



深圳赤湾港航股份有限公司

2016 年半年度报告

披露日期：2016 年 8 月 26 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。

本报告经公司第八届董事会第六次会议审议通过。苏启云独立董事因事未能出席会议，但表示同意本次会议审议的全部议案，并授权李常青独立董事代为出席本次董事会，发表意见并签署会议相关文件。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长时伟、财务总监张方及财务经理李立声明：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。

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

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	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	27

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、招商局港口控股有限公司*
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳赤湾港航股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn

* 招商局国际有限公司已于 2016 年 8 月 10 日起正式更名为：招商局港口控股有限公司，简称：招商局港口。

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、200022
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（如有）	深赤湾		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Chiwan Wharf Holdings Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Chiwan Wharf		
公司的法定代表人	时伟董事长		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永立	胡静競、陈丹
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@szcwh.com	cwh@szcwh.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

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	904,809,652.24	880,788,008.78	2.73%
归属于上市公司股东的净利润	266,535,506.97	241,977,372.34	10.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	264,716,384.31	243,763,081.71	8.60%
经营活动产生的现金流量净额	368,657,243.80	365,522,514.71	0.86%
基本每股收益（元/股）	0.413	0.375	10.13%
稀释每股收益（元/股）	0.413	0.375	10.13%
加权平均净资产收益率	5.88%	5.76%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产	6,626,761,280.09	6,913,772,876.99	-4.15%
归属于上市公司股东的净资产	4,445,203,535.69	4,439,600,537.05	0.13%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	644,763,730
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.413

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-176,169.44
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	419,197.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,894,720.46
减：所得税影响额	144,553.92
少数股东权益影响额（税后）	174,071.60
合计	1,819,122.66

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

第四节 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，主要经营深圳赤湾港区 6 个集装箱泊位及 7 个散杂货泊位、妈湾港区 3 个集装箱泊位和东莞麻涌港区 5 个散杂货泊位，并参资山东莱州港区。

2016 年上半年，世界经济复苏乏力，金融市场动荡加剧。我国稳步推进供给侧结构性改革和转型升级，经济增长速度进一步放缓至 6.7%；贸易需求低迷，外贸进出口总额同比下降 8.7%；港口行业维持低速增长，沿海规模以上港口货物吞吐量同比增长 1.7%。

报告期内，本公司主要生产经营指标均实现增长：完成货物吞吐量 3258.5 万吨，同比增长 2.0%，略高于全国平均增速；实现营业收入 9.05 亿元，同比增长 2.73%，利润总额 3.84 亿元，同比增长 11.54%，归属于母公司净利润 2.67 亿元，同比增长 10.15%。

1、集装箱业务

全球集装箱运力增速明显放缓至 3.9%，但运力过剩局面依旧持续，航运公司盈利状况恶化，航运联盟格局面临重新调整。报告期内，华南区域主要集装箱港口吞吐量同比下降 2.7%，其中深圳港完成集装箱吞吐量 1143.6 万 TEU，下降 1.2%。公司加强商务拓展，全力争取新航线以弥补联盟调整的影响，航线数量保持稳定；推动物流服务升级，大力发展驳船业务以吸引腹地货源，珠三角中转箱量同比增长 9.7%。在日益加剧的区域竞争中，本公司完成集装箱吞吐量 244.4 万 TEU，同比增长 5.5%，占深圳港 21% 的市场份额，同比提升 1 个百分点。

2、散杂货业务

受行业市场低迷和国家去库存调控一系列政策的影响，上半年全国谷物和化肥进口总量均呈现下降态势。公司着力开拓进口粮饲业务，在区域粮饲进口总量下降 6.7% 的情况下，公司接卸量增长 2.0%，仍占据珠三角区域主导地位；化肥市场需求低迷，港口库存高，公司接卸量同比下降 16.6%。报告期内，本公司完成散杂货吞吐量 856.7 万吨，同比下降 2.2%。

3、支持保障业务及投资管控

港区拖车、港作拖轮、报关及驳船中转等港口支持保障业务稳健经营。中海港务（莱州）有限公司、招商局保税物流有限公司、招商局国际信息技术有限公司等主要参资企业经营业绩大幅提升，归属于本公司的投资收益同比实现较大幅度增长。

