



深圳赤湾港航股份有限公司

2013 年半年度报告

披露日期：二〇一三年八月二十八日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划中期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长郑少平先生、财务总监张方先生及财务经理马志宏女士声明：
保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第八节 财务报告（见附，未经审计）.....	20
第九节 备查文件目录	20

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或深赤湾	指	深圳赤湾港航股份有限公司
招商局国际	指	招商局国际有限公司
中国南山集团	指	中国南山开发（集团）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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	深赤湾 A、深赤湾 B	股票代码	000022、00022
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳赤湾港航股份有限公司		
公司的中文简称	深赤湾		
公司的外文名称	Shenzhen Chiwan Wharf Holdings Limited		
公司的外文名称缩写	Chiwan Wharf		
公司的法定代表人	郑少平 董事长		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步丹	胡静競
联系地址	中国深圳市赤湾石油大厦 8 楼	中国深圳市赤湾石油大厦 8 楼
电话	+86 755 26694222	+86 755 26694222
传真	+86 755 26684117	+86 755 26684117
电子信箱	cwh@cndi.com	cwh@cndi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址、邮政编码、公司网址及电子信箱报告期内无变化。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址及公司半年度报告备置地报告期内无变化。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码及组织机构代码等注册情况在报告期内无变化。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	865,235,792	854,104,190	1.30%
归属于上市公司股东的净利润	295,594,906	222,035,234	33.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	294,817,033	219,634,546	34.23%
经营活动产生的现金流量净额	357,817,145	348,987,301	2.53%
基本每股收益（元/股）	0.458	0.344	33.14%
稀释每股收益（元/股）	0.458	0.344	33.14%
加权平均净资产收益率（%）	7.80%	6.24%	1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产	7,410,664,674	6,781,130,450	9.28%
归属于上市公司股东的净资产	3,741,590,923	3,678,032,083	1.73%

二、境内外会计准则下会计数据差异

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	295,594,906	222,035,234	3,741,590,923	3,678,032,083
按国际及境外会计准则	不适用			

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	(21,401)
计入当期损益的政府补助	83,478
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,412,011
减：所得税影响额	269,328
少数股东权益影响额	426,887
合计	777,873

第四节 董事会报告

一、概述

本公司主营业务为集装箱和散杂货的港口装卸、仓储、运输及其它配套服务。

报告期内，全球经济复苏缓慢，我国外贸进出口呈逐步回落态势。全国港口集装箱吞吐量同比增长 8.3%，其中以外贸业务为主的深圳港集装箱吞吐量同比增长 2.3%。在欧美需求偏弱的背景下，本公司积极拓展亚洲航线和本地货源，集装箱业务表现略好于区域整体水平，吞吐量同比增长 2.8%。散杂货业务方面，外贸货源市场表现不佳，本公司积极拓展内贸业务，赤湾港区在资源紧缩的条件下实现了业务增长；麻涌港区生产能力进一步释放，实现了作业费率的有效提升。上半年公司散杂货吞吐量较去年同期上升 14.1%。具体业务量指标完成情况如下：

主要业务指标	本期 (2013年1-6月)	上年同期 (2012年1-6月)	同比增减
港口货物吞吐量(万吨)	3286.8	3031.3	8.4%
其中：集装箱吞吐量(万TEU)	268.1	260.9	2.8%
赤湾港区	203.5	190.2	7.0%
妈湾项目公司	64.6	70.7	-8.7%
散杂货吞吐量(万吨)	597.4	523.5	14.1%
赤湾港区	361.4	323.8	11.6%
麻涌港区	236.0	199.7	18.1%
港区拖车作业时(万小时)	58.5	58.3	0.3%
港作拖轮收费时(小时)	15,320	16,097	-4.8%

目前，世界银行、国际货币基金组织等经济机构纷纷下调 2013 年全球经济预期增速，预计未来全球经济持续低迷，国内经济增速放缓，航运市场难有明显改观。受外需不振及区域竞争激烈的影响，未来公司集装箱业务仍面临较大压力，公司将继续加大力度拓展本地箱源及亚太近洋航线，并致力于提升内部管理及客户服务水平，力争保持集装箱业务吞吐量和市场份额相对稳定。公司散杂货业务预计继续保持平稳增长，下半年外贸货源市场表现有望优于上半年，麻涌港区新建粮仓的投入使用将为业务增长提供空间。公司将持续推进精细化管理和降本增效工作，通过工艺流程优化、技术及研发创新、节能减排等措施进一步提升资源利用效率和企业经营效益水平。

二、主营业务分析

报告期内，财务费用下降 64.27%，主要是由于优化负债结构降低贷款利息，以及受益于人民币升值产生汇兑收益；投资活动产生的现金净流出下降 46.68%，是由于公司 13 号泊位延长段已经于去年竣工以及本报告期内东莞麻涌项目建设资金投入减少；筹资活动产生的现金流量净额下降 58.57%是由于本报告期内借款净增加额下降。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	865,235,792	854,104,190	1.30%
营业成本	390,222,277	384,494,159	1.49%
管理费用	73,855,832	74,188,318	-0.45%
财务费用	12,749,188	35,678,026	-64.27%
所得税费用	54,179,137	68,888,438	-21.35%
经营活动产生的现金流量净额	357,817,145	348,987,301	2.53%
投资活动产生的现金流量净额	(146,130,430)	(274,055,922)	-46.68%
筹资活动产生的现金流量净额	97,936,226	236,410,933	-58.57%
现金及现金等价物净增加额	308,564,992	311,342,312	-0.89%

本公司报告期利润构成或利润来源未发生重大变动。

报告期内，公司顺应市场形势变化，积极调整商务策略，抓住内贸粮食业务及亚太航线货量增长的市场机遇，实现了散杂货及集装箱业务吞吐量的增长。同时，加强区域港口间的合作协同，维持市场秩序和费率水平的稳定。公司各项业务服务质量和水平持续改善，核心业务与主要客户保持稳定。

公司各项建设工程进展顺利，麻涌一期粮仓设备陆续投入使用，进入压仓重载阶段，粮仓的投产使用将极大缓解仓储资源紧张的局面，提升码头作业能力；麻涌二期码头及堆场工程按计划稳步推进，预计年底完工。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装卸业务	812,581,074	367,670,319	54.75%	1.85%	2.35%	-0.22%
分地区						
中国大陆	862,019,169	385,290,057	55.30%	1.31%	1.25%	0.02%

报告期内，营业收入、营业成本及毛利率与上年同期相比保持稳定。

四、核心竞争力分析

公司经过三十年的发展，培养和积累了一批经验丰富的专业人才，拥有一支优秀的管理团队，具有被股东和客户所认可的较高的企业管理水平；公司拥有稳定的客户资源及高效的业务流程，操作效率处于行业领先。作为国内成熟的港口类上市公司，在业内具有良好的企业品牌和市场商誉。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

报告期内，公司无新增对外投资情况。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内，公司无新增持有金融企业股权情况。

(3) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
股票	600377	宁沪高速	1,120,000	1,000,000	0.02%	1,000,000	0.02%	5,390,000	-	可供出售金融资产	通过股权分置改革获得流通权的法人股
股票	400032	石化A1	3,500,000	780,000	0.26%	780,000	0.26%	382,200	-	长期股权投资	法人股
股票	400009	广建1	27,500	20,000	0.02%	20,000	0.02%	17,000	-	长期股权投资	法人股
合计			4,647,500	1,800,000	---	1,800,000	---	5,789,200	-	---	---

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赤湾集装箱码头有限公司	子公司	交通运输业	集装箱装卸	9,530 万美元	253,708	176,450	41,326	21,259	17,632
深圳赤湾港集装箱有限公司	子公司	交通运输业	集装箱装卸	28,820 万元	103,292	55,811	17,955	11,712	11,023

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
麻涌港区 4#、5#泊位相关工程	98,518.00	7,065.36	45,417.69	46.10%	--
麻涌港区 1 期仓库工程	28,093.37	2,305.57	24,208.90	86.17%	--
合计	126,611.37	9,370.93	69,626.59	--	--

六、公司报告期利润分配实施情况

本公司 2012 年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之 2012 年度母公司净利润为 189,814,396 元，累计可供分配利润为 557,142,607 元，

1) 根据《公司法》和《公司章程》规定，按 2012 年度经审计的母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 18,981,440 元；

2) 按 2012 年末总股本 644,763,730 股为基数，每十股派发现金股利 3.63 元（含税），共计 234,049,234 元；

经上述分配，母公司剩余未分配利润为 304,111,933 元。

以上利润分配方案于 2013 年 7 月 19 日实施完毕，A 股的股权登记日和 B 股的最后交易日均为 2013 年 7 月 16 日，除权除息日为 2013 年 7 月 17 日。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 1 月至 6 月底	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本经营情况，投资情况及财务状况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，为配合公司在银行间市场发行短期融资券的需要，公司根据银行间市场交易商协会的要求及相关法律法规、《公司信息披露管理制度》及《公司章程》等有关规定制定了《银行间市场债务融资工具信息披露管理制度》，该制度经 2013 年 3 月 8 日召开的第七届董事会 2013 年度第四次临时会议审议通过。

报告期内，公司高管参加了深圳证券监管局召开的“深圳上市公司内幕交易防控工作会议”，会后组织了公司董事、监事、高级管理人员及其他可能接触内幕信息的各部门工作人员学习防控内幕交易相关材料并开展了“内幕交易防控工作”专题培训。通过学习和培训，相关人员更进一步了解到内幕交易的危害性，提高了防控内幕交易意识。公司将更注重内幕信息的管理和保密工作，严格按照《内幕信息及知情人管理制度》进行相关登记和管理。

2013 年 4 月 23 日，公司第七届董事会 2013 年度第五次临时会议审议通过了《关于向大股东提供未公开信息的议案》。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》进行相关登记和管理。

二、重大诉讼仲裁事项、媒体质疑情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项。

四、资产交易事项

报告期内，公司无重大资产交易事项。

公司于 2013 年 4 月 23 日召开的第七届董事会 2013 年度第五次临时会议及 2013 年 5 月 21 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于吸收合并深圳市赤湾码头有限公司和深圳赤湾港运粮食码头有限公司的议案》，同意由本公司吸收合并深圳市赤湾码头有限公司和深圳赤湾港运粮食码头有限公司，统一经营赤湾港区散杂货业务。本次吸收合并后，深圳市赤湾码头有限公司和深圳赤湾港运粮食码头有限公司将注销，本公司成为赤湾港区散杂货业务的经营主体。相关决议公告详见 2013 年 4 月 24 日及 2013 年 5 月 22 日公司于证券时报、大公报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告（公告编号：2013-027 及 2013-034）。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
中国南山集团	股东	租赁	支付土地费用	协商之公允市价	18,275,318	1,827.53	69.95%	租金按月进行支付	18,275,318	2013年3月27日	公告编号: 2013-020
合计				--	--	1,827.53	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额	本期发生额	期末余额
招商银行股份有限公司	本公司实际控制人的董事担任其董事	应收关联方债权	银行存款	否	5,068.87	129,967.22	18,340.19

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司无重大交易、托管、承包及租赁事项。

2、担保情况

单位：万元

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(协议签署日)	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
深圳赤湾港集装箱有限公司	2012年04月26日	10,000	2013年06月18日	3,186.40	连带责任保证	2013.06.18-2014.06.17	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计				—	报告期内对子公司担保实际发生额合计	3,186.40		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计				30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计	3,186.40		
公司担保总额								

报告期末已审批的担保额度合计	30,000	报告期末实际担保余额合计	3,186.40
实际担保总额占公司净资产的比例 (%)		0.85%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	-		
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金额	-		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	-		
上述三项担保金额合计	-		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	子公司使用此授信额度, 其还款责任由实际使用额度的公司承担, 本公司承担连带保证责任。		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用。		

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局国际	1、中国南山集团和招商局国际关于股份托管事项的承诺; 2、招商局国际关于保证深赤湾独立性的承诺; 3、招商局国际关于同业竞争的承诺; 4、招商局国际关于规范关联交易的承诺。	2012 年 9 月 20 日	承诺将在未来 3-5 年通过资产重组等方式彻底解决同业竞争问题。	正在履行

九、其他重大事项的说明

报告期内, 公司在《证券时报》、《大公报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的重要事项如下:

公告编号	公告标题	公告日期
2013-001	关于公司副总经理兼财务总监辞职的公告	2013 年 1 月 4 日
2013-002	关于董事辞职的公告	2013 年 1 月 8 日
2013-003	关于监事辞职的公告	2013 年 1 月 8 日
2013-004	第七届董事会 2013 年度第一次临时会议决议公告	2013 年 1 月 8 日
2013-005	第七届监事会 2013 年度第一次临时会议决议公告	2013 年 1 月 8 日
2013-006	关于 2012 年 12 月业务量数据的公告	2013 年 1 月 11 日
2013-007	第七届董事会 2013 年度第二次临时会议决议公告	2013 年 1 月 14 日
2013-008	关于召开 2013 年度第一次临时股东大会的通知	2013 年 1 月 14 日
2013-009	关于会计师事务所名称变更的公告	2013 年 1 月 16 日

2013-010	股票交易异常波动公告	2013 年 1 月 24 日
2013-011	停牌公告	2013 年 1 月 28 日
2013-012	澄清暨复牌公告	2013 年 1 月 30 日
2013-013	2013 年度第一次临时股东大会决议公告	2013 年 1 月 31 日
2013-014	第七届董事会 2013 年度第三次临时会议决议公告	2013 年 1 月 31 日
2013-015	关于 2013 年 1 月业务量数据的公告	2013 年 2 月 7 日
2013-016	关于 2013 年 2 月业务量数据的公告	2013 年 3 月 8 日
2013-017	第七届董事会 2013 年度第四次临时会议决议公告	2013 年 3 月 12 日
2013-018	会计估计变更公告	2013 年 3 月 12 日
2013-019	关于公司国有股份协议转让有关问题获得国务院国资委批复的公告	2013 年 3 月 12 日
2013-020	七届五次董事会决议公告	2013 年 3 月 27 日
2013-021	七届五次监事会决议公告	2013 年 3 月 27 日
2013-022	2012 年度报告摘要	2013 年 3 月 27 日
2013-023	2013 年度日常关联交易预计公告	2013 年 3 月 27 日
2013-024	关于召开 2012 年度股东大会的通知	2013 年 3 月 27 日
2013-025	关于 2013 年 3 月业务量数据的公告	2013 年 4 月 10 日
2013-026	深圳赤湾港航股份有限公司 2011 年公司债券（第一期）2013 年付息公告	2013 年 4 月 19 日
2013-027	第七届董事会 2013 年度第五次临时会议决议公告	2013 年 4 月 24 日
2013-028	关于全资子公司深圳赤湾港集装箱有限公司为公司提供担保的公告	2013 年 4 月 24 日
2013-029	2013 年第一季度报告	2013 年 4 月 24 日
2013-030	关于股东股权转让过户完成公告	2013 年 4 月 27 日
2013-031	关于 2012 年度股东大会增加临时议案的公告暨召开 2012 年度股东大会的补充通知	2013 年 5 月 7 日
2013-032	关于 2013 年 4 月业务量数据的公告	2013 年 5 月 9 日
2013-033	关于发行短期融资券获准注册的公告	2013 年 5 月 10 日
2013-034	2012 年度股东大会决议公告	2013 年 5 月 22 日
2013-035	公司债券跟踪评级结果的公告	2013 年 5 月 24 日
2013-036	关于发行 2013 年度第一期短期融资券的提示性公告	2013 年 6 月 6 日
2013-037	关于 2013 年 5 月业务量数据的公告	2013 年 6 月 6 日
2013-038	关于公司 2013 年度第一期短期融资券发行结果的公告	2013 年 6 月 18 日

十、公司内控工作进展情况

根据《企业内部控制规范》及其配套指引的要求，公司已完成 2013 年内控项目准备阶段全部工作，具体如下：

1. 公司更新了内控项目工作小组成员名单。以董事长为项目总负责人，以分管领导及职能部室负责人为项目指导委员会成员，公司层面内控项目工作小组以各职能部室业务骨干为小组成员；子公司层面内控项目小组以子公司总经理为小组负责人，以子公司业务骨干为小组成员。

