条件保持一致，并以本公司的意见为准进行表决。上述交易完成后，CMID取得本公司64.05%的股份；本公司共计持有招商局港口控股62.09%表决权，能够对其实施控制。因此，于2018年12月25日起，本公司参照同一控制下企业合并的会计处理方法，于比较财务报表期初起将招商局港口控股纳入本公司合并财务报表的合并范围中。

六、 合并范围的变更 - 续

2、 同一控制下企业合并 - 续

(2) 合并成本

人民币元

合并成本	招商局港口控股
发行的权益性证券面值	1,148,648,648.00
或有对价	-
合计	1,148,648,648.00

(3) 或有对价

本公司与 CMID 于 2018 年 6 月 19 日和 2018 年 7 月 9 日分别签署了《发行股份购买资产之减值补偿协议》和《<发行股份购买资产之减值补偿协议>之补充协议》，约定在本公司以发行股份方式购买 CMID 持有的招商局港口控股股份的交易完成当年及其后两个会计年度(以下统称“减值补偿期间”)，由本公司对标的资产进行减值测试，如果标的资产在减值补偿期间任何一个会计年度期末的价值较收购价格出现减值，则 CMID 向本公司就减值部分以本公司的股份进行补偿。

标的资产价值的估值方法采用可比公司法和可比交易法，并结合了标的资产净资产价值和资产状况、盈利水平、行业地位等因素作为参考。

于 2018 年 12 月 31 日，经过测算和估计，本公司管理层认为本年度标的资产未出现减值情况，且或有对价的公允价值为零。

(4) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

人民币元

	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	6,286,625,388.23	7,010,046,720.27
应收票据及应收账款	886,192,452.65	687,058,097.67
预付款项	120,136,139.67	68,274,723.92
其他应收款	784,384,329.86	1,102,454,504.60
存货	94,885,983.62	67,967,109.18
持有待售资产	115,356,162.94	-
其他流动资产	1,165,966,118.29	1,169,773,192.59
可供出售金融资产		3,059,822,735.68
长期应收款	793,840,080.19	9,669,034.35
长期股权投资	49,203,721,619.70	42,671,121,909.29
其他权益工具	96,101,614.30	
其他非流动金融资产	2,087,872,081.94	
投资性房地产	5,868,106,799.88	6,037,804,900.44
固定资产	19,873,743,830.72	19,999,622,807.44
在建工程	5,323,807,106.87	2,256,101,893.73
无形资产	19,631,243,508.67	14,899,396,341.07
商誉	7,331,044,944.18	3,046,815,005.07
长期待摊费用	184,721,499.76	202,064,891.53
递延所得税资产	52,289,927.47	31,672,836.18
其他非流动资产	247,632,416.27	95,415,126.79

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

六、 合并范围的变更 - 续

2、 同一控制下企业合并 - 续

(4) 合并日被合并方资产、负债的账面价值 - 续

人民币元

	合并日	上年年末
负债：		
短期借款	2,478,045,312.62	2,580,000,000.00
应付票据及应付账款	347,093,777.13	236,483,248.53
预收款项	28,185,109.50	61,659,604.71
合同负债	47,581,489.59	
应付职工薪酬	379,272,707.40	295,466,425.37
应交税费	256,463,960.76	168,341,559.91
其他应付款	2,075,705,657.54	6,357,346,447.29
一年内到期的非流动负债	2,002,817,943.15	2,393,237,748.47
其他流动负债	402,659,721.80	285,472,328.45
长期借款	6,971,479,842.18	7,670,516,491.15
应付债券	22,097,467,096.40	10,292,778,301.33
长期应付款	1,266,057,088.66	1,247,806,274.43
长期应付职工薪酬	375,325,127.65	350,750,123.90
预计负债	28,276,275.75	-
递延收益	55,520,260.40	66,808,802.84
专项应付款	-	10,412,745.10
递延所得税负债	2,666,838,286.93	1,982,121,444.46
其他非流动负债	3,752,276,691.95	54,763,901.68
净资产	74,916,605,655.80	68,361,116,382.18
减：少数股东权益	49,740,467,883.87	45,770,803,019.72
取得的净资产	25,176,137,771.93	22,590,313,362.46

3、 其他原因的合并范围变动

(1) 本年收购资产新增之子公司

人民币元

子公司名称	年末净资产
深圳海星小野田物流发展有限公司	10,378,526.33
招商局港口(舟山)滚装码头有限公司	49,755,188.46
招商局港口(舟山)滚装物流有限公司	24,178,813.68

注： 于2018年7月23日，本公司之子公司深圳海星港口发展有限公司以人民币132,453,913.00元收购深圳海星小野田物流发展有限公司79.57%的股权。

于2018年8月29日，本公司以人民币149,709,800.00元收购招商局港口(舟山)滚装物流有限公司51%的股权及招商局港口(舟山)滚装码头有限公司100%的股权。

上述收购属于资产收购，不形成企业合并。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元, 除特别注明外)	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳赤湾国际货运代理有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	550.00	100.00	-	投资设立
赤湾港航(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资控股	港币 100.00 万元	100.00	-	投资设立
东莞深赤湾港务有限公司	中国东莞	中国东莞	物流辅助服务	45,000.00	85.00	-	投资设立
东莞深赤湾码头有限公司	中国东莞	中国东莞	物流辅助服务	40,000.00	100.00	-	投资设立
轩运发展有限公司	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1.00 万元	100.00	-	投资设立
深圳赤湾港集装箱有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	28,820.00	100.00	-	同一控制下企业合并
深圳赤湾货运有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	1,500.00	100.00	-	同一控制下企业合并
赤湾集装箱码头有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	美金 9,530.00 万元	55.00	20.00	同一控制下企业合并
深圳赤湾拖轮有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	2,400.00	100.00	-	同一控制下企业合并
赤湾海运(香港)有限公司	中国香港	中国香港	物流辅助服务	港币 80.00 万元	100.00	-	同一控制下企业合并
招商局港口控股(注 1)	中国香港	中国香港	投资控股	港币 3,907,012.63 万元	39.45	-	同一控制下企业合并
招商局保税物流有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	70,000.00	40.00	60.00	同一控制下企业合并
招商局国际信息技术有限公司	中国深圳	中国深圳	信息技术服务	5,000.00	23.16	76.84	同一控制下企业合并
招商局国际(中国)投资有限公司	中国深圳	中国深圳	投资控股	美金 3,000.00 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
青岛港招商局国际集装箱码头有限公司	中国青岛	中国青岛	物流辅助服务	美金 20,630.00 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
招商局货柜服务有限公司	中国香港	中国香港	物流辅助服务	港币 50.00 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
招商港务(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	55,000.00	-	100.00	同一控制下企业合并
深圳海勤工程管理有限公司	中国深圳	中国深圳	工程监理服务	300.00	-	100.00	同一控制下企业合并
安通捷码头仓储服务(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	筹办仓储项目	港币 10,000.00 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
安速捷码头仓储服务(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	筹办仓储项目	港币 10,000.00 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
招商局国际码头(青岛)有限公司	中国青岛	中国青岛	物流辅助服务	美金 4,400.00 万元	-	90.10	同一控制下企业合并
Colombo International Container Terminals Limited	斯里兰卡	斯里兰卡	物流辅助服务	美金 15,000.01 万元	-	85.00	同一控制下企业合并
深圳妈湾港务有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	20,000.00	-	100.00	同一控制下企业合并
深圳妈湾仓码有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	33,500.00	-	100.00	同一控制下企业合并
深圳妈湾港航有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	20,000.00	-	100.00	同一控制下企业合并
漳州招商局拖轮有限公司	中国漳州	中国漳州	物流辅助服务	1,500.00	-	70.00	同一控制下企业合并
漳州招商局码头有限公司	中国漳州	中国漳州	物流辅助服务	100,000.00	-	60.00	同一控制下企业合并
漳州招商局厦门湾港务有限公司(注 2)	中国漳州	中国漳州	物流辅助服务	44,450.00	-	31.00	同一控制下企业合并
蛇口集装箱码头有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	港币 61,820.12 万元	-	80.00	同一控制下企业合并
深圳联运捷集装箱码头有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	60,854.90	-	80.00	同一控制下企业合并
安迅捷集装箱码头(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	127,600.00	-	80.00	同一控制下企业合并
安运捷码头仓储服务(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	筹办仓储项目	6,060.00	-	80.00	同一控制下企业合并
深圳海星港口发展有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	53,072.92	-	67.00	同一控制下企业合并
颐德港	中国佛山	中国佛山	物流辅助服务	21,600.00	-	51.00	同一控制下企业合并
Mega Shekou Container Terminals Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	美金 120.00 元	-	85.42	同一控制下企业合并
Thesar Maritime Limited	塞浦路斯	塞浦路斯	投资控股	欧元 5,000.00 元	-	50.00	同一控制下企业合并
Lomé Container Terminal S. A. (注 3)	多哥共和国	多哥共和国	物流辅助服务	多哥非洲共同体法郎 20,000.00 万元	-	35.00	同一控制下企业合并
HIPG	斯里兰卡	斯里兰卡	物流辅助服务	美金 79,400.00 万元	-	85.00	同一控制下企业合并
汕头招商局港口公司	中国汕头	中国汕头	物流辅助服务	12,500.00	-	60.00	同一控制下企业合并
深圳金城融泰投资发展有限公司	中国深圳	中国深圳	物业租赁服务等	80,000.00	-	100.00	同一控制下企业合并
深圳市招商前海湾置业发展有限公司	中国深圳	中国深圳	物业租赁服务等	20,000.00	-	100.00	同一控制下企业合并
聚众智投资(深圳)有限公司	中国深圳	中国深圳	投资咨询	4,000	-	75.00	同一控制下企业合并
深圳联达拖轮有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	200	-	60.29	同一控制下企业合并
漳州中理外轮理货有限公司	中国漳州	中国漳州	物流辅助服务	200	-	84.00	同一控制下企业合并
China Merchants Holdings (Djibouti) FZE	吉布提	吉布提	物流辅助服务	美金 3,814 万元	-	100.00	同一控制下企业合并
TCP(注 1)	巴西	巴西	物流辅助服务	巴西雷亚尔 6,885.16 万元	-	90.00	非同一控制下企业合并
招商局港口(舟山)滚装物流有限公司(注 1)	中国舟山	中国舟山	物流辅助服务	17,307.86	51.00	-	资产购买
招商局港口(舟山)滚装码头有限公司(注 1)	中国舟山	中国舟山	物流辅助服务	5,000.00	-	51.00	资产购买
深圳海星小野田物流发展有限公司(注 1)	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	7,066.79	-	79.57	资产购买