2. 制定了 2013 年内控工作方案；

3. 确定了 2013 年内控工作实施范围的公司主体与控制流程。根据公司自身业务特点和重要性水平，在上两个年度内控流程建设的基础上，纳入公司 2013 年内控工作范围的公司主体为：母公司、赤湾集装箱码头有限公司、深圳赤湾港集装箱有限公司、深圳市赤湾码头有限公司、深圳赤湾港运粮食码头有限公司、东莞深赤湾港务有限公司和东莞深赤湾码头有限公司。2013 年内控工作与自我评价范围的控制流程为：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

经 2013 年 3 月 25 日召开的公司第七届董事会第五次会议和 2013 年 5 月 21 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内控审计事务所。

公司已经按照 2013 年度内控工作方案的时间进度，完成了项目准备阶段的工作，项目进度符合工作方案的计划，没有重大差异与延迟。

十一、其他重大披露事项

1. 报告期内，营业收入、营业利润及净利润同比变动情况：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	865,235,792	854,104,190	1.30%
营业利润	431,778,589	365,218,883	18.22%
净利润(归属于上市公司)	295,594,906	222,035,234	33.13%

本报告期内主营业务结构和利润的构成无重大变化。

营业收入比上年同期增加1.30%，由于业务量增长所致；营业利润和归属于上市公司股东的净利润分别增加18.22%和33.13%，主要原因是：“营改增”以及13号泊位延长段收益免税带来税负降低、优化债务结构使利息支出下降以及受益于人民币升值上半年汇兑收益大幅增加，同时联营公司本期利润增加，投资收益增长。

2. Media Port Investments Limited(以下简称“MPIL”)由本公司之全资子公司赤湾港航(香港)有限公司(以下简称“港航香港”)和招商局国际共同投资成立，双方各持有50%的股权。注册地在英属维尔京群岛，是一间投资控股公司，持有深圳妈湾港航有限公司、深圳妈湾港务有限公司、深圳妈港仓码有限公司60%的股份。本报告期，MPIL通过持股妈湾三家公司取得净利润53,760,774元。

本报告期，本公司来源于MPIL的投资收益为26,880,387元，占报告期归属于母公司股东净利润的9.09%。

3. 财务状况

1) 资产构成情况及同比发生重大变动的的原因：

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	同比增减额	同比增减
货币资金	623,420,560	314,855,568	308,564,992	98%
其他流动负债	500,000,000	-	500,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000,000	-	500,000,000	-

重大变动原因：

货币资金、其他流动负债、收到其他与筹资活动有关的现金增加的原因是：报告期内发行人民币5亿元短期融资券。

2) 利润构成情况及同比发生重大变动的的原因：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
投资收益	46,022,294	39,695,608	15.94%

重大变动原因：

投资收益增加的原因是：联营公司本期利润增加，投资收益增长。

第六节 股份变动及股东情况

一、 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	735,466	0.114%				-50,417	-50,417	685,049	0.106%
1、国家持股									
2、国有法人股									
3、其他内资持股	127,254	0.020%				170,286	170,286	297,540	0.046%
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	127,254	0.020%				170,286	170,286	297,540	0.046%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	608,212	0.094%				-220,703	-220,703	387,509	0.060%
二、无限售条件股份	644,028,264	99.886%				50,417	50,417	644,078,681	99.894%
1、人民币普通股	464,789,805	72.087%				-25,840	-25,840	464,763,965	72.083%
2、境内上市的外资股	179,238,459	27.799%				76,257	76,257	179,314,716	27.811%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	644,763,730	100%						644,763,730	100%

股份变动的原因：

1. 公司董事、高管变动导致的股份变动：本公司董事、高管离任未满半年的股份 100% 锁定，离任满半年后，其所有股票解锁；
2. 公司董事、监事卖出已解锁股票。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	34,727 户（其中 A 股 26,728 户，B 股 7,999 户）					
前 10 名股东（全部为无限售条件股东）持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	报告期内增减变动情况	报告期末持有无限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量（股）	股份种类（A、B、H 或其他）
中国南山开发（集团）股份有限公司		32.52%	-161,190,933	209,687,067	0	A 股
码来仓储（深圳）有限公司		25%	161,190,933	161,190,933	0	A 股
景锋企业有限公司	外资股东	8.58%	0	55,314,208	未知	B 股
CMBLSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	外资股东	7.43%	0	47,914,954	未知	B 股
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	外资股东	0.66%	-470,468	4,275,390	未知	B 股
BAYVK A2-FONDS	外资股东	0.58%	2,747,000	3,732,089	未知	B 股
EMPLOYEES PROVIDENT FUND	外资股东	0.56%	0	3,586,266	未知	B 股
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND	外资股东	0.41%	0	2,657,852	未知	B 股
KUMPULAN WANG PERSARAAN (DIPERBADANKAN)	外资股东	0.37%	2,368,067	2,368,067	未知	B 股
CMBNA/STICHTING PENS FND ABP	外资股东	0.36%	606,000	2,332,848	未知	B 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	招商局国际为中国南山集团的股东，码来仓储为招商局国际的全资子公司，景锋企业为招商局国际的全资子公司。公司未知其他无限售条件股东之间有无关联关系。					

* 本公司于 2013 年 4 月 26 日收到南山集团提供的由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》（编号：1304230009），南山集团将其持有的本公司股份 161,190,933 股（持股比例 25%）A 股流通股股份转让给码来仓储的过户登记手续已于 2013 年 4 月 25 日办理完毕，南山集团转让本公司股份的相关手续已全部完成。此次股权转让完成后，招商局国际通过全资子公司码来仓储间接持有本公司 161,190,933 股 A 股股份（持股比例 25%），通过全资子公司景锋企业间接持有本公司 55,314,208 股 B 股股份（持股比例 8.58%），两者合计持有本公司股份比例为 33.58%。同时，招商局国际通过受托管理南山集团持有本公司 209,687,067 股的 A 股股份（持股比例 32.52%），从而控制本公司 66.10% 权益。公司的实际控制人未发生变更，仍为招商局集团有限公司。相关内容详见 2013 年 4 月 27 日于证券时报、大公报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告（公告编号：2013-030）。

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，控股股东和实际控制人无变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数
郑少平	董事长	现任	212,652	0	0	212,652
张日忠	董事	现任	0	0	0	0
邓伟栋	董事	现任	0	0	0	0
王志贤	董事	现任	0	0	0	0
李玉彬	董事	现任	0	0	0	0
张建国	董事	现任	98,782	0	24,500	74,282
李悟洲	独立董事	现任	0	0	0	0
郝珠江	独立董事	现任	0	0	0	0
张建军	独立董事	现任	0	0	0	0
余利明	监事会主席	现任	0	0	0	0
温翎	监事	现任	0	0	0	0
赵建莉	监事	现任	0	0	0	0
赵朝雄	监事	现任	64,954	0	0	64,954
倪克勤	监事	现任	38,772	0	9,561	29,211
赵强	总经理	现任	15,103	0	0	15,103
熊海明	副总经理总工程师	现任	83,147	0	0	83,147
潘科	副总经理	现任	0	0	0	0
张方	财务总监	现任	3,267	0	0	3,267
步丹	董事会秘书	现任	0	0	0	0
田俊彦	原董事	离任	0	0	0	0
王芬	原董事	离任	82,632	0	0	82,632
范肇平	原董事	离任	53,877	0	0	53,877
袁宇辉	原董事	离任	14,040	0	0	14,040
张宁	原董事	离任	146,991	0	0	146,991
黄惠珍	原监事	离任	0	0	0	0
郭颂华	原监事	离任	0	0	0	0
合计	--	--	814,217	0	34,061	780,156

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	曾担任的职务	类型	日期	原因
田俊彦	董事	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
王芬	董事	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
范肇平	董事	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
袁宇辉	董事	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
张宁	董事	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
黄惠珍	监事	离职	2013 年 01 月 07 日	工作变动
郭颂华	监事	离职	2013 年 01 月 07 日	工作变动

第八节 财务报告（见附，未经审计）

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013年半年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名的2013年半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》和《大公报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

深圳赤湾港航股份有限公司

董事会

二〇一三年八月二十八日

深圳赤湾港航股份有限公司

2013 年半年度财务报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
公司及合并资产负债表	1 - 2
公司及合并利润表	3- 4
公司及合并现金流量表	5 - 6
公司及合并股东权益变动表	7 - 8
财务报表附注	9 - 94

2013年6月30日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2013年 6月30日	2012年 12月31日	项目	附注	2013年 6月30日	2012年 12月31日
资产				负债及股东权益			
流动资产				流动负债			
货币资金	(五)1	623,420,560	314,855,568	短期借款	(五)18	998,139,800	1,180,929,700
应收票据		10,150,000	1,680,000	应付票据	(五)19	-	826,000
应收账款	(五)2	304,218,482	251,420,961	应付账款	(五)20	98,042,018	145,987,941
预付款项	(五)3	1,366,420	1,623,037	预收款项	(五)21	1,107,124	299,453
其他应收款	(五)4	16,891,958	15,984,053	应付职工薪酬	(五)22	41,929,261	65,535,790
存货	(五)5	22,430,373	21,325,571	应交税费	(五)23	49,875,562	40,854,861
其他流动资产		7,883,745	8,956,589	应付利息	(五)24	4,794,731	18,541,173
流动资产合计		986,361,538	615,845,779	应付股利	(五)25	234,049,234	-
非流动资产				其他应付款	(五)26	242,965,056	41,574,838
可供出售金融资产	(五)6	5,390,000	5,210,000	一年内到期的非流动负债	(五)27	4,727,207	39,727,207
长期股权投资	(五)7、8	1,571,238,716	1,544,951,108	其他流动负债	(五)28	500,000,000	-
投资性房地产	(五)9	32,855,599	33,463,476	流动负债合计		2,175,629,993	1,534,276,963
固定资产	(五)10	2,631,118,193	2,701,093,453	非流动负债			
在建工程	(五)11	705,054,464	609,932,609	长期借款	(五)29	-	150,000,000
无形资产	(五)12	1,009,100,007	1,007,534,028	应付债券	(五)30	496,940,274	496,545,753
商誉	(五)13	10,858,898	10,858,898	专项应付款	(五)31	74,581,766	80,622,976
长期待摊费用	(五)14	265,675,708	60,962,668	递延所得税负债	(五)15	1,067,500	1,022,500
递延所得税资产	(五)15	74,637,098	67,969,034	其他非流动负债	(五)32	50,548,150	53,652,356
其他非流动资产	(五)16	118,374,453	123,309,397	非流动负债合计		623,137,690	781,843,585
非流动资产合计		6,424,303,136	6,165,284,671	负债合计		2,798,767,683	2,316,120,548
				股东权益			
				股本	(五)33	644,763,730	644,763,730
				资本公积	(五)34	166,001,055	165,866,055
				专项储备	(五)35	3,353,074	1,394,832
				盈余公积	(五)36	483,685,708	464,704,268
				未分配利润	(五)37	2,457,472,148	2,414,907,916
				外币报表折算差额		(13,684,792)	(13,604,718)
				归属于母公司股东权益合计		3,741,590,923	3,678,032,083
				少数股东权益		870,306,068	786,977,819
				股东权益合计		4,611,896,991	4,465,009,902
资产总计		7,410,664,674	6,781,130,450	负债及股东权益总计		7,410,664,674	6,781,130,450

附注为财务报表的组成部分

第1页至第94页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：郑少平

主管会计工作负责人：张方

会计机构负责人：马志宏

2013年6月30日

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2013年 6月30日	2012年 12月31日	项目	附注	2013年 6月30日	2012年 12月31日
资产				负债及股东权益			
流动资产				流动负债			
货币资金		400,200,343	149,792,425	短期借款		328,995,800	334,901,700
应收票据		3,800,000	200,000	应付账款		9,661,481	13,264,803
应收账款	(十二)1	20,152,854	17,754,009	预收款项		972,666	246,980
预付款项		93,006	93,006	应付职工薪酬		34,881,894	42,214,995
应收利息		218,084	218,084	应交税费		4,158,579	2,213,148
应收股利		145,359,112	145,359,112	应付利息		6,918,725	21,204,530
其他应收款	(十二)2	755,017,705	358,588,904	应付股利		234,049,234	-
存货		1,145,950	860,702	其他应付款		664,905,331	369,642,044
其他流动资产		-	323,406	其他流动负债		500,000,000	-
流动资产合计		1,325,987,054	673,189,648	流动负债合计		1,784,543,710	783,688,200
非流动资产				非流动负债			
可供出售金融资产		5,390,000	5,210,000	应付债券		496,940,274	496,545,753
长期应收款		11,004,285	11,004,285	递延所得税负债		1,067,500	1,022,500
长期股权投资	(十二)3	2,229,521,069	2,131,519,862	非流动负债合计		498,007,774	497,568,253
投资性房地产		25,108,041	25,587,744	负债合计		2,282,551,484	1,281,256,453
固定资产		140,703,378	144,059,820	股东权益			
在建工程		1,452,894	687,894	股本		644,763,730	644,763,730
无形资产		60,787,224	62,376,911	资本公积		153,213,328	153,078,328
长期待摊费用		7,100,446	7,488,719	专项储备		290,399	240,349
递延所得税资产		49,850,160	40,060,852	盈余公积		483,685,708	464,704,268
非流动资产合计		2,530,917,497	2,427,996,087	未分配利润		292,399,902	557,142,607
				股东权益合计		1,574,353,067	1,819,929,282
资产总计		3,856,904,551	3,101,185,735	负债及股东权益总计		3,856,904,551	3,101,185,735

附注为财务报表的组成部分

2013 年上半年度

合并利润表

人民币元

项目	附注	2013 年上半年累计数	2012 年上半年累计数
一、营业总收入		865,235,792	854,104,190
其中：营业收入	(五)38	865,235,792	854,104,190
二、营业总成本		479,479,497	528,580,915
其中：营业成本	(五)38	390,222,277	384,494,159
营业税金及附加	(五)39	2,702,574	34,220,412
管理费用		73,855,832	74,188,318
财务费用	(五)40	12,749,188	35,678,026
资产减值损失	(五)41	(50,374)	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	(五)42	46,022,294	39,695,608
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)42	46,022,294	39,695,608
三、营业利润		431,778,589	365,218,883
加：营业外收入	(五)43	1,656,133	3,503,559
减：营业外支出	(五)44	182,045	194,818
其中：非流动资产处置损失	(五)44	21,401	104,100
四、利润总额		433,252,677	368,527,624
减：所得税费用	(五)45	54,179,137	68,888,438
五、净利润		379,073,540	299,639,186
归属于母公司股东的净利润		295,594,906	222,035,234
少数股东损益		83,478,634	77,603,952
六、每股收益：	(五)48		
(一)基本每股收益		0.458	0.344
(二)稀释每股收益		0.458	0.344
七、其他综合收益	(五)49	54,926	135,000
八、综合收益总额		379,128,466	299,774,186
归属于母公司股东的综合收益总额		295,649,832	222,170,234
归属于少数股东的综合收益总额		83,478,634	77,603,952

附注为财务报表的组成部分

2013 年上半年度

公司利润表

人民币元

项目	附注	2013 年上半年累计数	2012 年上半年累计数
一、营业收入	(十二)4	57,073,983	108,222,494
减：营业成本	(十二)4	60,691,738	69,009,886
营业税金及附加		1,054,080	4,455,600
销售费用		-	-
管理费用		29,623,251	30,696,327
财务费用		5,043,119	22,683,030
资产减值损失		161,951	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	(十二)5	17,735,893	14,578,171
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(十二)5	17,735,893	14,578,171
二、营业利润		(21,764,263)	(4,044,179)
加：营业外收入		262,924	29,431
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		(21,501,339)	(4,014,748)
减：所得税费用		(9,789,308)	(1,003,687)
四、净利润		(11,712,031)	(3,011,061)
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		N/A	N/A
(二)稀释每股收益		N/A	N/A
六、其他综合收益		135,000	135,000
七、综合收益总额		(11,577,031)	(2,876,061)