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成 - 续

注 1: 详见附注六。

注 2: 本集团与招商局漳州开发区有限公司签订《股权托管协议》，协议约定，招商局漳州开发区有限公司将其持有漳州招商局厦门湾港务有限公司 29%的股权委托给本集团经营管理。因此本集团对漳州招商局厦门湾港务有限公司的表决权比例为 60%，将其纳入本集团合并范围。

注 3: 本集团有权利通过任命 Lomé Container Terminal S.A. 大部分执行委员会成员，对其实施控制，因此本集团将该公司纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分配的股利	年末少数股东权益余额
招商局港口控股	60.55	1,795,466,614.72	920,434,015.30	49,740,467,883.83

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(3) 重要的非全资子公司的重要财务信息

人民币元

子公司名称	年末数						年初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
招商局港口控股	9,453,546,575.26	110,694,125,429.95	120,147,672,005.21	8,017,825,679.49	37,213,240,669.92	45,231,066,349.41	10,105,574,348.23	92,309,507,481.57	102,415,081,829.80	12,378,007,362.73	21,675,958,084.89	34,053,965,447.62

人民币元

子公司名称	本年累计数				上年累计数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
招商局港口控股	7,729,738,537.45	2,685,592,888.44	2,886,818,529.12	3,595,234,888.15	5,668,455,620.87	4,928,289,403.49	5,569,920,005.94	2,495,218,955.91

七、 在其他主体中的权益 - 续

2、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

人民币元

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	本集团持股比例(%)		对联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海国际港务(集团)股份有限公司	中国上海	中国上海	港口及货柜码头业务	-	26.77	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

人民币元

项目	上海国际港务(集团)股份有限公司	
	年末数/本年累计数	年初数/上年累计数
流动资产	47,842,620,837.32	50,265,638,309.88
其中：现金和现金等价物	27,935,157,994.83	20,246,034,398.90
非流动资产	96,524,413,178.58	90,969,266,684.14
资产合计	144,367,034,015.90	141,234,904,994.02
流动负债	31,676,398,710.35	38,083,862,202.13
非流动负债	30,340,320,855.30	26,094,575,871.54
负债合计	62,016,719,565.65	64,178,438,073.67
少数股东权益	6,802,318,747.82	7,572,086,010.64
归属于母公司股东权益	75,547,995,702.43	69,484,380,909.71
按持股比例计算的净资产份额	20,216,643,649.97	18,378,618,750.62
调整事项		
-商誉	2,076,585,747.12	1,834,571,145.21
-其他	(105,669,326.14)	(72,729,483.24)
对联营企业权益投资的账面价值	22,187,560,070.95	20,140,460,412.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	32,129,272,123.48	40,766,914,309.10
营业收入	38,042,544,621.37	37,423,946,226.91
净利润	11,472,021,103.16	12,846,413,455.93
其他综合收益	(954,348,960.96)	1,525,862,566.50
综合收益总额	10,517,672,142.20	14,372,276,022.43
本年收到的来自联营企业的股利	1,059,194,508.74	913,488,707.16

七、 在其他主体中的权益 - 续

2、 在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

人民币元

	年末数/本年累计数	年初数/上年累计数
合营企业：		
投资账面价值合计	11,230,302,154.26	8,933,914,027.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	429,904,250.47	376,916,082.57
- 其他综合收益	(5,608,904.12)	22,002,683.51
- 综合收益总额	424,295,346.35	398,918,766.08
联营企业：		
投资账面价值合计	16,758,715,038.19	14,086,475,367.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	912,589,301.49	1,317,985,250.72
- 其他综合收益	(31,643,724.68)	77,536,453.90
- 综合收益总额	880,945,576.81	1,395,521,704.62

(4) 本集团持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

八、 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

八、与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受的外汇风险主要与港币及西非法郎相关，除部分采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为记账本位币以外货币的余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
货币资金	2,134,538,905.15	900,731,401.82
应收票据及应收账款	159,141,161.37	24,592,272.50
其他应收款	574,646,768.14	3,446,717,477.66
短期借款	1,825,358,000.00	-
应付票据及应付账款	45,071,940.89	6,767,235.27
其他应付款	512,625,788.26	53,024,698.55
一年内到期的非流动负债	220,116,765.00	-
长期借款	1,926,978,130.00	-
应付债券	21,384,578,670.28	2,500,000,000.00
长期应付款	423,754,200.00	423,754,200.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。根据目前外汇风险敞口及汇率变动趋势之判断，本集团管理层认为本集团于未来一年内因外汇汇率变动而产生重大损失的可能性较低。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	本年度		上年度(已重述)	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	(11,394,591.45)	(11,394,591.45)	23,982,328.89	23,982,328.89
所有外币	对人民币贬值 5%	11,394,591.45	11,394,591.45	(23,982,328.89)	(23,982,328.89)
所有外币	对美元升值 5%	17,324.20	17,324.20	322,074.56	322,074.56
所有外币	对美元贬值 5%	(17,324.20)	(17,324.20)	(322,074.56)	(322,074.56)
所有外币	对港币升值 5%	(1,098,658,981.68)	(1,098,658,981.68)	(67,627,776.68)	(67,627,776.68)
所有外币	对港币贬值 5%	1,098,658,981.68	1,098,658,981.68	67,627,776.68	67,627,776.68
所有外币	对西非法郎升值 5%	(63,413,556.92)	(63,413,556.92)	1,410,777.82	1,410,777.82
所有外币	对西非法郎贬值 5%	63,413,556.92	63,413,556.92	(1,410,777.82)	(1,410,777.82)