附注为财务报表的组成部分

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2013 年上半年累计数	2012 年上半年累计数
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		827,242,215	843,999,861
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)50	3,127,877	9,561,867
经营活动现金流入小计		830,370,092	853,561,728
购买商品、接受劳务支付的现金		226,856,623	219,617,430
支付给职工以及为职工支付的现金		131,661,746	115,596,097
支付的各项税费		65,385,352	147,052,342
支付其他与经营活动有关的现金	(五)50	48,649,226	22,308,558
经营活动现金流出小计		472,552,947	504,574,427
经营活动产生的现金流量净额	(五)51	357,817,145	348,987,301
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		19,734,687	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,400	5,034,352
投资活动现金流入小计		19,874,087	5,034,352
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,004,517	279,090,274
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
投资活动现金流出小计		166,004,517	279,090,274
投资活动产生的现金流量净额		(146,130,430)	(274,055,922)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		177,804,000	662,730,000
发行债券所收到的现金		-	496,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)50	500,000,000	-
筹资活动现金流入小计		677,804,000	1,158,730,000
偿还债务支付的现金		527,460,000	882,530,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,802,466	39,729,067
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)50	1,605,308	60,000
筹资活动现金流出小计		579,867,774	922,319,067
筹资活动产生的现金流量净额		97,936,226	236,410,933
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,057,949)	-
五、现金及现金等价物净增加额		308,564,992	311,342,312
加：年初现金及现金等价物余额	(五)51	314,855,568	478,788,943
六、年末现金及现金等价物余额	(五)51	623,420,560	790,131,255

附注为财务报表的组成部分

公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2013 年上半年累计数	2012 年上半年累计数
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		53,257,694	96,137,954
收到其他与经营活动有关的现金		184,863,649	292,983,550
经营活动现金流入小计		238,121,343	389,121,504
购买商品、接受劳务支付的现金		21,783,195	49,335,471
支付给职工以及为职工支付的现金		39,423,952	31,767,672
支付的各项税费		2,188,530	5,126,031
支付其他与经营活动有关的现金		305,007,978	227,696,304
经营活动现金流出小计		368,403,655	313,925,478
经营活动产生的现金流量净额	(十二)7	(130,282,312)	75,196,026
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		19,734,687	49,519,615
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	206,060
投资活动现金流入小计		19,734,687	49,725,675
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,476,861	7,359,401
投资支付的现金		100,000,000	-
投资活动现金流出小计		104,476,861	7,359,401
投资活动产生的现金流量净额		(84,742,174)	42,366,274
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		-	263,030,000
发行债券收到的现金		-	496,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000	-
筹资活动现金流入小计		500,000,000	759,030,000
偿还债务支付的现金		-	513,030,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,701,230	26,298,438
支付其他与筹资活动有关的现金		1,605,307	60,000
筹资活动现金流出小计		34,306,537	539,388,438
筹资活动产生的现金流量净额		465,693,463	219,641,562
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(261,059)	-
五、现金及现金等价物净增加额		250,407,918	337,203,862
加：年初现金及现金等价物余额	(十二)7	149,792,425	187,090,694
六、年末现金及现金等价物余额	(十二)7	400,200,343	524,294,556

附注为财务报表的组成部分

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2013 年上半年度								2012 年度							
	归属于母公司股东权益						少数 股东权益	股东 权益合计	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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	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	165,866,055	1,394,832	464,704,268	2,414,907,916	(13,604,718)	786,977,819	4,465,009,902	644,763,730	166,226,055	-	421,692,405	2,248,722,001	(13,607,440)	638,267,320	4,106,064,071
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	644,763,730	165,866,055	1,394,832	464,704,268	2,414,907,916	(13,604,718)	786,977,819	4,465,009,902	644,763,730	166,226,055	-	421,692,405	2,248,722,001	(13,607,440)	638,267,320	4,106,064,071
三、本期增减变动金额	-	135,000	1,958,242	18,981,440	42,564,232	(80,074)	83,328,249	146,887,089	-	(360,000)	1,394,832	43,011,863	166,185,915	2,722	148,710,499	358,945,831
(一)净利润	-	-	-	-	295,594,906	-	83,478,634	379,073,540	-	-	-	-	467,103,270	-	148,666,240	615,769,510
(二)其他综合收益	-	135,000	-	-	-	(80,074)	-	54,926	-	(360,000)	-	-	-	2,722	-	(357,278)
上述(一)和(二)小计	-	135,000	-	-	295,594,906	(80,074)	83,478,634	379,128,466	-	(360,000)	-	-	467,103,270	2,722	148,666,240	615,412,232
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	18,981,440	(253,030,674)	-	-	(234,049,234)	-	-	-	43,011,863	(300,917,355)	-	-	(257,905,492)
1. 提取盈余公积	-	-	-	18,981,440	(18,981,440)	-	-	-	-	-	-	43,011,863	(43,011,863)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	(234,049,234)	-	-	(234,049,234)	-	-	-	-	(257,905,492)	-	-	(257,905,492)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	1,958,242	-	-	-	(150,385)	1,807,857	-	-	1,394,832	-	-	-	44,259	1,439,091
1. 本期提取	-	-	7,396,030	-	-	-	2,423,810	9,819,840	-	-	10,853,324	-	-	-	3,953,633	14,806,957
2. 本期使用	-	-	(5,437,788)	-	-	-	(2,574,195)	(8,011,983)	-	-	(9,458,492)	-	-	-	(3,909,374)	(13,367,866)
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	644,763,730	166,001,055	3,353,074	483,685,708	2,457,472,148	(13,684,792)	870,306,068	4,611,896,991	644,763,730	165,866,055	1,394,832	464,704,268	2,414,907,916	(13,604,718)	786,977,819	4,465,009,902

附注为财务报表的组成部分

2013 年上半年度

公司股东权益变动表

人民币元

项目	2013 年上半年度						2012 年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	644,763,730	153,078,328	240,349	464,704,268	557,142,607	1,819,929,282	644,763,730	153,438,328	-	421,692,405	668,245,566	1,888,140,029
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	644,763,730	153,078,328	240,349	464,704,268	557,142,607	1,819,929,282	644,763,730	153,438,328	-	421,692,405	668,245,566	1,888,140,029
三、本期增减变动金额	-	135,000	50,050	18,981,440	(264,742,705)	(245,576,215)	-	(360,000)	240,349	43,011,863	(111,102,959)	(68,210,747)
(一)净利润	-	-	-	-	(11,712,031)	(11,712,031)	-	-	-	-	189,814,396	189,814,396
(二)其他综合收益	-	135,000	-	-	-	135,000	-	(360,000)	-	-	-	(360,000)
上述(一)和(二)小计	-	135,000	-	-	(11,712,031)	(11,577,031)	-	(360,000)	-	-	189,814,396	189,454,396
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	18,981,440	(253,030,674)	(234,049,234)	-	-	-	43,011,863	(300,917,355)	(257,905,492)
1. 提取盈余公积	-	-	-	18,981,440	(18,981,440)	-	-	-	-	43,011,863	(43,011,863)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	(234,049,234)	(234,049,234)	-	-	-	-	(257,905,492)	(257,905,492)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	50,050	-	-	50,050	-	-	240,349	-	-	240,349
1. 本期提取	-	-	997,270	-	-	997,270	-	-	1,431,301	-	-	1,431,301
2. 本期使用	-	-	(947,220)	-	-	(947,220)	-	-	(1,190,952)	-	-	(1,190,952)
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	644,763,730	153,213,328	290,399	483,685,708	292,399,902	1,574,353,067	644,763,730	153,078,328	240,349	464,704,268	557,142,607	1,819,929,282

附注为财务报表的组成部分

(一) 公司基本情况

深圳赤湾港航股份有限公司(以下简称“本公司”)系经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]357号文批准,于1993年1月16日由深圳赤湾港务公司改组设立的股份有限公司。1993年2月18日,经中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1993)第038号文批准,本公司以募集设立方式向境内公开发行人A股股票4,600万股,向境外公开发行人B股股票4,000万股,发行后本公司股份总额达到31,047万股。1993年5月5日,本公司发行的A股、B股同时在深圳证券交易所挂牌上市。

经过1993年至2005年历次资本公积转增资本及增发,截至2005年12月31日止,本公司总股份增至64,476.37万股。

2006年5月26日,本公司相关股东会议审议通过了A股股权分置改革方案,即本公司全体流通A股股东持有每10股A股获得非流通股股东中国南山开发(集团)股份有限公司(以下简称“南山集团”)支付的1股A股、人民币11.5元现金和8份认沽权利的对价安排。股权分置改革方案实施后,本公司股份总数不变,南山集团持有本公司370,80.29万股A股(比例为57.51%)。

2011年7月13日,南山集团通过二级市场买入本公司A股7.51万股,增持后,南山集团持有本公司37,087.80万股A股(比例为57.52%)。

2012年9月17日,南山集团与招商局国际有限公司(以下简称“招商局国际”)签订《中国南山开发(集团)股份有限公司与招商局国际有限公司关于深圳赤湾港航股份有限公司之股份托管协议》,将其持有的本公司37,087.80万股A股(比例为57.52%)委托招商局国际管理。招商局国际通过其子公司景锋企业有限公司间接持有本公司5,531.42万股B股(比例为8.58%),加上上述通过托管方式取得的表决权,合计享有本公司66.10%的表决权。

2012年11月1日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]1428号《关于核准招商局国际有限公司公告深圳赤湾港航股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》核准,豁免招商局国际因受托管理本公司37,087.80万股股份而应履行的要约收购义务。

2012年12月27日,南山集团与招商局国际之子公司码来仓储(深圳)有限公司签订《中国南山开发(集团)有限公司与码来仓储(深圳)有限公司关于深圳赤湾港航股份有限公司之股权转让协议》,将其持有的本公司161,190,933股A股转让给码来仓储(深圳)有限公司。

2013年3月6日,国务院国有资产监督管理委员会以《关于深圳赤湾港航股份有限公司国有股份协议转让有关问题的批复》(国资产权[2013]94号),同意南山集团将所持本公司161,190,933股A股转让给码来仓储(深圳)有限公司。

2013年4月26日本公司收到南山集团提供的由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》(编号:1304230009),南山集团将其持有的本公司股份161,190,933股(持股比例25%)A股流通股股份转让给码来仓储(深圳)有限公司的过户登记手续已于2013年4月25日办理完毕。至此,南山集团转让本公司股份的相关手续已全部完成。

(一) 公司基本情况-续

自2012年11月1日起，本公司的母公司由南山集团变更为招商局国际。托管前后，本公司的最终实际控制人未发生变更，皆为招商局集团有限公司。

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”)主要从事港口装卸、仓储、港口拖轮经营、港口货物运输、代理及其他业务。

(二) 公司主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。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》(2010 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。

2、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 2013 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2013 年 1-6 月份公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计年度

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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币或港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并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。

(二) 公司主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 - 续

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。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。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。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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。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。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主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。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

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的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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，其余额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。

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。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。

7、现金及现金等价物

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币交易

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人民币，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；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

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并计入资本公积。

8.2 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；除“未分配利润”项目外的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交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金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。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、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。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。

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

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

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

9.3 金融资产的分类、确认和计量

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

9.3.1 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包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

9.3.2 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.3 贷款和应收款项

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

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

9.3.4 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 可供出售金融资产减值

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

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

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.5 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，但是放弃了对该金融资产控制。

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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

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。

9.6.1 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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下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)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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和利息支出计入当期损益。

9.6.2 其他金融负债

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量 - 续

9.6.3 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

9.8 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.9 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，且目前可执行该种法定权利，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。

9.10 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。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额前五名的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	本组合主要包括应收关联方款项以及保证金、押金及备用金等性质的款项，此类应收款项的风险特征有别于组合二，本集团对本组合应收款项单项进行减值测试并确定计提坏账准备的金额。
组合二	本组合为除应收关联方款项以及保证金、押金及备用金等性质的款项之外的应收款项，本集团结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	个别认定法
组合二	账龄分析法

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
90 天以内	0	0
91-183 天	0-3	0-3
184 天-1 年	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括备品备件、燃料及低值易耗品等。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。

11.2 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。

11.3 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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

11、存货 - 续

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 - 续

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。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 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。

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，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单位。

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

12.2.3 处置长期股权投资

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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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，已考虑投资企业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。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、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。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

13、投资性房地产 - 续

可收回金额。如果资产或资产组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。

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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。

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。

14.2 各类固定资产的折旧方法

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：

	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
港务设施	5-50 年	10%	1.8%-18%
库场设施及房屋建筑物	5-40 年	10%	2.25%-18%
装卸机械及机器设备	5-15 年	10%	6%-18%
船舶及运输工具	5-20 年	10%	4.5%-18%
其他设备	5 年	10%	18%

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

14、固定资产 - 续

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。如果资产或资产组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。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

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。

当固定资产处于处置状态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。

15、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。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。如果资产或资产组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。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

16、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。

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、海域使用权及电脑软件等。

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摊销。

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

17.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查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。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。如果资产或资产组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。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

18、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。

19、收入

19.1 提供劳务收入

本集团对外提供港口装卸、港口配套、货运代理及其他劳务，当劳务已经提供，提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

19.2 租赁收入

对于投资性房地产经营租赁收入，按合同及协议约定的租金在租赁期内的各个期间按照直线法确认为租赁收入。

19.3 利息收入

利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

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

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

21、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。

21.1 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。

21.2 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。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

21.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

22、经营租赁、融资租赁

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。

22.1. 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。

22.2. 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。

23、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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25、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

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

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

25.1 商誉减值

2013 年 6 月 30 日，商誉的账面价值为人民币 10,858,898 元，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税前利率。

25.2 递延所得税的确认

本集团根据子公司、联营公司及合营公司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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

25、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 - 续

25.2 递延所得税的确认 - 续

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。

(三) 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	注 1
增值税	装卸收入、拖轮收入、拖车收入、仓储收入、代理收入及租赁收入	6%(注 2)
	船舶修理收入及到岸船只补给水电收入	13% 及 17%
	废料销售收入	3%
营业税	装卸收入、拖轮收入及拖车收入	3%(注 2)
	仓储收入、代理收入及租赁收入	5%(注 2)
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	5% 及 7%(注 3)
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	2%

注 1：本公司及本集团位于深圳之子公司 2013 年度适用的企业所得税税率为 25%(2012 年度：25%)。

本集团位于香港之子公司赤湾港航(香港)有限公司及赤湾海运(香港)有限公司适用的利得税税率为 16.5%。

本集团位于广东省东莞市的子公司适用的企业所得税税率为 25%。

(三) 税项-续

1、主要税种及税率 - 续

经东莞市国家税务局麻涌税务分局于 2012 年 2 月 21 日备案同意，本集团之子公司东莞深赤湾港务有限公司自 2010 年度起享受“三免三减半”的企业所得税税收优惠政策。2013 年度为东莞深赤湾港务有限公司的第 4 个税收优惠年度，按 12.5% 税率计算缴纳企业所得税（2012 年为免缴企业所得税）。

经深圳市地方税务局第三检查分局以深地税三函[2004]538 号文批准，赤湾集装箱码头有限公司分阶段建设，分期投产、经营的 12 号泊位自获利年度起享受“五免五减半”的企业所得税税收优惠政策。2013 年度为赤湾集装箱码头有限公司 12 号泊位的第 10 个获利年度，按 12.5% 税率计算缴纳企业所得税(2012 年度：12.5%)。

经深圳市蛇口地方税务局以深地税蛇函[2007]40 号文批准，赤湾集装箱码头有限公司分阶段建设，分期投产、经营的 13 号泊位自获利年度起享受“五免五减半”的企业所得税税收优惠政策。2013 年度为赤湾集装箱码头有限公司 13 号泊位的第 9 个获利年度，按 12.5% 税率计算缴纳企业所得税(2012 年度：12.5%)。

经深圳市蛇口地方税务局以深地税备案[2013]3 号文批准，深圳赤湾港集装箱有限公司本期投产经营 13A 号泊位自 2012 年 1 月 1 日起，享受“三免三减半”的企业所得税税收优惠政策，2013 年度为深圳赤湾港集装箱有限公司 13A 号泊位的第 2 个税收优惠年度，免缴企业所得税。

注2：2012年1月1日至10月31日止期间，本集团的装卸收入、拖轮收入及拖车收入按照3%税率缴纳营业税，仓储收入、代理收入及租赁收入按照5%税率缴纳营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)的规定，自2012年11月1日起，本集团的上述收入由缴纳营业税改为按照现代服务业6%税率缴纳增值税。

根据财政部财税[2011]131号文《财政部、国家税务总局关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》的规定，经深圳市蛇口国家税务局深国税蛇减免备[2012]0686号文、深国税蛇减免备[2012]0693号文、深国税蛇减免备[2012]0834号文及深国税蛇减免备[2012]0760号文批准，本集团之子公司赤湾集装箱码头有限公司、深圳赤湾港集装箱有限公司、深圳赤湾轮船运输有限公司及深圳赤湾国际货运代理有限公司向境外企业提供物流辅助服务(仓储除外)免缴增值税。

注3：本公司及本集团位于深圳地区的子公司城市维护建设税税率为7%；本集团位于广东省东莞市的子公司城市维护建设税税率为5%。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元, 除特别注明外)	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
深圳赤湾国际货运代理有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	550	海运代理	5,500,000	-	100	100	是	不适用	不适用
深圳市赤湾码头有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	5,000	码头服务	50,000,000	-	100	100	是	不适用	不适用
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	4,500	粮食装卸仓储	45,000,000	-	100	100	是	不适用	不适用
赤湾港航(香港)有限公司	有限责任公司	中国香港	投资	100万港元	海运代理	1,070,000	11,004,285	100	100	是	不适用	不适用
东莞深赤湾港务有限公司	有限责任公司	中国东莞	物流辅助 服务	45,000	码头服务, 货物仓储及配套服务	382,500,000	-	85	85	是	75,495,274	-
东莞深赤湾码头有限公司	有限责任公司	中国东莞	物流辅助 服务	40,000	码头服务, 货物仓储及配套服务	400,000,000	-	100	100	是	不适用	不适用
Grossalan Investments Limited	有限责任公司	英属维尔京群岛	投资	1美元	投资控股	8	-	100	100	是	不适用	不适用
轩运发展有限公司	有限责任公司	中国香港	投资	1万港元	投资控股	6,278,500	94,014,181	100	100	是	不适用	不适用

(b) 同一控制下的企业合并取得的子公司

人民币元

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元, 除特别注明外)	经营范围	年末 实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
深圳赤湾港集装箱有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	28,820	集装箱码头服务	250,920,000	-	100	100	是	不适用	不适用
深圳赤湾货运有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	1,500	陆上运输、车辆维修及 港口机械设备维修	7,000,000	-	100	100	是	不适用	不适用
赤湾集装箱码头有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	9,530万美元	集装箱码头服务	485,990,004	-	55	55	是	794,810,794	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	有限责任公司	中国深圳	物流辅助 服务	2,400	货物水上运输	24,000,000	-	100	100	是	不适用	不适用
赤湾海运(香港)有限公司	有限责任公司	中国香港	物流辅助 服务	80万港元	海运代理	856,000	-	100	100	是	不适用	不适用

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

3、本期无出售股权导致丧失控制权而减少子公司。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

人民币元

币种	资产负债表	利润表
港币	0.7966	0.8044

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

人民币元

项目	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币	10,689	1.0000	10,689	12,058	1.0000	12,058
美元	71	6.1787	439	71	6.2855	446
港元	2,177	0.7966	1,734	2,326	0.8109	1,886
小计			12,862			14,390
银行存款						
人民币	565,913,657	1.0000	565,913,657	182,788,276	1.0000	182,788,276
美元	4,972,126	6.1787	30,721,277	4,459,141	6.2855	28,027,932
港元	31,466,439	0.7966	25,066,166	126,184,467	0.8109	102,322,985
小计			621,701,100			313,139,193
其他货币资金(注)						
人民币	1,693,019	1.0000	1,693,019	1,688,162	1.0000	1,688,162
美元	-	6.1787	-	-	6.2855	-
港元	17,047	0.7966	13,579	17,047	0.8109	13,823
小计			1,706,598			1,701,985
合计			623,420,560			314,855,568

注：主要系本集团存放于招商证券股份有限公司证券结算账户之余额。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

人民币元

种类	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(注)	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	6,042,633	1.99	-	-	4,854,248	1.93	-	-
组合二	298,298,431	98.01	122,582	0.04	246,890,646	98.07	323,933	0.13
组合小计	304,341,064	100.00	122,582	0.04	251,744,894	100.00	323,933	0.13
合计	304,341,064	100.00	122,582	0.04	251,744,894	100.00	323,933	0.13

注：本集团将金额前五名的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	303,230,195	99.63	38,875	303,191,320	251,172,094	99.77	147,781	251,024,313
1 至 2 年	1,049,954	0.34	22,792	1,027,162	495,810	0.20	99,162	396,648
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	60,915	0.03	60,915	-	76,990	0.03	76,990	-
合计	304,341,064	100.00	122,582	304,218,482	251,744,894	100.00	323,933	251,420,961

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	298,123,554	99.94	38,875	298,084,679	246,317,846	99.77	147,781	246,170,065
1 至 2 年	113,962	0.04	22,792	91,170	495,810	0.20	99,162	396,648
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	60,915	0.02	60,915	-	76,990	0.03	76,990	-
合计	298,298,431	100.00	122,582	298,175,849	246,890,646	100.00	323,933	246,566,713

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

2、应收账款 - 续

(2) 应收账款金额前五名单位情况

				人民币元
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
客户 A	客户	95,579,823	1 年以内	31.41
客户 B	客户	69,025,862	1 年以内	22.68
客户 C	客户	17,099,670	1 年以内	5.62
客户 D	客户	8,576,238	1 年以内	2.82
客户 E	客户	6,690,695	1 年以内	2.20
合计		196,972,288		64.73

(3) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应收关联方的款项详见附注(六)6。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

					人民币元
账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	1,366,420	100	1,623,037	100	

(2) 预付款项按性质列示:

			人民币元
类别	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	
保险费	497,935	1,375,092	
设备款	775,479	138,439	
装修费	93,006	93,006	
顾问咨询费	-	16,500	
合计	1,366,420	1,623,037	

(3) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

人民币元

种类	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(注)	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	11,524,032	66.42	-	-	9,923,060	60.91	89,569	0.90
组合二	5,824,453	33.58	456,527	7.84	6,368,240	39.09	217,678	3.42
组合小计	17,348,485	100.00	456,527	2.64	16,291,300	100.00	307,247	1.89
合计	17,348,485	100.00	456,527	2.64	16,291,300	100.00	307,247	1.89

注：本集团将金额前五名的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

其他应收款账龄如下：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	13,292,373	76.62	26,354	13,266,019	9,629,103	59.10	26,071	9,603,032
1 至 2 年	1,408,830	8.12	21,223	1,387,607	3,743,931	22.98	55,669	3,688,262
2 至 3 年	448,844	2.59	-	448,844	1,439,452	8.84	195,728	1,243,724
3 年以上	2,198,438	12.67	408,950	1,789,488	1,478,814	9.08	29,779	1,449,035
合计	17,348,485	100.00	456,527	16,891,958	16,291,300	100.00	307,247	15,984,053

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,309,388	91.16	26,354	5,283,034	5,984,783	93.98	25,950	5,958,833
1 至 2 年	106,115	1.83	21,223	84,892	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	383,457	6.02	191,728	191,729
3 年以上	408,950	7.01	408,950	-	-	-	-	-
合计	5,824,453	100	456,527	5,367,926	6,368,240	100.00	217,678	6,150,562

(2) 其他应收款金额前五名单位情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
东莞海龙纸业有限公司	客户	1,785,703	1 年以内	10.57
深圳市南山房地产开发有限公司	关联方	1,696,367	1 年以内	10.04
招商局保税物流有限公司	关联方	1,616,725	1 年以内	9.57
深圳市中油油品经销有限公司赤湾加油站	客户	481,920	1 年以内	2.85
深圳妈湾港务有限公司	关联方	460,914	1 年以内	2.73
合计		6,041,629		35.76

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

4、其他应收款 - 续

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，应收关联方的款项详见附注(六)6。

5、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	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
备品备件	21,859,425	792,118	21,067,307	20,457,425	792,118	19,665,307
燃料	1,313,784	-	1,313,784	1,635,457	-	1,635,457
低值易耗品	49,282	-	49,282	24,807	-	24,807
合计	23,222,491	792,118	22,430,373	22,117,689	792,118	21,325,571

(2) 存货变动

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
备品备件	20,457,425	14,695,882	13,293,882	21,859,425
燃料	1,635,457	20,052,103	20,373,776	1,313,784
低值易耗品	24,807	529,208	504,733	49,282
合计	22,117,689	35,277,193	34,172,391	23,222,491

(3) 存货跌价准备

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 6 月 30 日
			转回	转销	
备品备件	792,118	-	-	-	792,118

6、可供出售金融资产

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
可供出售权益工具(注)	5,390,000	5,210,000

注：系本公司持有的江苏宁沪高速公路股份有限公司流通股股份期末之公允价值。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

7、对合营企业和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	本集团持股比例(%)	本集团在被投资单位表决权比例(%)	2013年6月30日资产总额	2013年6月30日负债总额	2013年6月30日净资产总额	2013年6月30日营业收入总额	2013年1-6月净利润
一、合营企业							
中海港务(莱州)有限公司(注 1)	40	40	2,120,206,901	259,038,755	1,861,168,146	157,277,899	39,995,506
二、联营企业							
招商局国际信息技术有限公司	23.16	23.16	92,267,990	29,533,112	62,734,878	24,456,252	1,030,532
招商局保税物流有限公司	40	40	1,631,694,620	965,722,746	665,971,874	92,002,103	7,030,068
Media Port Investments Limited("MPIL")(注 2)	50	50	港币 269,473,845	港币 1,293,100	港币 268,180,745	港币 0	港币 (300)
中开财务有限公司(注 3)	20	20	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：本公司持有中海港务(莱州)有限公司 40%的股权，由于中海港务(莱州)有限公司的公司章程明确规定，该公司经营决策等重大事项需经本公司董事与合营方董事一致同意方可通过，因此本公司与其他股东共同控制该公司，本公司将其作为合营企业核算。

注 2：2002 年 9 月 30 日，招商局国际与深圳市南油(集团)有限公司(以下简称“南油集团”)签订《合作开发妈湾港协议》(以下简称“开发协议”)，共同投资设立三家合资公司，即深圳妈湾港航有限公司、深圳妈湾港务有限公司及深圳妈湾港仓码有限公司(以下统称“妈湾公司”)，从事妈湾港 0 号、5 号、6 号、7 号及 8 号码头泊位的开发建设和经营管理。根据开发协议的约定，招商局国际和本公司共同投资设立 MPIL，然后由 MPIL 与南油集团共同出资设立上述三家合资公司，MPIL 持有三家合资公司各 60%的股权。

本公司拥有 MPIL 50%的股权，由于 MPIL 为投资控股公司，本公司虽未向 MPIL 派出董事，但本公司在妈湾公司中拥有 30%的表决权，故本公司将 MPIL 作为联营企业核算，并按持股比例享有其合并财务报表权益份额。

注 3：2012 年 6 月，本公司与南山集团、深圳赤湾石油基地股份有限公司及雅致集成房屋股份有限公司签订协议，共同投资设立中开财务有限公司，其中，本公司出资人民币 10,000 万元，持有其 20%的股权。2012 年 10 月 30 日，中国银行业监督管理委员会以银监复[2012]613 号文批准南山集团筹建企业集团财务公司。截至本报告签发日，中开财务有限公司已办理完成相关工商登记，并且领取了企业法人营业执照(详见附注(八)2)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
对合营企业投资	820,062,280	16,091,209	19,734,686	816,418,803
对联营企业投资	710,979,628	29,931,085	-	740,910,713
对其他企业投资	17,037,500	-	-	17,037,500
小计	1,548,079,408	46,022,294	19,734,686	1,574,367,016
减：长期股权投资减值准备	3,128,300	-	-	3,128,300
净额	1,544,951,108	46,022,294	19,734,686	1,571,238,716

本集团于 2013 年 6 月 30 日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。

(2) 长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	2013 年 6 月 30 日现金红利
中海港务(莱州)有限公司	权益法	749,655,300	820,062,280	(3,643,477)	816,418,803	40	40	不适用	-	-	19,734,686
招商局国际信息技术有限公司	权益法	1,875,000	13,682,516	238,671	13,921,187	23.16	23.16	不适用	-	-	-
招商局保税物流有限公司	权益法	280,000,000	299,116,308	2,812,027	301,928,335	40	40	不适用	-	-	-
MPIL	权益法	139,932	298,180,804	26,880,387	325,061,191	50	50	不适用	-	-	-
中开财务有限公司	权益法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	20	20	不适用	-	-	-
中国深圳外轮代理有限公司	成本法	13,510,000	13,510,000	-	13,510,000	15	15	不适用	-	-	-
深圳市石化工业集团股份有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000	-	3,500,000	0.26	0.26	不适用	3,117,800	-	-
广东广建集团股份有限公司	成本法	27,500	27,500	-	27,500	0.02	0.02	不适用	10,500	-	-
合计			1,548,079,408	26,287,608	1,574,367,016				3,128,300	-	19,734,686

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

8、长期股权投资 - 续

(3) 按权益法核算的长期股权投资

人民币元

单位名称	投资成本	2012 年 12 月 31 日	投资成本变动	损益调整		其他所有者权益变动	2013 年 6 月 30 日
				应计损益	本期红利		
合营公司							
中海港务(莱州)有限公司	749,655,300	820,062,280	-	16,091,209	(19,734,686)	-	816,418,803
联营公司							
招商局国际信息技术有限公司	1,875,000	13,682,516	-	238,671	-	-	13,921,187
招商局保税物流有限公司	280,000,000	299,116,308	-	2,812,027	-	-	301,928,335
MPIL	139,932	298,180,804	-	26,880,387	-	-	325,061,191
中开财务有限公司	100,000,000	100,000,000	-	-	-	-	100,000,000
合计	1,131,670,232	1,531,041,908	-	46,022,294	(19,734,686)	-	1,557,329,516

(4) 按成本法核算的长期股权投资

人民币元

单位名称	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
中国深圳外轮代理有限公司	成本法	13,510,000	13,510,000	-	-	13,510,000
深圳市石化工业集团股份有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000	-	-	3,500,000
广东广建集团股份有限公司	成本法	27,500	27,500	-	-	27,500
合计		17,037,500	17,037,500	-	-	17,037,500

(5) 长期股权投资减值准备

人民币元

单位名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
深圳市石化工业集团股份有限公司	3,117,800	-	-	3,117,800
广东广建集团股份有限公司	10,500	-	-	10,500
合计	3,128,300	-	-	3,128,300

上述各合营企业和联营企业之简要财务信息均出自其管理层报表。本集团在对合营企业和联营企业投资进行权益法核算时，已按本集团所采用之会计政策进行了调整。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

9、投资性房地产

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	65,028,138	-	-	65,028,138
1.房屋、建筑物	33,519,173	-	-	33,519,173
2.土地使用权	31,508,965	-	-	31,508,965
二、累计折旧和累计摊销合计	31,564,662	607,877	-	32,172,539
1.房屋、建筑物	17,292,090	300,994	-	17,593,084
2.土地使用权	14,272,572	306,883	-	14,579,455
三、投资性房地产账面净值合计	33,463,476			32,855,599
1.房屋、建筑物	16,227,083			15,926,089
2.土地使用权	17,236,393			16,929,510
四、投资性房地产减值准备合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	33,463,476			32,855,599
1.房屋、建筑物	16,227,083			15,926,089
2.土地使用权	17,236,393			16,929,510

注 1：2013 年上半年计提折旧和摊销计人民币 607,877 元。

注 2：截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团无用作抵押的投资性房地产。

注 3：截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团投资性房地产均尚未取得产权证书，有关原因及管理层对策请见附注(五)12。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

10、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	4,539,939,385	14,166,029	663,446	4,553,441,968
其中：港务设施	1,384,171,756	3,218,010	-	1,387,389,766
库场设施及房屋建筑物	730,414,587	480,196	-	730,894,783
装卸机械及机器设备	2,019,829,746	2,400,855	65,401	2,022,165,200
船舶及运输工具	297,261,097	6,785,575	415,797	303,630,875
其他设备	108,262,199	1,281,393	182,248	109,361,344
二、累计折旧合计	1,778,150,551	84,016,744	538,901	1,861,628,394
其中：港务设施	262,152,795	12,990,991	-	275,143,786
库场设施及房屋建筑物	227,850,148	7,019,376	-	234,869,524
装卸机械及机器设备	1,071,021,822	53,926,046	55,620	1,124,892,248
船舶及运输工具	140,891,604	6,363,975	374,217	146,881,362
其他设备	76,234,182	3,716,356	109,064	79,841,474
三、固定资产账面净值合计	2,761,788,834			2,691,813,574
其中：港务设施	1,122,018,961			1,112,245,980
库场设施及房屋建筑物	502,564,439			496,025,259
装卸机械及机器设备	948,807,924			897,272,952
船舶及运输工具	156,369,493			156,749,513
其他设备	32,028,017			29,519,870
四、减值准备合计	60,695,381	-	-	60,695,381
其中：港务设施	-	-	-	-
库场设施及房屋建筑物	60,695,381	-	-	60,695,381
装卸机械及机器设备	-	-	-	-
船舶及运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,701,093,453			2,631,118,193
其中：港务设施	1,122,018,961			1,112,245,980
库场设施及房屋建筑物	441,869,058			435,329,878
装卸机械及机器设备	948,807,924			897,272,953
船舶及运输工具	156,369,493			156,749,513
其他设备	32,028,017			29,519,869