八、与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.2 利率风险 - 现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注五、20和附注五、29)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率的公允价值变动的风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具,市场利率变化影响其公允价值,并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其他变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度(已重述)	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款及长期借款	增加 1%	(119,061,442.29)	(119,061,442.29)	(102,505,164.91)	(102,505,164.91)
短期借款及长期借款	减少 1%	119,061,442.29	119,061,442.29	102,505,164.91	102,505,164.91

1.1.3 其他价格风险

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本集团承担着证券市场变动的风险。本集团密切关注证券市场价格变动对本集团权益证券投资的影响。本集团目前并未采取措施降低权益证券投资的价格风险。

1.2 信用风险

2018年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

八、与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.2 信用风险 - 续

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

项目	账面价值	总值	1年以内	1至5年	5年以上
非衍生金融负债					
短期借款	3,425,291,312.62	3,478,169,207.83	3,478,169,207.83	-	-
应付票据及应付账款	429,120,690.97	429,120,690.97	429,120,690.97	-	-
其他应付款	2,245,670,528.89	2,245,670,528.89	2,245,670,528.89	-	-
一年内到期的非流动负债	2,243,283,834.91	2,660,121,708.86	2,660,121,708.86	-	-
其他流动负债	602,659,721.80	608,495,040.88	608,495,040.88	-	-
长期借款	6,971,479,842.18	7,796,930,369.38	-	6,538,562,313.75	1,258,368,055.63
应付债券	22,097,467,096.40	27,296,882,971.12	605,139,169.55	18,009,414,364.38	8,682,329,437.19
长期应付款	431,988,064.47	433,111,346.10	-	42,453,199.58	390,658,146.52
衍生金融负债					
其他非流动负债	579,195,304.56	579,195,304.56	-	579,195,304.56	-

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

人民币元

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	9,800,000.00	-	238,048,314.30	247,848,314.30
其他非流动金融资产	1,551,815,520.48	-	536,056,561.46	2,087,872,081.94
持续以公允价值计量的资产总额	1,561,615,520.48	-	774,104,875.76	2,335,720,396.24
其他非流动负债	-	-	3,839,742,307.01	3,839,742,307.01
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	3,839,742,307.01	3,839,742,307.01

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他权益工具投资及其他非流动金融资产的市价系以权益工具投资于2018年12月29日在上海证券交易所及香港联交所的收盘价确定。

3、持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	238,048,314.30	223,633,968.79	净资产法	账面价值
其他非流动金融资产	2,000,000.00	-	现金流折现法	折现率
其他非流动金融资产	689,901.07	644,549.67	净资产法	账面价值
其他非流动金融资产	533,366,660.39	602,632,149.19	上市公司比较法	股票价格
其他非流动负债	3,260,547,002.45	-	现金流折现法	折现率
其他非流动负债	579,195,304.56	-	期权定价法	行权价格、预期波动率等

以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他综合收益的权益工具投资中非上市权益工具之公允价值采用包括现金流折现法、净资产法、上市公司比较法等估值方法进行确定。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，选择适当的折现率并考虑折价溢价调整。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	已发行股本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
布罗德福国际有限公司	母公司	私人有限公司(股份有限)	香港	邓伟栋	投资控股	港币 21,120,986,262 元	3.08	87.81(注)

注： 布罗德福国际有限公司直接持有本公司 3.08%的股权，通过子公司招商局港通发展(深圳)有限公司持有本公司 20.68%的股权及子公司 CMID 持有本公司 64.05%的股权(详见附注六、2)。2018年12月28日，CMID 通过协议安排的方式将其在本公司董事会的权利委托给布罗德福国际有限公司行使，因此，布罗德福国际有限公司合计享有本公司 87.81%的表决权，从而成为本公司的母公司。

本公司的最终控股股东为招商局集团。

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营企业和联营企业情况详见附注七、2。

本年与本集团发生关联方交易、形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
Kumport Liman Hizmetleri ve Lojistik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	合营企业
Port of Newcastle 及其子公司	合营企业
宁波大榭招商国际码头有限公司	合营企业
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	合营企业
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	合营企业
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	合营企业
湛江港(集团)股份有限公司	合营企业
中海港务(莱州)有限公司	合营企业
Great Horn Development Company FZCO	联营企业
International Djibouti Industrial Parks Operation FZCO	联营企业
Port de Djibouti S.A.	联营企业
Terminal Link SAS	联营企业
南山集团及其子公司	联营企业
上海国际港务(集团)股份有限公司	联营企业
深圳保宏电子商务综合服务股份有限公司	联营企业
深圳保宏贸易服务有限公司	联营企业
天津海天保税物流有限公司	联营企业
现代货箱码头有限公司	联营企业

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

4、 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
漳州中远海运船务代理有限公司	联营企业
中粮招商局(深圳)粮食电子交易中心有限公司	联营企业
珠江内河货运码头有限公司	联营企业
青岛港(集团)有限公司	子公司之少数股东
香港国际企业有限公司	子公司之少数股东
益海嘉里投资有限公司	子公司之少数股东
CMHK	同受最终控股股东控制
Sinotrans(NZ)Limited	同受最终控股股东控制
广运船务有限公司	同受最终控股股东控制
广州市航商国际船舶代理有限公司	同受最终控股股东控制
海通(上海)贸易有限公司	同受最终控股股东控制
欧亚船厂企业有限公司	同受最终控股股东控制
青岛保税物流园区中外运仓储物流有限公司	同受最终控股股东控制
青岛中外运供应链管理有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市科大二期置业管理有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市南油(集团)有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市外代仓储有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市招商创业有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市招商国际船舶代理有限公司	同受最终控股股东控制
深圳市招商前海实业发展有限公司	同受最终控股股东控制
深圳长航滚装物流有限公司	同受最终控股股东控制
深圳招商供电有限公司	同受最终控股股东控制
深圳招商建设有限公司	同受最终控股股东控制
深圳招商商置投资有限公司	同受最终控股股东控制
深圳招商文化产业有限公司	同受最终控股股东控制
深圳招商物业管理有限公司	同受最终控股股东控制
深圳中理外轮理货有限公司	同受最终控股股东控制
深圳中外运船务代理有限公司	同受最终控股股东控制
友联船厂(蛇口)有限公司	同受最终控股股东控制
友联船厂有限公司	同受最终控股股东控制
招商海达保险顾问有限公司	同受最终控股股东控制
招商局漳州开发区供电有限公司	同受最终控股股东控制
招商局仓码运输有限公司	同受最终控股股东控制
招商局国际冷链(深圳)有限公司	同受最终控股股东控制
招商局集团财务有限公司	同受最终控股股东控制
招商局轮船有限公司	同受最终控股股东控制
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	同受最终控股股东控制
招商局物流集团福建有限公司	同受最终控股股东控制
招商局物流集团青岛有限公司	同受最终控股股东控制
招商局物业管理有限公司	同受最终控股股东控制
招商局漳州开发区有限公司	同受最终控股股东控制
招商局中白商贸物流股份有限公司	同受最终控股股东控制

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

4、 本公司的其他关联方情况 - 续

其他关联方名称	与本公司的关系
招商证券股份有限公司	同受最终控股股东控制
中国交通进出口有限公司	同受最终控股股东控制
中国深圳外轮代理有限公司	同受最终控股股东控制
中国外运华南有限公司	同受最终控股股东控制
中国外运空运有限责任公司	同受最终控股股东控制
中外运集装箱运输(香港)有限公司	同受最终控股股东控制
中外运集装箱运输有限公司	同受最终控股股东控制
招商局食品(深圳)有限公司	同受最终控股股东控制
China Merchants Union (BVI) Limited	最终控股股东对其具有重大影响
Khor Ambado FZCo	最终控股股东对其具有重大影响
招商银行股份有限公司	最终控股股东对其具有重大影响

5、 关联方交易情况

(1) 提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数 (已重述)
接受劳务:				
招商证券股份有限公司	服务支出	根据双方协议定价	22,641,509.43	-
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	服务支出	根据双方协议定价	15,358,571.88	16,832,662.07
深圳招商商置投资有限公司	服务支出	根据双方协议定价	10,707,148.03	15,012,063.63
友联船厂有限公司	服务支出	根据双方协议定价	10,019,922.18	9,182,821.83
招商局漳州开发区供电有限公司	服务支出	根据双方协议定价	5,681,278.30	5,395,042.75
招商局物流集团青岛有限公司	服务支出	根据双方协议定价	3,751,785.75	2,015,655.27
深圳中外运船务代理有限公司	服务支出	根据双方协议定价	3,539,104.80	4,072,313.14
海通(上海)贸易有限公司	服务支出	根据双方协议定价	3,461,147.79	1,432,378.81
深圳招商供电有限公司	服务支出	根据双方协议定价	2,908,847.34	-
中国外运空运有限责任公司	服务支出	根据双方协议定价	2,199,064.60	-
招商海达保险顾问有限公司	服务支出	根据双方协议定价	2,102,764.12	1,903,741.43
招商局物业管理有限公司	服务支出	根据双方协议定价	1,764,315.36	2,015,655.27
深圳中理外轮理货有限公司	服务支出	根据双方协议定价	1,240,537.34	1,126,870.35
南山集团及其子公司	服务支出	根据双方协议定价	1,080,269.25	2,288,324.92
广运船务有限公司	服务支出	根据双方协议定价	760,244.19	7,861,796.11
深圳招商文化产业有限公司	服务支出	根据双方协议定价	461,390.46	1,824,228.26
其他关联方	服务支出	根据双方协议定价	3,695,383.53	3,818,846.42
招商局集团财务有限公司	利息支出	根据双方协议定价	51,574,070.78	43,521,750.00
Port de Djibouti S.A.	利息支出	根据双方协议定价	24,719,148.38	2,364,694.82
招商局轮船有限公司	利息支出	根据双方协议定价	3,961,479.45	8,246,884.93
招商银行股份有限公司	利息支出	根据双方协议定价	104,400.00	5,762,005.73
招商局集团	利息支出	根据双方协议定价	-	4,318,767.12
合计			171,732,382.96	138,996,502.86

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况 - 续

(1) 提供和接受劳务的关联交易 - 续

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数 (已重述)
提供劳务:				
青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	服务收入	根据双方协议定价	59,871,312.19	52,831,836.74
中国深圳外轮代理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	26,678,580.24	25,783,328.94
Khor Ambado FZCo	服务收入	根据双方协议定价	22,976,552.15	-
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	服务收入	根据双方协议定价	14,667,866.59	15,378,330.78
深圳保宏电子商务综合服务股份有限公司	服务收入	根据双方协议定价	13,954,183.68	8,174,128.49
深圳中外运船务代理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	11,339,084.02	8,393,115.04
中外运集装箱运输有限公司	服务收入	根据双方协议定价	10,699,341.99	3,489,366.88
招商局国际冷链(深圳)有限公司	服务收入	根据双方协议定价	6,422,615.01	6,226,134.87
漳州中远海运船务代理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	5,804,690.70	5,417,274.27
湛江港(集团)股份有限公司	服务收入	根据双方协议定价	5,568,651.21	1,356,499.96
青岛保税物流园区中外运仓储物流有限公司	服务收入	根据双方协议定价	5,085,762.32	3,154,879.91
Port de Djibouti S.A.	服务收入	根据双方协议定价	4,640,763.43	5,686,674.06
Great Horn Development Company FZCO	服务收入	根据双方协议定价	3,985,900.36	9,947,871.61
宁波大榭招商国际码头有限公司	服务收入	根据双方协议定价	3,929,015.11	4,537,052.85
青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司	服务收入	根据双方协议定价	3,411,057.43	3,179,265.03
友联船厂(蛇口)有限公司	服务收入	根据双方协议定价	3,319,608.63	1,274,969.05
International Djibouti Industrial Parks Operation FZCO	服务收入	根据双方协议定价	3,054,612.36	5,725,098.14
深圳市招商国际船舶代理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	3,013,980.25	4,402,744.18
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	服务收入	根据双方协议定价	2,496,490.06	3,140,643.98
招商局中白商贸物流股份有限公司	服务收入	根据双方协议定价	2,484,304.00	1,764,574.00
中外运集装箱运输(香港)有限公司	服务收入	根据双方协议定价	2,182,888.92	1,809,539.25
中国外运空运有限责任公司	服务收入	根据双方协议定价	1,993,291.26	-
CMHK	服务收入	根据双方协议定价	1,600,000.00	20,274.29
上海国际港务(集团)股份有限公司	服务收入	根据双方协议定价	1,588,035.85	1,331,677.32
中海港务(莱州)有限公司	服务收入	根据双方协议定价	1,574,244.92	1,776,636.76
Terminal Link SAS	服务收入	根据双方协议定价	1,378,437.57	1,315,926.11
广州市航商国际船舶代理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	1,312,017.95	1,049,904.69
Kumport Liman Hizmetleri ve Lojistik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	服务收入	根据双方协议定价	1,119,436.15	1,693,185.98
青岛中外运供应链管理有限公司	服务收入	根据双方协议定价	1,071,100.78	-
深圳市外代仓储有限公司	服务收入	根据双方协议定价	690,687.40	2,581,013.80
招商局集团	服务收入	根据双方协议定价	407,655.62	1,173,935.66
中粮招商局(深圳)粮食电子交易中心有限公司	服务收入	根据双方协议定价	17,134.90	1,529,032.53
深圳保宏贸易服务有限公司	服务收入	根据双方协议定价	-	11,018,134.42
Sinotrans(NZ)Limited	服务收入	根据双方协议定价	-	8,994,813.95
其他关联方	服务收入	根据双方协议定价	7,990,585.72	15,969,731.66
Khor Ambado FZCo	利息收入	根据双方协议定价	51,599,386.03	7,097,464.46
Port of Newcastle 及其子公司	利息收入	根据双方协议定价	34,416,578.56	-
招商银行股份有限公司	利息收入	根据双方协议定价	34,629,531.08	31,155,058.39
招商局集团财务有限公司	利息收入	根据双方协议定价	14,042,476.82	3,299,729.55
现代货箱码头有限公司	利息收入	根据双方协议定价	1,193,424.67	736,667.48
其他关联方	利息收入	根据双方协议定价	1,443,994.71	7,181,287.74
合计			373,655,280.64	269,597,802.82

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	关联交易定价方式及决策程序	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入(已重述)
南山集团及其子公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	3,506,398.00	-
招商局食品(深圳)有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	3,393,457.47	143,124.29
中国交通进出口有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	2,699,223.60	1,965,231.30
深圳市南油(集团)有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	2,400,571.43	2,400,571.43
友联船厂(蛇口)有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	2,025,218.14	2,439,540.40
其他关联方	房屋建筑物、土地使用权	根据双方协议定价	1,573,182.07	3,355,566.56
合计			15,598,050.71	10,304,033.98

本集团作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	关联交易定价方式及决策程序	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费(已重述)
南山集团及其子公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	70,044,701.50	71,986,357.12
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	土地使用权	根据双方协议定价	40,961,038.60	41,973,260.20
深圳招商物业管理有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	13,814,358.72	20,284,937.94
欧亚船厂企业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	根据双方协议定价	13,057,843.61	12,938,008.64
深圳招商商置投资有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	8,342,789.84	9,905,500.99
深圳市南油(集团)有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	3,558,233.30	1,978,376.12
深圳市科大二期置业管理有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	3,541,404.00	3,305,310.00
招商局物业管理有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	3,250,687.11	-
招商局仓码运输有限公司	其他设备	根据双方协议定价	1,395,479.12	1,433,677.44
深圳市招商创业有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	1,147,441.22	1,038,371.81
招商局物流集团福建有限公司	房屋建筑物	根据双方协议定价	731,132.08	4,386,792.48
其他关联方	房屋建筑物、土地使用权及其他	根据双方协议定价	3,142,604.46	2,100,185.74
合计			162,987,713.56	171,330,778.48

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

本集团作为担保方

人民币元

被担保方	担保额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2018 年度					
CMA CGM S.A.(注)	82,195,789.24	82,195,789.24	2013 年 06 月	2033 年	否
CMA CGM S.A.(注)	24,982,114.97	12,241,236.33	2013 年 06 月	2019 年	否
Port de Djibouti S.A.	343,160,000.00	24,192,780.00	2016 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 14 日	否
合计	450,337,904.21	118,629,805.57			
2017 年度					
CMA CGM S.A.	81,962,196.99	81,962,196.99	2013 年 06 月	2033 年	否
CMA CGM S.A.	27,941,438.37	27,941,438.37	2013 年 06 月	2019 年	否
Port de Djibouti S.A.	76,776,850.00	53,743,795.00	2016 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 14 日	否
合计	186,680,485.36	163,647,430.36			