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 10,244,905 元，因在建工程转入而增加人民币 3,921,124 元。账面原值本期减少中，因出售及报废固定资产而减少人民币 663,446 元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

10、固定资产 - 续

注 2: 累计折旧本期增加中, 本期计提人民币 84,016,744 元。累计折旧本期减少中, 因出售及报废固定资产而减少人民币 538,901 元。

注 3: 截至 2013 年 6 月 30 日止, 本集团无用作抵押的固定资产。

注 4: 截至 2013 年 6 月 30 日止, 本集团尚有净值计人民币 147,062,290 元(原值计人民币 253,450,165 元)的房屋及建筑物产权证尚未取得。其中净值为人民币 35,130,713 元(原值为人民币 134,434,332 元)的位于赤湾分水岭范围内部分, 其有关原因及管理层对策请见附注(五)12; 剩余部分的产权证书尚在办理之中。

(2)其他事项说明

项目	人民币元	
	金额	备注
2013 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	736,043,187	
年末暂时闲置的固定资产原值	-	
本期处置、报废固定资产情况		
本期处置、报废固定资产原值	663,446	
本期处置、报废固定资产净值	124,545	
本期处置、报废固定资产损益	(21,401)	

11、在建工程

(1)在建工程明细如下:

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麻涌港区 4#、5#泊位相关工程	454,176,892	-	454,176,892	383,523,257	-	383,523,257
麻涌港区 2#、3#泊位相关工程	242,089,049	-	242,089,049	219,033,381	-	219,033,381
其他	8,788,523	-	8,788,523	7,375,971	-	7,375,971
合计	705,054,464	-	705,054,464	609,932,609	-	609,932,609

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

11、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	工程投入占 预算比例	工程 进度	其中：利息 资本化累计 金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2013 年 6 月 30 日
麻涌港区 4#、5#泊位相关工程	985,180,000	383,523,257	70,653,635	-	-	46%	46%	11,653,376	6,752,306	4.25	自筹及贷款	454,176,892
麻涌港区 2#、3#泊位相关工程	280,933,660	219,033,381	23,055,668	-	-	86%	86%	10,567,518	4,068,010	4.25	自筹及贷款	242,089,049
拖轮建造	35,564,030	-	-	-	-	100%	100%	1,185,055	-	-	自筹及贷款	
CTOS 系统	619,101	-	619,101	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹	619,101
其他	12,941,154	7,375,971	4,714,575	3,921,124	-	93%	93%	-	-	-	自筹	8,169,422
合计		609,932,609	99,042,979	3,921,124				23,405,949	10,820,316			705,054,464

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

12、无形资产

人民币元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、账面原值合计	1,541,937,875	21,339,171	-	1,563,277,046
土地使用权-租入(注 2)	1,296,536,073	-	-	1,296,536,073
土地使用权-投资者投入(注 2)	122,623,476	-	-	122,623,476
土地使用权-购入	19,343,189	21,339,171	-	40,682,360
电脑软件	30,549,000	-	-	30,549,000
海域使用权	72,886,137	-	-	72,886,137
二、累计摊销合计	534,403,847	19,773,192(注 1)	-	554,177,039
土地使用权-租入(注 2)	457,734,970	16,654,820	-	474,389,790
土地使用权-投资者投入(注 2)	50,071,253	1,226,235	-	51,297,488
土地使用权-购入	2,229,803	532,505	-	2,762,308
电脑软件	19,604,005	545,632	-	20,149,637
海域使用权	4,763,816	814,000	-	5,577,816
三、无形资产账面净值合计	1,007,534,028	-	-	1,009,100,007
土地使用权-租入(注 2)	838,801,103	-	-	822,146,283
土地使用权-投资者投入(注 2)	72,552,223	-	-	71,325,988
土地使用权-购入	17,113,386	-	-	37,920,052
电脑软件	10,944,995	-	-	10,399,363
海域使用权	68,122,321	-	-	67,308,321
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权-租入	-	-	-	-
土地使用权-投资者投入	-	-	-	-
土地使用权-购入	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
海域使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,007,534,028			1,009,100,007
土地使用权-租入(注 2)	838,801,103			822,146,283
土地使用权-投资者投入(注 2)	72,552,223			71,325,988
土地使用权-购入	17,113,386			37,920,052
电脑软件	10,944,995			10,399,363
海域使用权	68,122,321			67,308,321

注 1：2013 年上半年摊销金额为人民币 19,773,192 元。

注 2：本集团从南山集团共取得赤湾港区内 1,049,946 平方米泊位及堆场的土地使用权(该等地块包含在赤湾分水岭范围以内，赤湾分水岭范围以内土地使用权包括由南山集团股东—深圳市投资控股有限公司作为出资投入南山集团的 2.2 平方公里和南山集团填海造地形成的地块)原值计人民币 1,400,288,984 元，其使用年限在 20 至 50 年间。

其中，面积 270,692 平方米(原值计人民币 122,623,476 元)的土地使用权系本公司公司制改制时，由南山集团作为出资投入本公司，其余土地使用权系本集团以长期租赁方式从南山集团取得。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

12、无形资产 - 续

截止目前，由于南山集团尚未取得包括上述作为出资投入及出租给本集团土地在内的赤湾分水岭范围以内土地的土地使用权，本集团也就无法取得相关土地及建设于上述土地之上的房屋及建筑物的产权证明。

于 2001 年 3 月 20 日，2003 年 6 月 18 日和 2004 年 9 月 29 日，南山集团对截至该日止本集团向其取得的全部土地使用权作出承诺：南山集团将不可撤回并无条件地同意，本集团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，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。据此，本公司管理层认为有关资产不会因未取得相关土地使用权证而产生任何重大减值风险，本集团也不会因此而在任何重大或有负债。

本公司管理层了解到南山集团正与相关政府部门积极协商有关土地之历史遗留问题，惟现时无法可靠估计本集团可以取得相关土地及其地上房屋建筑物产权证明的日期。

13、商誉

人民币元

被投资单位名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
赤湾集装箱码头有限公司	10,858,898	-	-	10,858,898

注：该商誉系以前年度本集团从本集团之子公司赤湾集装箱码头有限公司的少数股东处购买赤湾集装箱码头有限公司股权时增加的长期股权投资成本与新取得的应享有该子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额。基于赤湾集装箱码头有限公司过去的经营业绩和发展预期，本公司管理层认为，对赤湾集装箱码头有限公司投资形成的商誉不需计提减值准备。

14、长期待摊费用

人民币元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2013年6月30日	原始成本	剩余摊销年限
铜鼓航道建设费用(注1)	55,337,140	-	922,286	-	54,414,854	64,560,000	30年
前海堆场	1,208,184	-	604,091	-	604,093	5,537,510	1年
高尔夫球会会员证支出	1,668,206	-	119,653	-	1,548,553	2,443,549	1-9年
房屋装修费	1,899,138	5,117	358,047	-	1,546,208	2,208,924	2-5年
其他(注2)	850,000	208,800,000	2,088,000	-	207,562,000	209,650,000	5-50年
合计	60,962,668	208,805,117	4,092,077	-	265,675,708	284,399,983	

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

14、长期待摊费用 - 续

注 1：深圳市于 2007 年初开始建设铜鼓航道与蛇口港区、赤湾港区、妈湾港区、前海湾港区、大铲湾港区之间的衔接公用航道(以下简称“衔接航道”)。根据深圳市政府有关决议，衔接航道的浚深费用以“企业投资为主，政府补贴为辅”，具体出资比例按照企业承担 60%，政府承担 40%的原则执行。企业出资部分由深圳西部港区各码头公司承担 35%，并综合考虑各码头功能分工、岸线长度、靠泊船型等因素后在各码头公司之间分摊。本集团将实际承担之浚深费用共计人民币 64,560,000 元计入“长期待摊费用”项目，并自 2008 年衔接航道启用日起将该费用在衔接航道的预计可使用年限 35 年内按直线法进行摊销。

注 2：本报告期内新增长期待摊费用 208,800,000 元，为本公司之全资子公司深圳赤湾港集装箱有限公司投产的 13A 号泊位土地费暂估摊销。

15、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

人民币元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	15,135,841	61,932,830	15,155,785	62,012,607
固定资产折旧和无形资产摊销	9,479,406	37,974,765	9,479,406	37,974,765
可抵扣亏损	37,512,439	150,049,758	25,606,726	102,426,904
预提费用	8,164,462	32,778,512	13,382,167	58,360,664
开办费	1,390,282	7,077,804	1,390,282	7,077,804
其他	2,954,668	13,009,019	2,954,668	13,009,019
小计	74,637,098	302,822,688	67,969,034	280,861,763
递延所得税负债：				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,067,500	4,270,000	1,022,500	4,090,000
小计	1,067,500	4,270,000	1,022,500	4,090,000

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
固定资产折旧和无形资产摊销	1,794,113
上年数：	
固定资产折旧和无形资产摊销	1,794,113

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

15、递延所得税资产及递延所得税负债- 续

(3) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	3,214,708	3,234,372
可抵扣亏损	14,634,276	12,406,662
合计	17,848,984	15,641,034

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相应的递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	备注
2014	379,817	379,817	
2015	4,707,158	4,707,158	
2016	3,403,289	3,403,289	
2017	3,832,744	3,832,744	
2018	2,311,268	-	
合计	14,634,276	12,323,008	

16、其他非流动资产

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
岸线使用权(注)	36,375,000	36,375,000
土地使用权(注)	65,598,122	86,934,397
预付工程款(注)	16,401,331	-
合计	118,374,453	123,309,397

注：2006 年 3 月和 10 月及 2007 年 11 月，本公司与东莞市虎门港管理委员会签订《虎门港麻涌港区 2# - 5#泊位岸线及土地使用的合作框架协议》及其补充协议，购入麻涌港 2#至 5#泊位 1200 米岸线及从码头前沿开始纵深 700 米，总面积约 80 万平方米的岸线使用权及土地使用权，总价约人民币 2.6 亿元。截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团已按合同约定支付的购买海岸线使用权及土地使用权款项分别计人民币 36,375,000 元和人民币 65,598,122 元，由于本集团尚未取得相关的土地使用权证和岸线使用权证，故将相关预付款项在“其他非流动资产”项目列示。本报告期新增预付工程款人民币 16,401,331 元，为麻涌 4#、5#泊位工程预付款。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

17、资产减值准备明细

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		外币折算影响	2013 年 6 月 30 日
			转回	转销		
一、坏账准备	631,180	252,103	302,477	-	(1,697)	579,109
其中：应收账款坏账准备	323,933	18,977	219,089	-	(1,239)	122,582
其他应收款坏账准备	307,247	233,126	83,388	-	(458)	456,527
二、存货跌价准备	792,118	-	-	-	-	792,118
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	3,128,300	-	-	-	-	3,128,300
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	60,695,381	-	-	-	-	60,695,381
合计	65,246,979	252,103	302,477	-	(1,697)	65,194,908

18、短期借款

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	966,275,800(注 1)	1,080,929,700
保证借款	31,864,000 (注 2)	100,000,000
合计	998,139,800	1,180,929,700

注 1：以上借款为港币 1,253,000,000 元(折合人民币 998,139,800 元)，其中港币 100,000,000 元(折合人民币 79,660,000 元)的借款按合同约定为一年以上的长期借款，但因合同中含有银行可提前收回借款之条款，故将其分类为短期借款。

注 2：本公司之子公司深圳赤湾港集装箱有限公司向银行借款人民币 40,000,000 元，由本公司按贷款本金未偿还部分提供 100%担保。

19、应付票据

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	826,000

下一会计期间到期的金额为人民币 0 元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

20、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

项目	人民币元	
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
工程款	46,083,100	83,690,612
劳务费	34,882,610	29,011,736
材料款	12,595,684	20,316,663
设备款	2,178,809	12,288,707
租金	1,620,665	661,119
质保金	681,150	19,104
合计	98,042,018	145,987,941

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，应付关联方的款项情况详见附注(六)6。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位名称	人民币元			
	2013 年 6 月 30 日	账龄	未支付原因	期后偿还金额
中国一冶集团有限公司	6,583,321	1-2年	工程尾款	-
福建省惠东建筑工程有限公司	4,118,633	1-2年	工程尾款	-
深圳港铜鼓航道建设办公室	2,560,000	5 年	工程尾款	-
铁路运费	1,622,650	2-3 年	铁路运费补贴	-
合计	14,884,604			

21、预收款项

(1) 预收款项明细如下

项目	人民币元	
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
预收劳务款	1,107,124	299,453

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项的情况。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

22、应付职工薪酬

人民币元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,065,184	82,336,660	106,870,230	31,531,614
二、职工福利费	-	2,504,421	2,504,421	-
三、社会保险费	3,244	16,694,183	16,697,025	402
其中：医疗保险费	-	2,977,610	2,977,610	-
基本养老保险	3,244	8,838,375	8,841,619	-
补充养老保险(企业年金)(1)	-	3,913,271	3,913,271	-
失业保险费	-	261,973	261,973	-
工伤保险费	-	408,156	407,754	402
生育保险费	-	240,076	240,076	-
其他保险费	-	54,722	54,722	-
四、住房公积金	810	4,998,936	4,999,746	-
五、工会经费和职工教育经费	9,466,552	4,277,057	3,346,364	10,397,245
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	5,178,437	5,178,437	-
合计	65,535,790	115,989,694	139,596,223	41,929,261

注1：本集团于2008年6月3日加入南山集团经深圳市政府批准的企业年金计划，上述补充养老保险系交由南山集团统一缴存企业年金托管账户。

注2：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

注3：根据本公司于2011年5月27日召开的2010年度股东大会之决议，本公司以采取以年度净资产收益率为考核依据，按当年归属于母公司的净利润为基数，对管理团队实行业绩奖励。本公司本期度提取管理层业绩奖励人民币9,342,065元(2012年度：人民币10,112,903元)。

23、应交税费

人民币元

项目	2012年12月31日	本期计提	本期缴纳	2013年6月30日
企业所得税	26,849,101	60,847,202	54,537,172	33,159,131
预提所得税(注)	9,104,558	-	-	9,104,558
营业税	226,309	1,469,484	1,410,580	285,213
增值税	919,597	6,474,769	7,290,069	104,297
其他税费	3,755,296	12,253,115	8,786,048	7,222,363
合计	40,854,861	81,044,570	72,023,869	49,875,562

注：系本集团向境外股东分红时按照5%或10%的比例计提的预提所得税。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

24、应付利息

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
债券利息	4,484,384	18,009,863
短期借款利息	310,347	531,310
合计	4,794,731	18,541,173

25、应付股利

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
南山集团法人股(注)	134,628,714	-	不适用
社会公众 A 股(注)	34,118,479	-	不适用
社会公众 B 股(注)	65,302,041	-	不适用
合计	234,049,234	-	

注：截止2013年6月30日，应付股利为本公司2013年7月分派的现金股利。

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
暂收待付款	16,818,134	23,025,327
应缴保安费	1,702,698	3,620,546
收取的押金	2,503,546	2,746,130
专业服务费	-	1,910,376
应付劳务费	8,682,530	1,313,873
应付职工款	1,190,890	1,297,015
保险理赔金	2,358,030	955,033
应付土地款	208,800,000	-
其他	909,228	6,706,538
合计	242,965,056	41,574,838

(2) 其他应付款账龄分析如下：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	236,640,896	97.40	36,254,316	87.20
1-2 年	1,328,157	0.55	1,353,934	3.26
2-3 年	1,752,244	0.72	1,300,464	3.13
3 年以上	3,243,759	1.33	2,666,124	6.41
合计	242,965,056	100.00	41,574,838	100.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

26、其他应付款- 续

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款:

人民币元

单位名称	金额	未偿还原因
青岛雅苒商贸有限公司	1,026,750	尚有业务往来

(4) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项，应付关联方的款项情况详见附注(六)6。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

人民币元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款	-	35,000,000
一年内到期的递延收益	4,727,207(注)	4,727,207
合计	4,727,207	39,727,207

注：详见附注(五)32。

28、其他流动负债

人民币元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
短期融资券	500,000,000(注)	-
合计	500,000,000	-

注：本公司于 2012 年 12 月 5 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟申请发行短期融资券的议案》，同意本公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请发行金额不超过人民币 16 亿元的短期融资券。2013 年 5 月 7 日，本公司收到交易商协会于 2013 年 5 月 3 日签发的《接受注册通知书》（中市协注【2013】CP171 号），交易商协会同意接受公司短期融资券注册，注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》之日起 2 年内有效。本公司 2013 年度第一期短期融资券于 2013 年 6 月 14 日在全国银行间债券市场公开发行，票面金额为人民币 5 亿元，期限为 365 天，每张面值为 100 元，票面利率为 4.6%，到期一次还本付息，2013 年 6 月 17 日资金已全额到账。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

29、长期借款

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	-	150,000,000

30、应付债券

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2012 年 12 月 31 日 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	2013 年 6 月 30 日 应付利息	2013 年 6 月 30 日
11 赤湾 01	100	2012 年 4 月 26 日	5 年	500,000,000	18,009,863	12,874,521	26,400,000	4,484,384	496,940,274

注：2011年11月25日，中国证监会以证监许可[2011]1889号文核准，同意本公司发行不超过人民币10亿元的公司债券。2012年4月26日，本公司按面值发行债券计人民币5亿元，期限为五年，采取单利按年计息，票面固定年利率为5.28%，每年付息一次。

根据债券募集说明书，本公司将于第3个计息年度的付息日前的第30个交易日决定是否行使赎回选择权，若决定行使赎回权利，本期债券视同在第3年全部到期。若本公司放弃行使赎回选择权，本公司将同时决定是否上调本期债券票面利息及上调幅度，上调幅度为0至100个基点。如果本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期后2年票面利率为存续期前3年票面利率加上上调基点，并在存续期后2年固定不变，如果本公司未行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第3个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司。

若本公司放弃赎回权且债券持有人放弃回售权或放弃部分回售权，则本期债券剩余本金采用提前偿还方式，即在债券发行完毕的第四年偿还剩余本金的30%，第五年偿还剩余本金的70%。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

31、专项应付款

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日	备注说明
港口建设费返还款	80,622,976	-	6,041,210	74,581,766	注

注：系深圳市交通局返还的代征港口建设费。根据财政部发布的《港口建设费管理办法》，该款项专户管理，专门用于水运基础设施建设。

32、其他非流动负债

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益		
其中：泊位优先停靠权(注 1)	47,497,965	50,518,693
其中：与资产相关的政府补助(注 2)	7,777,392	7,860,870
合计	55,275,357	58,379,563
减：一年内到期的非流动负债	4,727,207	4,727,207
其中：泊位优先停靠权	4,560,250	4,560,250
其中：与资产相关的政府补助	166,957	166,957
一年后到期的非流动负债	50,548,150	53,652,356

注1：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。

注2：系本集团根据《国家发展改革委员会关于下达粮食现代物流项目2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]1263号)收到的政府补助款项，总金额为人民币800万元。与该政府补助相关的资产已于2012年3月达到预定可使用状态，本集团在相关资产使用寿命内对上述政府补助平均摊销。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

33、股本

人民币元

2013 年度	2012 年 12 月 31 日	本期增减变动					2013 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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	735,466	-	-	-	(50,417)	(50,417)	685,049
4 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	735,466	-	-	-	(50,417)	(50,417)	685,049
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	464,789,805	-	-	-	(25,840)	(25,840)	464,763,965
2 境内上市外资股	179,238,459	-	-	-	76,257	76,257	179,314,716
3 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	644,028,264	-	-	-	50,417	50,417	644,078,681
三、股份总数	644,763,730	-	-	-	-	-	644,763,730
2012 年度	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动					2012 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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	790,929	-	-	-	(55,463)	(55,463)	735,466
4 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	790,929	-	-	-	(55,463)	(55,463)	735,466
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	464,789,805	-	-	-	-	-	464,789,805
2 境内上市外资股	179,182,996	-	-	-	55,463	55,463	179,238,459
3 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	643,972,801	-	-	-	55,463	55,463	644,028,264
三、股份总数	644,763,730	-	-	-	-	-	644,763,730

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

34、资本公积

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
2013 年度:				
资本溢价	163,560,083	-	-	163,560,083
其中: 投资者投入的资本	163,560,083	-	-	163,560,083
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	-	-	-	-
向子公司的少数股东收购股权	-	-	-	-
资本公积转增股本	-	-	-	-
其他综合收益	3,167,500	135,000	-	3,302,500
其他资本公积	(861,528)	-	-	(861,528)
其中: 可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	1,919,605	-	-	1,919,605
合计	165,866,055	135,000	-	166,001,055
项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
2012 年度:				
资本溢价	163,560,083	-	-	163,560,083
其中: 投资者投入的资本	163,560,083	-	-	163,560,083
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	-	-	-	-
向子公司的少数股东收购股权	-	-	-	-
资本公积转增股本	-	-	-	-
其他综合收益	3,527,500	-	360,000	3,167,500
其他资本公积	(861,528)	-	-	(861,528)
其中: 可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	1,919,605	-	-	1,919,605
合计	166,226,055	-	360,000	165,866,055

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

35、专项储备

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
2013 年度:				
安全生产费	1,394,832	7,396,030	5,437,788	3,353,074
项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
2012 年度:				
安全生产费	-	10,853,324	9,458,492	1,394,832

36、盈余公积

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2013 年 6 月 30 日
2013 年度:				
法定盈余公积金	464,704,268	18,981,440	-	483,685,708
项目	2011 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2012 年 12 月 31 日
2012 年度:				
法定盈余公积金	421,692,405	43,011,863	-	464,704,268

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。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

37、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013 年度：		
调整前：2012 年末未分配利润	2,414,907,916	
调整：年初未分配利润合计数	-	
调整后：年初未分配利润	2,414,907,916	
加：本期归属于母公司股东的净利润	295,594,906	
减：提取法定盈余公积	18,981,440	注 1
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	234,049,234	注 2
转作股本的普通股股利	-	
2013 年 6 月 30 日未分配利润	2,457,472,148	
2012 年度：		
调整前：上年末未分配利润	2,248,722,001	
调整：年初未分配利润合计数	-	
调整后：年初未分配利润	2,248,722,001	
加：本年归属于母公司股东的净利润	467,103,270	
减：提取法定盈余公积	43,011,863	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	257,905,492	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	2,414,907,916	

注1：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。

注2：本期股东大会已批准的现金股利

根据2013年5月21日股东大会决议，本公司以截至2012年12月31日止的总股份644,763,730股为基数，每10股派送现金股利人民币3.63元，共计派送现金股利人民币234,049,234元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

37、未分配利润 - 续

注3：子公司已提取的盈余公积

截至2013年6月30日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积计人民币497,496,804元(2012年12月31日：人民币497,496,804元)。

38、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
主营业务收入	834,067,173	822,128,855
其他业务收入	31,168,619	31,975,335
合计	865,235,792	854,104,190
主营业务成本	385,290,057	380,529,816
其他业务成本	4,932,220	3,964,343
合计	390,222,277	384,494,159

(2) 主营业务(分业务类型)

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数		2012 年 1-6 月累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸业务	785,035,516	334,016,796	769,305,506	336,560,872
港口配套业务	42,926,997	51,273,261	47,122,510	43,968,944
代理及其他业务	6,104,660	-	5,700,839	-
合计	834,067,173	385,290,057	822,128,855	380,529,816

(3) 主营业务(分地区)

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数		2012 年 1-6 月累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	830,850,551	385,290,057	818,920,652	380,529,816
香港	3,216,622	-	3,208,203	-
合计	834,067,173	385,290,057	822,128,855	380,529,816

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

38、营业收入和营业成本 - 续

(4) 其他业务

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数		2012 年 1-6 月累计数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁	10,380,759	1,754,505	12,661,879	1,218,808
保安费	5,082,786	-	4,528,590	-
港口配套服务	9,298,792	2,691,433	8,098,776	1,782,416
代理费	1,806,623	486,282	1,122,985	963,119
材料销售	733,554	-	1,403,643	-
单证费	604,852	-	607,375	-
其他	3,261,253	-	3,552,087	-
合计	31,168,619	4,932,220	31,975,335	3,964,343

(5) 本集团前五名客户的营业收入情况

人民币元

单位名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
客户 A	230,316,355	26.62
客户 B	219,326,908	25.35
客户 C	61,498,336	7.11
客户 F	21,723,083	2.51
客户 G	20,423,455	2.36
合计	553,288,137	63.95

39、营业税金及附加

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数	计缴标准
营业税	1,502,462	30,310,249	注
城市维护建设税	492,453	2,143,546	注
教育费附加	318,304	1,537,748	注
其他	389,355	228,869	
合计	2,702,574	34,220,412	

注：详见附注(三)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

40、财务费用

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
利息支出	35,968,431	44,332,584
减：已资本化的利息费用	10,820,316	4,023,241
减：利息收入	1,283,789	4,016,100
汇兑差额	(13,602,830)	(1,077,679)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	2,487,692	462,762
合计	12,749,188	35,678,026

41、资产减值损失

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
一、坏账损失	(50,374)	-
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	(50,374)	-

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	46,022,294	39,695,608
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
合计	46,022,294	39,695,608

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

42、投资收益 - 续

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益明细列示如下：

人民币元

被投资单位	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数	本期比上年同期增减变动的原因
MPIL	26,880,387	24,440,935	被投资单位净利润变动
中海港务(莱州)有限公司	16,091,209	12,807,510	被投资单位净利润变动
招商局保税物流有限公司	2,812,027	1,353,005	被投资单位净利润变动
招商局国际信息技术有限公司	238,671	1,094,158	被投资单位净利润变动
合计	46,022,294	39,695,608	

43、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	1,202,372	-
其中:无形资产处置利得	-	-	-
固定资产处置利得	-	1,202,372	-
政府补助	83,478	411,252	83,478
保险赔偿收入	29,868	-	29,868
核销无法支付之应付款项	-	-	-
其他	1,542,787	1,889,935	1,542,787
合计	1,656,133	3,503,559	1,656,133

(2) 政府补助明细如下：

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
商贸流通业务发展项目资金	-	355,600
其他	83,478	55,652
合计	83,478	411,252

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

44、营业外支出

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	21,401	104,100	21,401
其中：固定资产处置损失	21,401	104,100	21,401
对外捐赠	17,000	10,000	17,000
罚款支出	5,000	197	5,000
其他	138,644	80,521	138,644
合计	182,045	194,818	182,045

45、所得税费用

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,847,202	66,229,827
递延所得税	(6,668,065)	2,658,611
合计	54,179,137	68,888,438

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
会计利润	433,252,677	368,527,624
按 25% 的税率计算的所得税(上年度：25%)	108,313,169	92,131,906
不可抵扣费用的纳税影响	157,750	-
免税收入的纳税影响	(11,505,574)	(12,287,587)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	551,988	518,744
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(103,453)	(235,470)
税收优惠政策的影响	(43,234,743)	(11,239,155)
预提所得税(注)	-	-
所得税费用	54,179,137	68,888,438

注：预提所得税为本集团之境外子公司赤湾港航(香港)有限公司收到来源于境内利润时，按 5% 或 10% 的比例计提的预提所得税。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

46、政府补助

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
收到的与收益相关的政府补助：		
商贸流通业务发展项目资金	-	355,600
合计	-	355,600
减：计入递延收益的政府补助	-	-
加：从递延收益转入当期损益的政府补助	83,478	55,652
计入当期损益的政府补助	83,478	411,252

47、借款费用

人民币元

项目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
在建工程	10,820,316	4.25%
当期资本化借款费用小计	10,820,316	4.25%
计入当期损益的借款费用	25,148,115	
当期借款费用合计	35,968,431	

48、每股收益

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
归属于普通股股东的当年净利润	295,594,906	222,035,234
其中：归属于持续经营的净利润	295,594,906	222,035,234
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
年初发行在外的普通股股数	644,763,730	644,763,730
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	644,763,730	644,763,730

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

48、每股收益 - 续

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.458	0.344
稀释每股收益	0.458	0.344
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.458	0.344
稀释每股收益	0.458	0.344
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	-	-
稀释每股收益	-	-

由于本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

49、其他综合收益

人民币元

项目	2013 年 1-6 月累 计数	2012 年 1-6 月累 计数
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	180,000	180,000
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	45,000	45,000
前期计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
小计	135,000	135,000
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	(80,074)	-
减：处置境外经营当年转入损益的净额	-	-
小计	(80,074)	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	54,926	135,000

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

50、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年 1-6 月累 计数	2012 年 1-6 月累 计数
收到利息收入	1,283,789	3,403,092
收到港口建设费返还	72,382	3,141,162
收到政府补助	-	355,600
其他	1,771,706	2,662,013
合计	3,127,877	9,561,867

(2) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
收到短期融资券（附注(五)28）	500,000,000	-

(3) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
支付办公费及水电费	5,146,831	8,370,511
支付口岸费	5,801,770	3,667,103
支付业务招待费	4,271,363	3,012,456
支付车辆杂费支出	2,312,582	2,124,537
支付财产保险费	1,540,780	1,957,875
支付咨询及审计费	2,649,298	1,658,100
支付差旅费	1,107,556	1,239,619
支付广告展览费	68,144	97,605
其他	25,750,902(注)	180,752
合计	48,649,226	22,308,558

注：主要为公司港口建设费的代付及使用。

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年 1-6 月累计数	2012 年 1-6 月累计数
支付发债费用	-	60,000
支付借款手续费	1,605,308	-
合计	1,605,308	60,000

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

51、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	2013 年上半年度	2012 年上半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	379,073,540	299,639,186
加: 资产减值准备	(50,374)	-
固定资产折旧	84,016,744	81,805,400
投资性房地产折旧	607,877	607,877
无形资产摊销	19,773,192	19,385,916
长期待摊费用摊销	4,092,077	1,719,139
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	21,401	(1,292,535)
财务费用	30,187,878	40,309,343
投资损失(收益)	(46,022,294)	(39,695,608)
递延所得税资产的减少(增加)	(6,668,064)	2,685,611
存货的减少	(1,104,802)	329,674
经营性应收项目的减少(增加)	(53,448,809)	1,626,382
经营性应付项目的增加(减少)	(52,661,221)	(58,133,084)
经营活动产生的现金流量净额	357,817,145	348,987,301
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:		
现金的年末余额	623,420,560	790,131,255
减: 现金的年初余额	314,855,568	478,788,943
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	308,564,992	311,342,312

(2) 现金及现金等价物

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	623,420,560	314,855,568
其中: 库存现金	12,862	14,390
可随时用于支付的银行存款	621,701,100	313,139,193
可随时用于支付的其他货币资金	1,706,598	1,701,985
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	623,420,560	314,855,568

(六) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南山集团	控股股东	中外合资经营企业	深圳	傅育宁	土地开发、港口运输、工商业、旅游、房地产和其他	RMB 900,000,000	32.52%	-(注)	招商局集团有限公司	61883297-6
招商局国际	控股股东	香港上市公司	香港	傅育宁	港口航运	HKD5,000,000,000	33.58%(注)	66.10(注)	招商局集团有限公司	不适用

本集团的最终实际控制人是招商局集团有限公司。本集团最终实际控制人不对外提供财务报表。

注：如附注(一)所述，2012年11月1日前，南山集团享有本公司57.52%表决权。2013年4月25日南山集团转让本公司股份的相关手续已全部完成。此次股权转让完成后，招商局国际通过全资子公司码来仓储（深圳）有限公司间接持有本公司161,190,933股A股股份（持股比例25%），通过全资子公司景锋企业有限公司间接持有本公司55,314,208股B股股份（持股比例8.58%），两者合计持有本公司股份比例为33.58%。同时，招商局国际通过受托管理南山集团持有本公司209,687,067股的A股股份（持股比例32.52%），从而控制本公司66.10%权益。详见附注(一)。

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(四)。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业和联营企业情况详见附注(五)7。