注：CMA CGM S.A.为本集团之联营公司 Terminal Link SAS 的另一股东，本集团对其作出承诺，就其对联营公司 Terminal Link SAS 的银行贷款融资及其他负债按照本集团持有该公司的 49% 股权比例为限提供担保，实际担保金额为人民币 94,437,025.57 元，若发生相关的担保偿付责任，本集团对其进行补偿。

(4) 关联方资金拆借

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2018 年度				
拆入				
招商局集团财务有限公司	270,000,000.00	2018 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 22 日	固定年利率 4.35%
招商局集团财务有限公司	220,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 16 日	固定年利率 4.35%
招商局集团财务有限公司	80,000,000.00	2018 年 12 月 11 日	2028 年 12 月 10 日	固定年利率 4.802%
招商局集团财务有限公司	60,000,000.00	2018 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	固定年利率 4.35%
招商局集团财务有限公司	40,000,000.00	2018 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	固定年利率 4.35%
招商局集团财务有限公司	30,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 12 月 06 日	固定年利率 4.35%
招商局集团财务有限公司	30,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	固定年利率 4.275%
招商局集团财务有限公司	25,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	固定年利率 4.75%
招商局集团财务有限公司	20,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 16 日	固定年利率 4.35%
合计	775,000,000.00			

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借- 续

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
Port of Newcastle 及其子公司	784,057,712.75	2018年06月14日	2020年05月29日	固定年利率8.00%
2017年度				
拆入				
招商局集团财务有限公司	1,000,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月23日	固定年利率3.83%
招商局集团财务有限公司	300,000,000.00	2017年04月21日	2018年04月20日	固定年利率4.35%
Port de Djibouti S.A.	230,331,618.08	2017年11月12日	2019年06月11日	浮动利率
招商局集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年09月29日	2018年09月28日	固定年利率4.35%
招商局集团财务有限公司	150,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月15日	固定年利率4.35%
招商局集团财务有限公司	100,000,000.00	2017年09月14日	2018年09月13日	固定年利率4.35%
招商局集团财务有限公司	80,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	固定年利率4.35%
招商局集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	固定年利率4.35%
招商局集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年06月22日	2018年06月21日	固定年利率4.35%
合计	2,120,331,618.08			
拆出				
Khor Ambado FZCo	980,134,545.00	2017年11月10日	2018年11月09日	浮动利率

(5) 关键管理人员薪酬

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数(已重述)
关键管理人员薪酬	19,243,010.16	19,437,529.56

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数 (已重述)
货币资金	招商银行股份有限公司	1,274,536,476.91	928,934,746.51
	招商局集团财务有限公司	494,131,151.34	605,402,768.43
	南山集团及其子公司	-	1,192,728.52
	合计	1,768,667,628.25	1,535,530,243.46

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数 (已重述)
应收票据及 应收账款	深圳保宏电子商务综合服务股份有限公司	7,222,351.10	3,508,011.61
	Port de Djibouti S.A.	6,387,923.40	1,423,786.05
	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	5,112,134.91	4,929,217.77
	中国深圳外轮代理有限公司	4,678,761.75	4,983,931.70
	中海港务(莱州)有限公司	1,490,941.09	-
	中外运集装箱运输有限公司	1,156,769.47	817,413.49
	Great Horn Development Company FZCO	1,486,615.75	2,315,470.86
	深圳中外运船务代理有限公司	1,115,972.50	1,350,887.20
	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	1,029,573.58	115,180.72
	青岛前湾西港联合码头有限责任公司	74,485.74	4,371,957.66
	南山集团及其子公司	-	279,645.50
	其他关联方	4,564,416.46	6,137,476.38
	合计	34,319,945.75	30,232,978.94
其他应收款	南山集团及其子公司	175,976,941.31	194,710,379.10
	珠江内河货运码头有限公司	59,975,890.00	57,217,355.00
	上海国际港务(集团)股份有限公司	50,118,027.14	-
	天津海天保税物流有限公司	34,300,000.00	34,300,000.00
	青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司	25,000,000.00	-
	Port de Djibouti S.A	24,411,770.72	23,197,515.92
	Port of Newcastle 及其子公司	15,858,848.40	-
	湛江港(集团)股份有限公司	9,253,682.23	-
	Khor Ambado FZCo	7,332,144.82	6,848,478.86
	深圳长航滚装物流有限公司	2,899,163.95	-
	招商局集团财务有限公司	2,565,333.33	-
	欧亚船厂企业有限公司	1,481,149.51	1,413,025.42
	深圳招商商置投资有限公司	1,051,801.58	1,206,519.60
	Terminal Link SAS	346,490.00	1,210,417.79
	其他关联方	3,293,911.53	4,131,562.24
	合计	413,865,154.52	324,235,253.93
其他流动资产	Khor Ambado FZCo	1,029,478,047.00	980,134,545.00
	现代货箱码头有限公司	-	120,000,000.00
	合计	1,029,478,047.00	1,100,134,545.00
长期应收款	Port of Newcastle 及其子公司	784,057,712.75	-
	Terminal Link SAS	9,782,367.44	9,669,034.35
	合计	793,840,080.19	9,669,034.35
其他非流动资产	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	43,472,687.00	43,472,687.00

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数 (已重述)	
短期借款	招商局集团财务有限公司	640,000,000.00	1,890,000,000.00	
应付票据及应付账款	南山集团及其子公司	11,631,575.13	16,968,830.09	
	青岛前湾西港联合码头有限责任公司	5,196,134.76	4,069,171.94	
	欧亚船厂企业有限公司	3,698,897.16	3,265,979.26	
	友联船厂有限公司	2,204,328.63	1,619,449.67	
	其他关联方	3,252,253.36	2,521,076.36	
	合计	25,983,189.04	28,444,507.32	
合同负债	湛江港(集团)股份有限公司	1,287,452.83		
	其他关联方	803,584.16		
	合计	2,091,036.99		
预收款项	其他关联方	66,799.01	917,915.58	
其他应付款	招商局漳州开发区有限公司	93,258,350.90	93,258,350.90	
	Terminal Link SAS	46,506,416.54	57,593,466.16	
	益海嘉里投资有限公司	37,402,426.09	37,402,426.09	
	深圳招商建设有限公司	28,379,667.10	36,991,325.43	
	中国外运华南有限公司	25,949,781.00	25,949,781.00	
	招商证券股份有限公司	22,641,509.43	-	
	深圳招商物业管理有限公司	18,294,814.64	12,999,683.93	
	深圳招商商置投资有限公司	9,355,392.43	9,786,880.69	
	Port de Djibouti S.A.	2,951,170.40	2,286,980.61	
	青岛港(集团)有限公司	2,700,000.00	15,336,000.00	
	现代货箱码头有限公司	1,286,962.56	409,256.64	
	招商局食品(深圳)有限公司	1,254,271.10	-	
	招商局集团财务有限公司	1,043,521.17	2,304,775.02	
	中国交通进出口有限公司	495,944.18	1,246,375.78	
	香港国际企业有限公司	-	128,552,676.45	
	深圳市招商前海实业发展有限公司	-	1,255,800.00	
	其他关联方	5,840,795.87	5,708,791.51	
	合计	297,361,023.41	431,082,570.21	
	一年内到期非流动负债	招商局轮船有限公司	-	100,000,000.00
	其他流动负债	Port de Djibouti S.A.	241,927,341.05	230,331,618.08
长期借款	招商局轮船有限公司	-	50,000,000.00	
	招商局集团财务有限公司	135,000,000.00	-	
	合计	135,000,000.00	50,000,000.00	