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
南山集团	原控股股东	61883297-6
深圳赤湾石油基地股份有限公司(“石油基地”)	原控股股东之子公司	61883389-9
深圳旭勤实业发展有限公司(“旭勤实业”)	原控股股东之子公司	70845749-5
深圳市南山房地产开发有限公司(“南山开发”)	原控股股东之子公司	75046859-3
深圳赤晓建筑科技有限公司(“赤晓建筑”)	原控股股东之子公司	61881595-7
深圳宝湾国际物流有限公司(“宝湾物流”)	原控股股东之子公司	61885906-0
深圳市赤湾物业管理有限公司(“赤湾物业”)	原控股股东之子公司	70846415-0
深圳市赤湾东方物流有限公司(“东方物流”)	原控股股东之子公司	72616516-2
深圳海勤工程监理有限公司(“海勤监理”)	同一控股股东	61888000-1
深圳妈港仓码有限公司(“妈港仓码”)	同一控股股东	74322579-6
深圳妈湾港务有限公司(“妈湾港务”)	同一控股股东	74322582-5
招商港务(深圳)有限公司(“招商港务”)	同一控股股东	19244179-0
蛇口集装箱码头有限公司(“蛇口集装箱”)	同一控股股东	61883279-X
安迅捷集装箱码头(深圳)有限公司(“安迅捷”)	同一控股股东	75048172-0
深圳联运捷集装箱码头有限公司(“联运捷”)	同一控股股东	71093674-3
招商局国际冷链(深圳)有限公司(“招商局国际冷链”)	同一控股股东	61889222-3
海星港口发展有限公司(“海星港口”)	同一控股股东	61884362-4
深圳市沪星拖轮有限公司(“沪星拖轮”)	同一控股股东	19233962-2
深圳联达拖轮有限公司(“联达拖轮”)	同一控股股东	61880378-8
深圳外轮代理有限公司(“外轮代理”)	同一控股股东	19244404-3
深圳招商商置投资有限公司(“招商商置”)	同一最终实际控制人	57637705-4
深圳市招商前海湾置业有限公司(“前海置业”)	同一最终实际控制人	79386851-1
深圳市招商国际船舶代理有限公司(“船舶代理”)	同一最终实际控制人	70840200-5
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	最终实际控制人之联营公司	10001686-X
深圳平南铁路有限公司(“平南铁路”)	最终实际控制人之联营公司	61883248-2

(六) 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年上半年累计数		2012 年上半年累计数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
妈湾港务	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	5,710,161	1.46	4,128	-
蛇口集装箱	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	4,951,395	1.27	6,168,582	1.60
招商局国际信息技术有限公司	接受劳务	技术服务费	双方协商确定	3,554,336	0.91	7,349,153	1.91
海勤监理	接受劳务	监理劳务	双方协商确定	2,600,000	0.67	-	-
海星港口	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	2,344,905	0.60	1,666,125	0.43
妈港仓码	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	1,237,915	0.32	-	-
安迅捷	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	1,203,968	0.31	-	-
赤湾物业	接受劳务	物业管理费	双方协商确定	908,781	0.23	995,056	0.26
旭勤实业	接受劳务	绿化工程	双方协商确定	790,718	0.20	263,063	0.40
联运捷	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	403,304	0.10	-	-
合计				23,705,483		16,446,107	
提供劳务：							
妈港仓码	提供劳务	拖车业务等	双方协商确定	5,261,419	7.37	4,851,242	10.29
招商局保税物流有限公司	提供劳务	拖车业务等	双方协商确定	3,643,980	6.45	1,452,340	3.08
外轮代理	提供劳务	拖轮业务等	双方协商确定	2,691,945	3.77	3,441,943	7.30
船舶代理	提供劳务	拖轮业务	双方协商确定	1,642,398	2.30	1,377,956	2.92
妈湾港务	提供劳务	拖车业务等	双方协商确定	1,106,268	1.55	1,689,056	3.58
蛇口集装箱	提供劳务	拖车业务等	双方协商确定	744,330	1.04	814,450	1.73
联达拖轮	提供劳务	拖轮业务	双方协商确定	245,017	0.34	1,320,405	2.80
招商局国际冷链	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	230,274	0.03	313,550	0.07
石油基地	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	125,749	0.02	-	-
沪星拖轮	提供劳务	拖轮业务	双方协商确定	120,314	0.17	269,907	0.57
中海港务(莱州)有限公司	提供劳务	劳务派遣收入	双方协商确定	-	-	1,513,608	3.21
合计				15,811,694		17,044,457	

(2) 关联租赁情况

本集团出租情况如下：

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
赤湾集装箱码头有限公司	招商局保税物流有限公司	正面吊	2006 年 5 月	自动续签	双	960,000
合计						960,000

(六) 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况- 续

本集团承租情况如下：

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
南山集团	集团内各公司	土地、办公室、堆场等	2013 年 1 月	自动续签	双方协商确定	18,275,318
码来仓储（深圳）有限公司	赤湾集装箱码头有限公司	海运中心口岸楼	2013 年 1 月	2013 年 12 月	双方协商确定	3,764,742
招商港务	赤湾集装箱码头有限公司	前海湾港区用地	2013 年 1 月	2015 年 12 月	双方协商确定	1,497,210
平南铁路	赤湾集装箱码头有限公司	妈湾火车站土地使用权	2013 年 1 月	2013 年 6 月	双方协商确定	1,080,000
石油基地	本公司	堆场及仓库	2013 年 1 月	2013 年 12 月	双方协商确定	711,330
招商商置	赤湾集装箱码头有限公司	海运中心 18 楼	2013 年 5 月	2014 年 5 月	双方协商确定	394,647
蛇口集装箱	本公司	正面吊	2013 年 1 月	2013 年 12 月	双方协商确定	360,000
宝湾物流	深圳赤湾轮船运输有限公司	仓库	2013 年 1 月	2013 年 12 月	双方协商确定	46,068
合计						26,129,315

(3) 资产转让情况

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	2013 年上半年累计数		2012 年上半年累计数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
东方物流	销售	转让固定资产	双方协商确定	-	-	631,320	53.02

(六) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
货币资金	招商银行	183,401,939	50,688,701
应收账款	外轮代理	1,480,069	717,696
	中海港务（莱州）有限公司	1,100,000	-
	妈港仓码	861,052	649,861
	蛇口集装箱	432,200	665,100
	妈湾港务	313,908	193,575
	招商局保税物流有限公司	280,356	432,460
	友联船厂	38,981	104,317
	联达拖轮	20,953	-
	招商重工	14,213	95,374
	其他	13,167	11,103
	合计	4,554,899	2,869,486
	预付款项	旭勤实业	93,006
其他应收款	南山开发	1,696,367	-
	招商局保税物流有限公司	1,616,725	1,427,200
	妈湾港务	460,914	1,327,947
	前海置业	435,884	435,884
	旭勤实业	320,000	320,000
	南山集团	177,488	19,000
	妈港仓码	169,724	38,610
	石油基地	135,622	135,622
	招商商置	85,684	198,008
	招商局国际冷链	83,323	108,040
	深圳市招商物业管理有限公司	80,423	75,129
	码来仓储（深圳）有限公司	44,345	-
	深圳市招商创业有限公司	43,244	20,052
	蛇口集装箱	-	187,102
	其他	57,620	5,444
合计	5,407,363	4,298,038	
应付账款	南山集团	4,326,009	4,256,803
	招商局国际信息技术有限公司	2,330,041	802,290
	海勤监理	1,755,107	4,355,107
	增城新康物业	138,311	123,541
	码来仓储（深圳）有限公司	81,851	-
	旭勤实业	71,677	239,977
	赤晓建筑	-	113,000
	其他	37,586	126,398
合计	8,740,582	10,017,116	
其他应付款	南山开发	208,800,000	-
	妈湾港务	4,667,392	44,703
	南山集团	1,280,142	-
	码来仓储（深圳）有限公司	1,227,633	-
	中海港务	550,000	-
	联达拖轮	178,176	71,668
	招商局保税物流有限公司	107,912	12,000
	蛇口集装箱	-	2,801,555
	招商局国际信息技术有限公司	-	163,300
	其他	10,610	36,361
合计	216,821,865	3,129,587	

(七) 承诺事项

1、资本承诺

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	279,772,308	353,109,299

2、经营承诺

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	2013 年 6 月 30 日	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	24,425,199	10,136,024
资产负债表日后第 2 年	11,795,115	8,718,378
资产负债表日后第 3 年	4,313,101	8,340,011
以后年度	1,588,601	1,588,601
合计	42,122,016	28,783,014

(八) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

人民币元

项目	金额
已分配的利润或股利(注)	234,049,234

注：详见附注(五)37。

2、关于与关联公司共同投资设立财务公司的进展

2013 年 7 月 18 日中国银行业监督管理委员会下发了《中国银监会关于中开财务有限公司开业的批复》（银监复【2013】360 号），批准中开财务有限公司开业。据此批复，中开财务有限公司已在深圳市市场监督管理局办理完成相关工商登记手续，并领取了企业法人营业执照。

(九) 其他重大事项

2013 年 3 月 6 日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于深圳赤湾港航股份有限公司国有股份协议转让有关问题的批复》(国资产权[2013]94 号)，同意南山集团将所持本公司 161,190,933 股 A 股转让给码来仓储(深圳)有限公司。本公司于 2013 年 4 月 26 日收到南山集团提供的由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》(编号：1304230009)，南山集团将其持有的本公司股份 161,190,933 股(持股比例 25%) A 股流通股股份转让给码来仓储(深圳)有限公司的过户登记手续已于 2013 年 4 月 25 日办理完毕。至此，南山集团转让本公司股份的相关手续已全部完成。

(十) 分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部，这些报告分部是以本集团业务性质为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为装卸业务、港口配套业务及代理及其他业务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(十) 分部信息 - 续

(1) 分部报告信息

人民币元

	装卸业务		港口配套业务		代理及其他业务		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
营业收入												
对外交易收入	812,581,074	797,795,156	44,075,703	47,122,509	8,579,015	9,186,525	-	-	-		865,235,792	854,104,190
分部间交易收入	-	-	30,101,164	19,512,280	-	-	-	-	(30,101,164)	(19,512,280)	-	-
分部营业收入合计	812,581,074	797,795,156	74,176,867	66,634,789	8,579,015	9,186,525	-	-	(30,101,164)	(19,512,280)	865,235,792	854,104,190
调节项目：												
报表营业收入合计											865,235,792	854,104,190
营业成本	367,670,319	359,229,748	52,073,452	43,968,945	579,670	807,747	-	-	(30,101,164)	(19,512,280)	390,222,277	384,494,159
分部利润	444,910,755	438,565,407	22,103,415	22,665,845	7,999,345	8,378,778	-	-	-	-	475,013,515	469,610,031
调节项目：												
营业税金及附加	1,644,304	31,258,890	218,704	2,275,131	839,566	686,391	-	-	-	-	2,702,574	34,220,412
管理费用	48,148,209	48,755,440	4,211,776	3,954,341	3,700,812	2,937,355	17,795,035	18,541,182	-	-	73,855,832	74,188,318
财务费用	7,210,167	9,915,599	(308,597)	(84,685)	117,784	(257,703)	5,729,834	26,104,814	-	-	12,749,188	35,678,026
资产减值损失	(194,356)	-	-	-	(17,969)	-	161,951	-	-	-	(50,374)	-
投资收益	-	-	-	-	-	-	46,022,294	39,695,608	-	-	46,022,294	39,695,608
营业利润	388,102,431	348,635,477	17,981,532	16,521,058	3,359,152	5,012,735	22,335,474	(4,950,387)	-	-	431,778,589	365,218,883
营业外收入	1,420,585	3,503,559	14,983	-	220,565	-	-	-	-	-	1,656,133	3,503,559
营业外支出	176,885	190,328	5,160	4,490	-	-	-	-	-	-	182,045	194,818
利润总额	389,346,131	351,948,709	17,991,355	16,516,568	3,579,717	5,012,735	22,335,474	(4,950,387)	-	-	433,252,677	368,527,624
所得税	54,681,616	70,805,732	4,500,852	4,118,529	361,213	251,938	(5,364,544)	(6,287,761)	-	-	54,179,137	68,888,438
净利润	334,664,515	281,142,977	13,490,503	12,398,039	3,218,504	4,760,797	27,700,019	1,337,373	-	-	379,073,540	299,639,186

(十) 分部信息 - 续

(1) 分部报告信息 - 续

人民币元

	装卸业务		港口配套业务		代理及其他业务		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
分部资产总额	5,806,666,990	5,553,871,087	222,247,695	223,969,034	48,080,944	48,663,565	6,094,397,156	6,891,189,574	(4,760,728,111)	(5,736,730,592)	7,410,664,674	6,980,962,668
报表资产总额	5,806,666,990	5,553,871,087	222,247,695	223,969,034	48,080,944	48,663,565	6,094,397,156	6,891,189,574	(4,760,728,111)	(5,736,730,592)	7,410,664,674	6,980,962,668
分部负债总额	2,125,043,073	2,399,451,348	123,897,596	126,884,653	33,930,757	36,726,689	3,349,678,277	4,177,724,553	(2,833,782,020)	(3,907,757,340)	2,798,767,683	2,833,029,903
报表负债总额	2,125,043,073	2,399,451,348	123,897,596	126,884,653	33,930,757	36,726,689	3,349,678,277	4,177,724,553	(2,833,782,020)	(3,907,757,340)	2,798,767,683	2,833,029,903
补充信息:												
折旧	78,470,999	75,031,479	5,509,443	5,378,926	572,396	375,599	71,783	276,322	-	-	84,624,621	81,062,326
摊销	23,417,987	20,906,783	8,748	66,248	-	-	438,534	132,024	-	-	23,865,269	21,105,055
利息收入	196,545	1,599,852	1,553	9,659	3,484	1,376	1,082,207	2,405,513	-	-	1,283,789	4,016,400
利息费用	5,893,725	20,530,113	-	-	-	-	19,254,390	19,779,230	-	-	25,148,115	40,309,343
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	46,022,294	39,695,608	-	-	46,022,294	39,695,608
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	1,557,329,516	1,462,642,828	-	-	1,557,329,516	1,462,642,828
长期股权投资以外的非流动资产	4,622,637,236	4,206,525,985	146,549,440	152,720,807	18,328,397	19,035,836	223,458,915	210,775,223	(157,909,568)	(157,909,587)	4,853,064,420	4,431,148,264

(十) 分部信息 - 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目	2013 年上半年累计数	2012 年上半年累计数
来源于中国大陆的对外交易收入	862,019,169	850,895,987
来源于中国香港的对外交易收入	3,216,623	3,208,203
小计	865,235,792	854,104,190

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
来源于中国大陆的非流动资产	4,772,986,631	4,368,646,595
来源于中国香港的非流动资产	50,691	39,361
小计	4,773,037,322	4,368,685,956

(3)对主要客户的依赖程度

本集团前两大客户取得的营业收入总额为人民币 449,643,263 元，占本集团营业收入的 51.97%。

(十一) 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具包括长期股权投资、借款、应收账款、应付账款等，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。

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。

(十一) 金融工具及其风险 - 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。本集团承受外汇风险主要与港币及美元有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于 2013 年 6 月 30 日，除下表所述资产为港币及美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。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。

项目	人民币元	
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	55,803,195	130,367,072
应收款项	71,680,682	37,259,520
短期借款	998,139,800	1,080,929,700
应付款项	6,613,002	2,230,235

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，以最大程度的降低面临的外汇风险，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损失的可能性较低。

1.1.2. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，本集团管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，包括转向固定利率金融负债或调整财务杠杆比率等。

1.2. 信用风险

2013 年 6 月 30 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。

(十一) 金融工具及其风险 - 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。

本集团大部分银行借款为短期借款，截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团流动负债超过流动资产人民币 1,189,268,455 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 918,431,184 元)。本集团管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本集团尚有未使用的银行借款信用额度为人民币 5,299,956,700 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 3,999,925,800 元)。因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	总值	人民币元		
			1 年以内	1-5 年	5 年以上
货币资金	623,420,560	623,420,560	623,420,560	-	-
应收票据	10,150,000	10,150,000	10,150,000	-	-
应收账款	304,218,482	304,218,482	304,218,482	-	-
其他应收款	16,891,958	16,891,958	16,891,958	-	-
短期借款	998,139,800	1,007,665,731	1,007,665,731	-	-
应付账款	98,042,018	98,042,018	98,042,018	-	-
应付利息	4,794,731	4,794,731	4,794,731	-	-
其他应付款	242,965,056	242,965,056	242,965,056	-	-
其他流动负债	500,000,000	522,169,444	522,169,444	-	-
应付债券	496,940,274	586,223,876	26,238,446	559,985,430	-