十、 关联方关系及其交易 - 续

7、 其他关联方交易

如附注五、9所述，于2018年2月6日，本集团与CMHK之合营公司CMU及其全资子公司Gold Newcastle签订收购协议。协议约定，本集团向CMU购买Gold Newcastle及Gold Newcastle持有的合营企业Port of Newcastle 50%的权益，最终对价为6.05亿澳大利亚元(折合人民币2,944,265,945.15元)，包括CMU向Port of Newcastle提供本金为1.625亿澳大利亚元(折合人民币788,823,491.63元)的有息股东贷款。

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元		
项目	年末数	年初数(已重述)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	3,971,730,917.34	2,635,299,294.22
-投资于港口项目	5,490,560.00	6,047,217,548.20
其他	26,115,744.09	50,882,109.61
合计	4,003,337,221.43	8,733,398,952.03

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元		
项目	年末数	年初数(已重述)
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	1,756,853,448.93	1,851,844,563.15
资产负债表日后第1年	125,780,272.12	185,070,168.27
资产负债表日后第2年	51,145,934.81	118,949,570.41
资产负债表日后第3年	43,017,965.02	43,589,813.97
以后年度	1,536,909,276.98	1,504,235,010.50
合计	1,756,853,448.93	1,851,844,563.15

2、 或有事项

人民币元		
项目	年末数	年初数(已重述)
对外诉讼形成的或有负债(注1)	323,559,335.68	-
联营企业借款担保(注2)	118,629,805.57	163,647,430.36
合计	442,189,141.25	163,647,430.36

十一、承诺及或有事项 - 续

2、或有事项 - 续

注 1: 系本年末 TCP 集团由于与巴西当地税务机构、雇员或者 TCP 集团前雇员之间的未决诉讼而导致的重大或有负债, 根据本集团管理层的最新估计, 可能的赔偿金额为人民币 323,559,335.68 元, 但不大可能导致经济利益流出企业, 因此, 由于上述未决诉讼导致的或有负债并未确认预计负债。以本集团为受益人的反补偿将由出售 TCP 股份的原 TCP 股东执行, 根据该反补偿协议, 原 TCP 股东需就上述或有负债向本集团作出补偿, 补偿金额不超过预先确定的金额和指定的期间。

注 2: 截至 2018 年 12 月 31 日止, 本集团向本集团之联营公司 Terminal Link SAS 另一股东作出承诺, 就其对联营公司 Terminal Link SAS 的银行贷款融资及其他负债按照本集团持有该公司的 49% 股权比例为限提供担保, 实际担保金额为人民币 94,437,025.57 元, 若发生相关的担保偿付责任, 本集团对其进行补偿。

除上述担保外, 本集团亦对本集团之联营公司的银行贷款融资及其他负债提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日止, 本集团的担保金额计人民币 343,160,000.00 元, 相关关联企业已使用的贷款金额计人民币 24,192,780.00 元, 详见附注十、5。

于 2018 年 12 月 31 日, 本集团董事就关联企业对上述贷款融资和其他负债的违约风险进行了评估, 认为风险并不重大, 发生担保偿付的可能性很小。

除存在上述或有事项外, 于 2018 年 12 月 31 日, 本集团并无其他重大担保事项及其他需要说明的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

	人民币元
项目	金额
拟分配的利润或股利(注)	204,449,011.09
经审议批准宣告发放的利润或股利	尚待股东大会批准

注: 详见附注五、41。

2、前海土地整备及合资合作事项

为全面推动前海蛇口自贸片区产业发展、制度创新和新城建设, 本公司最终控股股东招商局集团于 2016 年 6 月 18 日与深圳市前海深港现代服务业合作区管理局签署了《关于组建合资公司推动前海蛇口自贸区管理体制创新的框架协议》, 就共同组建合作平台推进自贸区建设事宜达成共识。

十二、资产负债表日后事项 - 续

2、前海土地整备及合资合作事项 - 续

于2018年12月24日，深圳市规划和国土资源委员会、深圳市前海深港现代服务业合作区管理局、招商局集团及其他相关方签署了《土地整备协议》，明确了前海土地整备实施方式、补偿价值、土地使用权置换方案等具体内容。《土地整备协议》需经相关各方股东会审批通过后生效。

于2019年2月25日，本公司召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司之全资下属公司进行前海土地整备的议案》。上述处置的部分前海地块由本集团下属两家全资子公司持有，处置对价约为人民币5,693,000,000.00元。截至本财务报表批准报出日，上述土地处置尚未完成。

3、非同一控制下企业合并事项

于2019年1月2日，本公司与广东外运有限公司签署了《关于湛江港(集团)股份有限公司之股份转让协议》，受让广东外运有限公司持有的湛江港(集团)股份有限公司201,034,548股普通股，占协议签署日湛江港(集团)股份有限公司已发行股份总数的5%，转股对价为人民币375,334,390.00元。

于2019年1月8日，本公司之子公司赤湾港航(香港)有限公司与湛江市基础设施建设投资集团有限公司、湛江港(集团)股份有限公司签署《关于湛江港(集团)股份有限公司(集团)股份有限公司之增资协议》，协议约定，湛江港(集团)股份有限公司拟以每股人民币1.867元或等值外币(根据出资汇率确定)的价格增发1,853,518,190股普通股，从而将其注册资本增加至人民币5,874,209,145.00元，其中，赤湾港航(香港)有限公司拟认购1,606,855,919股普通股，占认购股份发行日湛江港(集团)股份有限公司已发行股份的27.3544%，认股价款合计为人民币3,000,000,000.77元或等值外币(根据出资汇率确定)。

上述交易于2019年2月3日完成，交易完成后本公司直接持有湛江港(集团)股份有限公司3.4223%的股份，通过子公司招商局国际码头(湛江)有限公司间接持有湛江港(集团)股份有限公司27.5782%的股份，通过子公司赤湾港航(香港)有限公司间接持有湛江港(集团)股份有限公司27.3544%的股份，合计享有湛江港(集团)股份有限公司58.3549%的表决权。

除存在上述需披露的资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项需要披露。

十三、其他重要事项

1、 重大股权受托管理事项

2018年12月13日，本公司第九届董事会2018年度第十次临时会议审议通过了《关于公司与招商局(辽宁)港口发展有限公司签署<关于辽宁港口集团有限公司之股权托管协议>的议案》，同意招商局集团之间接全资子公司招商局(辽宁)港口发展有限公司将其持有的辽宁港口集团有限公司49.9%的股权委托给本公司管理，招商局(辽宁)港口发展有限公司每年向本公司支付固定托管费人民币1,000,000.00元。

2、 分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的核心管理队伍已被确定为主要营运决策者。主要营运决策者审阅本集团的内部报告以评估业绩、分配资源及厘定经营分部。

主要营运决策者从业务及地区分部两个方面考虑本集团之业务经营。

就业务分部而言，管理层评估业务经营的业绩，包括港口业务、保税物流业务、港口相关制造业务及其他业务。

港口业务

港口业务包括由本集团之联营企业及合营企业经营之集装箱码头业务及散杂货码头业务。管理层进一步按下列地区分类评估港口业务：

(a) 中国内地、香港及台湾地区

- 珠三角
- 长三角
- 环渤海
- 其他

(b) 位于中国内地、香港及台湾地区之外的地区

保税物流业务

保税物流业务包括由本集团及本集团之联营企业及合营企业经营的物流园业务、港口运输及机场货物处理业务。

十三、其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(1) 报告分部的确定依据与会计政策 - 续

其他业务

其他业务主要包括由本集团的联营企业经营的物业开发及投资、集成房屋制造及本集团经营的物业投资及总部职能。

主要营运决策者将港口业务下位于同一地区但不同地点的多个港口业务经营视为多项经营分部。为分部报告之目的，各经营分部依照地域归类并进行汇总，形成可报告分部，以列报更为系统、结构更为清晰的分部信息。本公司董事认为，若详细列示经营分部，将导致报告过于冗长。

保税物流及其他业务各自包括多项不同的业务，主要营运决策者将各项不同业务视为一项不重大的经营分部。为分部报告之目的，各经营分部依照业务性质归类并进行汇总，形成可报告分部，以列报更具意义的信息。

经营分部之间并无重大销售或其他交易。

于2018年12月31日，本集团约64%非流动资产(不包括金融工具及递延所得税资产)位于中国内地。

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十三、其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息

2018年度分部信息列示如下：

人民币元

项目	港口业务						保税物流业务	其他业务	未分配的金额	合计
	中国内地、香港及台湾地区				其他地区	小计				
	珠三角	长三角	环渤海	其他						
营业收入	5,303,465,225.60	-	69,907,311.12	747,571,785.87	3,063,582,986.50	9,184,527,309.09	386,269,027.02	132,598,286.47	-	9,703,394,622.58
营业成本	3,093,917,475.00	-	55,661,268.67	631,405,970.58	1,522,302,179.06	5,303,286,893.31	214,495,776.55	221,458,726.01	-	5,739,241,395.87
分部营业利润(亏损)	2,209,547,750.60	-	14,246,042.45	116,165,815.29	1,541,280,807.44	3,881,240,415.78	171,773,250.47	(88,860,439.54)	-	3,964,153,226.71
调节项目：										
税金及附加	71,372,197.96	284,627.70	1,160,781.85	10,778,344.95	112,983,856.21	196,579,808.67	32,621,484.27	6,211,213.84	541,296.73	235,953,803.51
管理费用	390,753,695.03	3,749,372.10	9,930,005.82	97,317,524.40	193,183,913.13	694,934,510.48	36,924,775.16	28,852.77	519,977,537.04	1,251,865,675.45
研发费用	118,865,768.66	-	-	-	-	118,865,768.66	-	-	3,123,329.16	121,989,097.82
财务费用	33,812,457.43	82,614,789.19	(406,546.82)	19,344.58	419,088,994.19	535,129,038.57	38,623,819.16	51,653,121.27	1,018,012,123.95	1,643,418,102.95
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用减值损失	10,760,473.33	-	-	10,616.21	(3,410,788.03)	7,360,301.51	168,279.09	-	-	7,528,580.60
其他收益	32,901,021.72	408,333.33	113,998.17	12,684,291.81	-	46,107,645.03	1,411,014.72	-	8,661,467.89	56,180,127.64
投资收益	143,206,331.48	2,706,435,143.32	322,968,785.89	(21,733,692.03)	592,367,561.64	3,743,244,130.30	17,758,667.43	207,255,360.07	(430,008.32)	3,967,828,149.48
公允价值变动收益	45,351.40	(873,891,271.63)	(74,594,618.22)	-	(125,966,299.23)	(1,074,406,837.68)	-	-	-	(1,074,406,837.68)
资产处置收益	9,216,008.49	-	-	(418,481.28)	10,450,227.43	19,247,754.64	26,746.03	-	(16,005.34)	19,258,495.33
营业利润	1,769,351,871.28	1,746,303,416.03	252,049,967.44	(1,427,896.35)	1,296,286,321.78	5,062,563,680.18	82,631,320.97	60,501,732.65	(1,533,438,832.65)	3,672,257,901.15

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十三、其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

2018年度分部信息列示如下： - 续

人民币元

项目	港口业务						保税物流业务	其他业务	未分配的金额	合计
	中国内地、香港及台湾地区				其他地区	小计				
	珠三角	长三角	环渤海	其他						
营业外收入	34,351,337.85	-	424,231.58	1,931,244.58	24,074,268.10	60,781,082.11	1,216,591.28	943,208.69	4,187,807.90	67,128,689.98
营业外支出	40,405,962.28	4,010.31	400,000.00	1,057,097.28	65,315,693.08	107,182,762.95	6,240,627.54	200,000.00	11,407,908.08	125,031,298.57
利润总额	1,763,297,246.85	1,746,299,405.72	252,074,199.02	(553,749.05)	1,255,044,896.80	5,016,161,999.34	77,607,284.71	61,244,941.34	(1,540,658,932.83)	3,614,355,292.56
所得税费用	294,544,209.66	43,364,189.75	12,909,324.23	16,064,881.66	94,332,207.91	461,214,813.21	14,785,763.43	49,933,513.49	202,506,448.47	728,440,538.60
净利润	1,468,753,037.19	1,702,935,215.97	239,164,874.79	(16,618,630.71)	1,160,712,688.89	4,554,947,186.13	62,821,521.28	11,311,427.85	(1,743,165,381.30)	2,885,914,753.96
分部资产	24,361,542,350.83	24,738,700,129.24	6,498,939,975.26	11,975,384,175.20	43,137,915,507.68	110,712,482,138.21	2,768,799,649.68	10,986,223,834.86	3,550,578,792.93	128,018,084,415.68
报表资产总额										128,018,084,415.68
分部负债	3,716,328,520.15	620,013,763.67	108,999,946.50	2,399,865,586.89	11,874,203,103.78	18,719,410,920.99	809,775,291.61	1,161,920,752.31	26,910,051,577.96	47,601,158,542.87
报表负债总额										47,601,158,542.87
补充信息：										
折旧费和摊销费	777,378,984.84	-	2,030,173.13	287,332,851.66	698,620,897.88	1,765,362,907.51	80,463,924.42	165,229,175.14	16,903,705.26	2,027,959,712.33
利息收入	21,954,329.37	508,539.88	438,043.11	40,225,269.81	84,159,789.64	147,285,971.81	1,052,104.99	828,268.56	123,286,948.50	272,453,293.86
利息费用	44,507,286.38	1,009,944.96	-	39,664,933.55	398,730,346.09	483,912,510.98	32,382,213.72	39,755,069.06	1,078,051,538.04	1,634,101,331.80
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	134,907,307.68	2,674,327,364.23	309,435,330.98	(21,882,199.10)	592,062,707.31	3,688,850,511.10	17,758,667.43	207,255,360.07	-	3,913,864,538.60
采用权益法核算的长期股权投资金额	2,629,326,400.75	23,003,406,812.98	5,696,221,052.02	2,540,719,065.34	10,818,356,531.61	44,688,029,862.70	340,969,759.95	5,147,577,640.75	-	50,176,577,263.40
长期股权投资以外的非流动资产	18,136,739,566.92	296,477,731.85	29,099,361.17	7,816,817,366.31	29,571,968,313.58	55,851,102,339.83	2,206,436,654.13	5,573,444,649.09	480,592,127.03	64,111,575,770.08

十三、其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

本集团在中国境内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

人民币元

对外交易收入	本年累计数	上年累计数
中国内地、香港及台湾地区	6,635,924,788.34	6,036,330,920.53
珠三角	5,705,075,363.71	5,408,964,837.46
长三角	-	-
环渤海	183,277,638.76	172,188,112.13
其他	747,571,785.87	455,177,970.94
其他地区	3,067,469,834.24	1,508,304,364.43
合计	9,703,394,622.58	7,544,635,284.96

人民币元

非流动资产总额	年末数	年初数
中国内地、香港及台湾地区	73,602,488,004.01	69,066,842,626.11
珠三角	33,618,069,629.60	31,673,369,539.45
长三角	23,299,884,544.83	21,204,548,605.13
环渤海	6,316,574,360.92	6,271,516,876.96
其他	10,367,959,468.66	9,917,407,604.57
其他地区	40,685,665,029.47	26,038,093,607.43
合计	114,288,153,033.48	95,104,936,233.54

(3) 对主要客户的依赖程度

本集团前五大客户取得的营业收入总额为人民币 2,771,538,285.20 元，占本集团营业收入的 28.56%。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应收票据	-	-
应收账款	23,444,175.65	12,987,394.84
合计	23,444,175.65	12,987,394.84

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、 应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收账款

(a) 应收账款分类披露

人民币元

款项类别	预期信用损失率(%)	年末数		
		账面余额	损失准备	账面价值
A	0.00-0.10	23,444,175.65	-	23,444,175.65
B	0.10-0.30	-	-	-
C	0.30-50.00	-	-	-
D	50.00-100.00	-	-	-
合计		23,444,175.65	-	23,444,175.65

(b) 于2018年度，本公司无实际核销的应收账款。

(c) 按欠款方归集的年末数前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 F	5,566,248.78	1 年以内	23.74
客户 G	3,872,340.00	1 年以内	16.52
客户 H	3,056,777.34	1 年以内	13.04
客户 I	2,910,036.03	1 年以内	12.41
客户 J	1,502,541.05	1 年以内	6.41
合计	16,907,943.20		72.12