(十一) 金融工具及其风险 - 续

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

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。

公允价值计量层级

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第 1 层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第 2 层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第 3 层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融资产：				
— 衍生金融资产	-	-	-	-
可供出售金融资产：				
— 权益工具	5,390,000	-	-	5,390,000
合计	5,390,000	-	-	5,390,000
交易性金融负债：				
— 衍生金融负债	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(十一) 金融工具及其风险 - 续

2. 公允价值 - 续

人民币元

项目	年初数			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融资产：				
— 衍生金融资产	-	-	-	-
可供出售金融资产：				
— 权益工具	5,210,000	-	-	5,210,000
合计	5,210,000	-	-	5,210,000
交易性金融负债：				
— 衍生金融负债	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

本期及上年度本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第 1 层级和第 2 层级之间的转换。

3. 敏感性分析

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或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。

3.1. 外汇风险

3.1.1 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。

3.1.2 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	2013 年上半年		2012 年上半年	
		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%	(43,863,446)	(43,863,446)	(47,813,945)	(47,813,945)
所有外币	对人民币贬值 5%	43,863,446	43,863,446	47,813,945	47,813,945

3.2. 利率风险

3.2.1 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；

(十一) 金融工具及其风险 - 续

3. 敏感性分析 - 续

3.2. 利率风险 - 续

3.2.1 利率风险敏感性分析基于下述假设 - 续:

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。

3.2.2 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	2013 年上半年		2012 年上半年	
		对利润的影响	对股东权益的影响		
浮动利率借款	增加 1%	(79,062)	(79,062)	(594,519)	(594,519)
浮动利率借款	减少 1%	79,062	79,062	594,519	594,519

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款(注)	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	4,658,907	23.12	-	-	75,000	0.42	-	-
组合二	15,493,947	76.88	-	-	17,679,009	99.58	-	-
组合小计	20,152,854	100.00	-	-	17,754,009	100.00	-	-
合计	20,152,854	100.00	-	-	17,754,009	100.00	-	-

注：本公司将金额前五名的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	19,216,862	95.36	-	19,216,862	17,754,009	100.00	-	17,754,009
1-2 年	935,992	4.64	-	935,992	-	-	-	-
合计	20,152,854	100.00	-	20,152,854	17,754,009	100.00	-	17,754,009

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,493,947	100.00	-	15,493,947	17,679,009	100.00	-	17,679,009

(2) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
客户 H	客户	4,472,131	1 年以内	22.19
客户 I	客户	3,251,180	1 年以内	16.13
客户 J	客户	2,941,928	1 年以内	14.60
客户 K	客户	2,364,576	1 年以内	11.73
客户 L	客户	2,046,424	1 年以内	10.15
合计		15,076,239		74.80

(3) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应收关联方的款项详见附注(十二) 6(2)。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(注)	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	754,943,323	99.94	-	-	358,333,720	99.87	29,779	0.01
组合二	457,839	0.06	383,457	100.00	476,691	0.13	191,728	40.22
组合小计	755,401,162	100.00	383,457	100.00	358,810,411	100.00	221,507	0.06
合计	755,401,162	100.00	383,457	100.00	358,810,411	100.00	221,507	0.06

注：本公司将金额前五名的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款按种类披露 - 续

其他应收款账龄分析如下：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	751,537,226	99.49	-	751,537,226	355,219,375	99.00	-	355,219,375
1 至 2 年	397,800	0.05	-	397,800	1,311,074	0.36	-	1,311,074
2 至 3 年	412,622	0.05	-	412,622	1,641,200	0.46	191,728	1,449,472
3 年以上	3,053,514	0.41	383,457	2,670,057	638,762	0.18	29,779	608,983
合计	755,401,162	100.00	383,457	755,017,705	358,810,411	100.00	221,507	358,588,904

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

账龄	2013 年 6 月 30 日				年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	74,382	16.25	-	74,382	93,234	19.56	-	93,234
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	383,457	80.44	191,728	191,729
3 年以上	383,457	83.75	383,457	-	-	-	-	-
合计	457,839	100.00	383,457	74,382	476,691	100.00	191,728	284,963

(1) 其他应收款金额前五名单位情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)
东莞深赤湾港务有限公司	本公司的子公司	456,400,000	1 年以内	60.45
东莞深赤湾码头有限公司	本公司的子公司	278,600,000	1 年以内	36.90
深圳赤湾轮船运输有限公司	本公司的子公司	12,000,000	1 年以内	1.59
深圳市南山房地产开发有限公司	本集团的股东的子公司	1,574,514	1 年以内	0.21
2008 年 B 股分红应交企业所得税	本集团的股东	383,457	2 到 3 年	0.05
合计		748,957,971		99.20

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应收关联方款项详见附注(十二)6(2)。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	2013年6月30日
对子公司投资	1,052,288,200	100,000,000	-	1,152,288,200
对合营企业投资	820,062,280	16,091,209	19,734,686	816,418,803
对联营企业投资	245,260,182	1,644,684	-	246,904,866
对其他企业投资	17,037,500	-	-	17,037,500
小计	2,134,648,162	117,735,893	19,734,686	2,232,649,369
减：长期股权投资减值准备	3,128,300	-	-	3,128,300
净额	2,131,519,862	117,735,893	19,734,686	2,229,521,069

本公司于 2013 年 6 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细如下

人民币元

单位名称	核算方法	投资成本	年初数	本期增减变动	2013 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金股利
深圳市赤湾码头有限公司	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95	95	不适用	-	-	-
深圳赤湾国际货运代理有限公司	成本法	5,500,000	5,500,000	-	5,500,000	100	100	不适用	-	-	-
深圳赤湾港集装箱有限公司	成本法	250,920,000	250,920,000	-	250,920,000	84.98	84.98	不适用	-	-	-
深圳赤湾货运有限公司	成本法	7,000,000	7,000,000	-	7,000,000	75	75	不适用	-	-	-
赤湾港航(香港)有限公司	成本法	1,070,000	1,070,000	-	1,070,000	100	100	不适用	-	-	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	成本法	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	90	90	不适用	-	-	-
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	成本法	33,750,000	33,750,000	-	33,750,000	75	75	不适用	-	-	-
赤湾集装箱码头有限公司	成本法	421,023,200	421,023,200	-	421,023,200	51	51	不适用	-	-	-
东莞深赤湾港务有限公司	成本法	186,525,000	186,525,000	-	186,525,000	41.45	41.45	不适用	-	-	-
东莞深赤湾码头有限公司	成本法	75,000,000	75,000,000	100,000,000	175,000,000	43.75	43.75	不适用	-	-	-
中国深圳外轮代理有限公司	成本法	13,510,000	13,510,000	-	13,510,000	15	15	不适用	-	-	-
深圳市石化工业集团股份有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000	-	3,500,000	0.26	0.26	不适用	3,117,800	-	-
广东广建集团股份有限公司	成本法	27,500	27,500	-	27,500	0.02	0.02	不适用	10,500	-	-
招商局国际信息技术有限公司	权益法	1,875,000	13,682,516	238,671	13,921,187	23.16	23.16	不适用	-	-	-
招商局保税物流有限公司	权益法	140,000,000	131,577,666	1,406,013	132,983,679	20	20	不适用	-	-	-
中开财务有限公司	权益法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	20	20	不适用	-	-	-
中海港务(莱州)有限公司	权益法	749,655,300	820,062,280	(3,643,477)	816,418,803	40	40	不适用	-	-	19,734,686
合计			2,134,648,162	98,001,207	2,232,649,369				3,128,300	-	19,734,686

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

(3) 对合营企业和联营企业的投资

人民币元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	上半年营业收入总额	上半年净利润
一、合营企业							
中海港务(莱州)有限公司	40	40	2,120,206,901	259,038,755	1,861,168,146	157,277,899	39,995,506
二、联营企业							
招商局国际信息技术有限公司	23.16	23.16	92,267,990	29,533,112	62,734,878	24,456,252	1,030,532
招商局保税物流有限公司	20	20	1,631,694,620	965,722,747	665,971,874	92,002,103	7,030,068
中开财务有限公司	20	20	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(4) 长期股权投资减值准备

人民币元

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
深圳市石化工业集团股份有限公司	3,117,800	-	-	3,117,800
广东广建集团股份有限公司	10,500	-	-	10,500
合计	3,128,300	-	-	3,128,300

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

人民币元

项目	2013 年上半年累计数	2012 年上半年上年累计数
主营业务收入	49,987,231	95,125,034
其他业务收入	7,086,752	13,097,460
合计	57,073,983	108,222,494
主营业务成本	59,994,160	68,047,814
其他业务成本	697,578	962,072
合计	60,691,738	69,009,886

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、营业收入和营业成本 - 续

(2) 主营业务(分业务类型)

人民币元

项目	2013 年上半年累计数		2012 年上半年上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸业务	49,987,231	59,994,160	95,125,034	68,047,815

(3) 其他业务

人民币元

项目	2013 年上半年累计数		2012 年上半年上年累计数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
港口配套服务	3,640,520	-	5,159,679	-
租赁	3,045,432	697,578	7,529,205	962,072
单证费	220,724	-	334,960	-
材料销售	159,631	-	35,983	-
保安费	20,445	-	37,633	-
合计	7,086,752	697,578	13,097,460	962,072

(4) 本公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

单位名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
客户 M	12,244,500	21.45
客户 N	7,781,500	13.63
客户 H	5,060,600	8.87
客户 O	3,487,900	6.11
客户 P	3,199,400	5.61
合计	31,773,900	55.67

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2013 年上半年累计数	2012 年上半年上年累计数
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	17,735,893	14,578,171
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
合计	17,735,893	14,578,171

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、投资收益 - 续

(2)按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2013 年上半年累 计数	2012 年上半年上 年累计数	本期比上年同期增减 变动的的原因
中海港务(莱州)有限公司	16,091,209	12,807,510	被投资单位净利润变动
招商局保税物流有限公司	1,406,013	1,094,158	被投资单位净利润变动
招商局国际信息技术有限公司	238,671	676,503	被投资单位净利润变动
合计	17,735,893	14,578,171	

6、关联方交易

(1) 关联担保情况

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
本公司	深圳赤湾港集装箱有限公司(注)	31,864,000	2013.06.18	2014.06.17	否
合计		31,864,000			

注：详见附注(五)18。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易 - 续

(2) 关联方应收应付款项

		人民币元	
项目名称	关联方	2013年6月30日	2012年12月31日
应收利息	深圳赤湾国际货运代理有限公司	218,084	218,084
应收账款	蛇口集装箱	226,200	75,000
其他应收款	东莞深赤湾码头有限公司	278,600,000	186,200,000
	东莞深赤湾港务有限公司	456,400,000	145,400,000
	深圳赤湾轮船运输有限公司	12,000,000	22,000,000
	赤湾港航(香港)有限公司	2,640,058	2,640,283
	深圳市南山房地产开发有限公司	1,574,514	-
	石油基地	135,622	135,622
	轩运发展有限公司	15,907	15,907
	深圳赤湾国际货运代理有限公司	-	-
	合计	751,366,101	356,391,812
长期应收款	赤湾港航(香港)有限公司	11,004,285	11,004,285
预付款项	旭勤实业	93,006	93,006
应付账款	旭勤实业	42,752	772,544
	南山集团	661,898	628,077
	深圳赤湾货运有限公司	733,780	381,119
	蛇口集装箱	60,000	60,000
	合计	1,498,430	1,841,740
其他应付款	赤湾集装箱码头有限公司	292,053,218	159,102,834
	深圳赤湾港运粮食码头有限公司	84,288,807	71,634,252
	深圳赤湾货运有限公司	45,532,215	48,126,286
	深圳赤湾港集装箱有限公司	165,290,704	37,322,399
	深圳市赤湾码头有限公司	54,403,881	30,344,683
	东莞深赤湾港务有限公司	5,658,430	10,579,342
	深圳赤湾国际货运代理有限公司	4,170,387	2,564,560
	深圳赤湾轮船运输有限公司	5,105,681	1,527,693
	东莞深赤湾码头有限公司	143,065	600,130
	赤湾海运(香港)有限公司	766,195	470,423
	合计	657,412,583	362,272,602
	应付利息	深圳赤湾港运粮食码头有限公司	698,750
深圳赤湾货运有限公司		1,227,708	1,247,375
深圳市赤湾码头有限公司		460,383	307,917
赤湾集装箱码头有限公司		47,500	213,750
合计		2,434,341	3,194,667

注：本公司统一管理集团内资金，各子公司将资金存放于本公司，子公司根据需向本公司借款，本公司按照实际融资成本向子公司收取费用。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2013 年 1-6 月累计	2012 年 1-6 月累计
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(11,712,031)	(3,011,061)
加：资产减值准备	161,951	-
固定资产折旧	6,503,093	6,807,460
投资性房地产折旧	479,703	294,465
无形资产摊销	1,589,687	1,864,781
长期待摊费用摊销	393,389	89,810
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	(206,060)
财务费用	29,515,822	28,020,064
投资损失(收益)	(17,735,893)	(14,578,171)
递延所得税资产的减少(增加)	(9,789,308)	(568,226)
存货的减少	285,248	(215,126)
经营性应收项目的减少(增加)	398,827,647	(12,175,148)
经营性应付项目的增加(减少)	(528,801,620)	68,873,238
经营活动产生的现金流量净额	(130,282,312)	75,196,026
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	400,200,343	524,294,556
减：现金的年初余额	149,792,425	187,090,694
现金净增加(减少)额	250,407,918	337,203,862

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	(21,401)	
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)	83,478	
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	-	
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损益, 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减值准备转回	-	
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	1,412,011	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(269,328)	
少数股东权益影响额(税后)	(426,887)	
合计	777,873	

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深圳赤湾港航股份有限公司(以下简称“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 09 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

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.458	0.458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.457	0.457

3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

人民币元

	报表项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	变动幅度	差异原因
1	货币资金	623,420,560	314,855,568	98%	本期发行人民币 5 亿元短期融资券所致
2	应收账款	304,218,482	251,420,961	21%	信用期延长、应收账款周转率下降所致
3	在建工程	705,054,464	609,932,609	16%	随工程进度增加工程支出所致
4	长期待摊费用	265,675,708	60,962,668	336%	本期新增 13A 号泊位土地费摊销所致
5	短期借款	998,139,800	1,180,929,700	(15%)	根据金融市场变化调整贷款结构所致
6	应付票据	-	826,000	(100%)	因承兑到期票据所致
7	应付账款	98,042,018	145,987,941	(33%)	应付工程款减少所致
8	预收款项	1,107,124	299,453	270%	本期业务量增长致预收部分小客户装卸款增长
9	应付职工薪酬	41,929,261	65,535,790	(36%)	本期支付年终奖及管理层业绩奖励所致
10	应付利息	4,794,731	18,541,173	(74%)	本期支付公司债利息所致
11	应付股利	234,049,234	-	100%	本期计提股利所致
12	其他应付款	242,965,056	41,574,838	484%	新增 13A 号泊位应付土地款所致
13	一年内到期的非流动负债	4,727,207	39,727,207	(88%)	一年内到期借款减少所致
14	其他流动负债	500,000,000	-	100%	本期发行人民币 5 亿元短期融资券所致
15	长期借款	-	150,000,000	(100%)	本期归还长期借款所致
	报表项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	变动幅度	差异原因
1	营业收入	865,235,792	854,104,190	1%	业务量提升致收入增加
2	营业成本	390,222,277	384,494,159	1%	新增资产折旧摊销上升所致
3	营业税金及附加	2,702,574	34,220,412	(92%)	“营改增”致营业税金及附加减少
4	财务费用	12,749,188	35,678,026	(64%)	利息支出下降及汇兑收益上升所致
5	所得税费用	54,179,137	68,888,438	(21%)	13A 号泊位免税致所得税减少
6	资产减值损失	(50,374)	-	100%	本期转回应收账款坏账准备所致
7	营业外收入	1,656,133	3,503,559	(53%)	本期处置固定资产利得减少所致