2、 其他应收款

(1) 其他应收款汇总

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
应收利息	34,899.02	-
应收股利	329,153,465.74	589,478,376.49
其他应收款	321,861,868.32	583,090,959.69
合计	651,050,233.08	1,172,569,336.18

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(2) 应收利息

(a) 应收利息分类

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
定期存款利息	34,899.02	-

(b) 于2018年12月31日，本公司无重要的逾期利息。

(3) 应收股利

(a) 应收股利列示

人民币元

单位名称	年末数	年初数(已重述)
东莞深赤湾港务有限公司	103,355,370.74	103,355,370.74
深圳赤湾港集装箱有限公司	96,378,106.61	97,455,574.40
东莞深赤湾码头有限公司	88,196,930.66	88,196,930.66
深圳赤湾拖轮有限公司	21,929,842.24	21,606,823.62
招商局保税物流有限公司	15,707,120.00	-
深圳赤湾货运有限公司	3,299,252.31	2,619,884.81
深圳赤湾国际货运代理有限公司	286,843.18	193,834.42
赤湾集装箱码头有限公司	-	276,049,957.84
合计	329,153,465.74	589,478,376.49
减：信用损失准备	-	-
账面价值	329,153,465.74	589,478,376.49

(b) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	年末数	未收回原因	是否发生减值
东莞深赤湾港务有限公司	103,355,370.74	正在办理手续，预计2019年年末收回	否
东莞深赤湾码头有限公司	88,196,930.66	正在办理手续，预计2019年年末收回	否

(4) 其他应收款

(a) 其他应收款分类披露

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司对客户进行内部信用评级，并确定各评级其他应收款的预期损失率。该等预期平均损失率基于历史实际减值并考虑了当前及未来经济状况的预测。

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(4) 其他应收款 - 续

(a) 其他应收款分类披露 - 续

于2018年12月31日，各类客户的其他应收款的信用风险与预期信用损失的情况如下：

人民币元

信用评级	预期信用损失率(%)	年末数			合计
		未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
A	0.00-0.10	321,861,868.32	-	-	321,861,868.32
B	0.10-0.30	-	-	-	-
C	0.30-50.00	-	-	-	-
D	50.00-100.00	-	-	383,456.60	383,456.60
账面余额		321,861,868.32	-	383,456.60	322,245,324.92
信用损失准备		-	-	383,456.60	383,456.60
账面价值		321,861,868.32	-	-	321,861,868.32

(b) 其他应收款损失准备变动情况

人民币元

账龄	本年数			合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2017年12月31日	-	-	383,456.60	383,456.60
重新计量预期信用损失准备	-	-	-	-
2018年1月1日	-	-	383,456.60	383,456.60
本年计提预期信用损失	-	-	-	-
本年转回预期信用损失	-	-	-	-
合并范围变更之影响	-	-	-	-
汇率变动影响	-	-	-	-
2018年12月31日	-	-	383,456.60	383,456.60

(c) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
关联方资金拆借	316,567,355.24	482,067,880.47
往来代垫款项	4,785,167.82	4,360,323.59
押金保证金	372,042.31	1,571,309.30
其他款项	520,759.55	95,474,902.93
合计	322,245,324.92	583,474,416.29
减：信用损失准备	383,456.60	383,456.60
账面价值	321,861,868.32	583,090,959.69

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(4) 其他应收款 - 续

(d) 本年本公司无实际核销的其他应收款。

(e) 按欠款方归集的年末数前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	年末数	账龄	占其他应收款年末 余额合计数比例(%)	坏账准备 年末数
东莞深赤湾码头有限公司	关联方借款	165,500,000.00	1年以内	51.36	-
东莞深赤湾港务有限公司	关联方借款	151,067,355.24	1年以内	46.88	-
赤湾港航(香港)有限公司	往来代垫款项	2,955,962.35	1年以内、1至2年及3年以上	0.92	-
赤湾集装箱码头有限公司	往来代垫款项	736,080.69	1年以内	0.23	-
深圳赤湾港集装箱有限公司	往来代垫款项	320,239.46	1年以内	0.10	-
合计		320,579,637.74		99.49	-

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资

人民币元

被投资单位	年初数	本年增减变动							年末数	减值准备 年末数	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备			其他
一、子公司											
深圳赤湾国际货运代理有限公司	5,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,500,000.00	-
深圳赤湾港集装箱有限公司	250,920,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	250,920,000.00	-
深圳赤湾货运有限公司	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	-
赤湾港航(香港)有限公司	1,070,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,070,000.00	-
深圳赤湾拖轮有限公司	24,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	-
赤湾集装箱码头有限公司	421,023,199.85	-	-	-	-	-	-	-	-	421,023,199.85	-
东莞深赤湾港务有限公司	186,525,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	186,525,000.00	-
东莞深赤湾码头有限公司	175,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	175,000,000.00	-
赤湾海运(香港)有限公司	1,051,789.43	-	-	-	-	-	-	-	-	1,051,789.43	-
招商局港口控股(注)	-	26,170,129,771.99	-	-	-	-	-	-	-	26,170,129,771.99	-
招商局港口(舟山)滚装物流有限公司	-	149,709,800.00	-	-	-	-	-	-	-	149,709,800.00	-
小计	1,072,089,989.28	26,319,839,571.99	-	-	-	-	-	-	-	27,391,929,561.27	-
二、联营企业											
招商局国际信息技术有限公司	16,875,997.65	-	-	2,556,570.73	-	-	1,158,000.00	-	-	18,274,568.38	-
招商局保税物流有限公司	343,318,551.85	-	-	12,007,805.81	-	881,145.07	15,707,120.00	-	-	340,500,382.73	-
小计	360,194,549.50	-	-	14,564,376.54	-	881,145.07	16,865,120.00	-	-	358,774,951.11	-
三、合营企业											
中海港务(莱州)有限公司	783,668,303.84	-	-	48,450,765.57	-	-	38,562,004.83	-	-	793,557,064.58	-
合计	2,215,952,842.62	26,319,839,571.99	-	63,015,142.11	-	881,145.07	55,427,124.83	-	-	28,544,261,576.96	-

注： 详见附注六、2(2)。

十四、母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、 营业收入和营业成本

人民币元

项目	本年累计数		上年累计数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,782,804.61	158,561,191.30	230,376,600.39	147,184,443.19
其他业务	32,116,448.46	1,504,260.12	31,751,483.49	756,451.35
合计	243,899,253.07	160,065,451.42	262,128,083.88	147,940,894.54

5、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
成本法核算的长期股权投资收益	121,894,044.34	589,478,376.49
权益法核算的长期股权投资收益	63,015,142.10	49,683,858.86
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	8,228,975.00	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		9,417,000.00
合计	193,138,161.44	648,579,235.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年累计数	上年累计数	本年比上年增减变动的原因
深圳赤湾港集装箱有限公司	96,378,106.61	97,455,574.40	被投资单位分配利润变动
深圳赤湾拖轮有限公司	21,929,842.24	21,606,823.62	被投资单位分配利润变动
深圳赤湾货运有限公司	3,299,252.31	2,619,884.81	被投资单位分配利润变动
深圳赤湾国际货运代理有限公司	286,843.18	193,834.42	被投资单位分配利润变动
赤湾集装箱码头有限公司	-	276,049,957.84	被投资单位分配利润变动
东莞深赤湾港务有限公司	-	103,355,370.74	被投资单位分配利润变动
东莞深赤湾码头有限公司	-	88,196,930.66	被投资单位分配利润变动
合计	121,894,044.34	589,478,376.49	

招商局港口集团股份有限公司
(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”)

补充资料
2018 年度

1、 非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,512,480.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当年损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,050,544.16	
计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益	2,685,592,888.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项信用损失准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(3,767,817.73)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	(121,311,211.59)	
所得税影响额	(3,010,149.89)	
少数股东权益影响额(税后)	(2,003,803,627.07)	
合计	574,263,106.96	

注：主要系招商局港口集团股份有限公司(原名“深圳赤湾港航股份有限公司”，以下简称“本公司”)本年因同一控制下企业合并交易而发生的中介机构服务费等费用。

2、 净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司的信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

人民币元

项目	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.8830	0.6080	0.6080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.8380	0.2878	0.2878