具体业务量指标完成情况如下：

主要业务指标	本期 (2016年1-6月)	上年同期 (2015年1-6月)	同比增减
港口货物吞吐量（万吨）	3258.5	3195.6	2.0%
其中：集装箱吞吐量（万TEU）	244.4	231.6	5.5%
散杂货吞吐量（万吨）	856.7	875.8	-2.2%
港区拖车作业时（万小时）	54.7	53.9	1.5%
港作拖轮收费时（小时）	16790	15609	7.6%

报告期内，公司持续推进精细化管理工作，启动搭建管理信息平台；鼓励工艺和流程革新，完成多项技术改造；完善内控体系建设，内部管理提质增效；强化成本费用管控，营业总成本增幅低于业务量增幅，实现企业经营效益的提升。

下半年，世界经济复苏步伐预计将继续放缓，我国经济下行压力加剧，受需求疲弱及汇率压力影响，外贸或将持续低迷态势，给公司业务带来较大挑战。集装箱业务方面，受周边码头竞争及客户业务整合对中转业务的影响，业务增长压力较大，公司将密切跟进班轮联盟调整动态，采取灵活有效的商务策略，在航线布局调整中寻求机遇，同时积极推进泊位升级以应对船舶大型化，力争保持业务稳定。散杂货业务方面，紧盯市场和行业政策变化，推进区域港口战略协同，保持核心客户和费率的稳定，同时加快推进赤湾港区资源升级改造和麻涌港区配套仓储设施建设，提升码头整体资源能力，积极捕捉下半年业务增长机会。内部管理方面，公司将加强经营风险管控，按计划推进各项工作进展，着力提升资源利用效率，有效控制成本，保障效益水平。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	904,809,652.24	880,788,008.78	2.73%	-
营业成本	492,158,524.59	463,427,511.59	6.20%	-
管理费用	81,947,868.71	84,201,871.92	-2.68%	-
财务费用	14,253,614.35	34,170,800.29	-58.29%	有息债务平均余额减少，综合平均贷款利率下降，使得利息支出减少
所得税费用	49,661,006.76	34,458,531.16	44.12%	子公司东莞港务“三免三减半”所得税优惠政策到期，本年开始不再享受税收优惠
研发投入	15,986,053.06	15,445,960.91	3.50%	-
经营活动产生的现金流量净额	368,657,243.80	365,522,514.71	0.86%	-
投资活动产生的现金流量净额	16,665,254.18	-12,068,746.10	238.09%	本期收到的联营合营公司分红增加
筹资活动产生的现金流量净额	-664,817,669.11	-514,366,523.61	-29.25%	本年偿还债务净额较上年增加
现金及现金等价物净增加额	-277,266,096.67	-160,462,810.25	-272.79%	筹资活动现金流量减少

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司围绕“认清形势，立足主业，创造未来”的工作方针，积极迎接挑战，实现业务和效益的稳健增长。

1、港口主业经营：在严峻的行业形势下积极开拓，采取积极灵活的商务策略应对市场变化，公司业务规模在区域码头市场份额进一步提升。

2、工程项目建设：各工程项目按计划推进并取得阶段性成果，为提升公司市场竞争力奠定基础。

3、管理及创新实践：落实以项目形式推进精细化管理和创新管理，整体规划企业信息化建设方案，逐步加强互联网技术在企业管理中的应用。

4、投资合作推进：麻涌港区小野田合作项目报批工作正在稳步推进，同时积极寻求机遇推进资源整合和业务拓展项目谈判，优化公司业务布局。

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	844,465,634.31	458,877,279.34	45.66%	1.84%	4.56%	-3.15%
分地区						
中国大陆	903,301,572.23	482,155,336.11	46.62%	2.77%	4.04%	-1.38%

四、核心竞争力分析

公司经过三十多年的发展，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。

集装箱码头：研发岸边智能装卸项目，4台智能岸桥于2016年5月开始试运行。

散杂货码头：2016年6月，麻涌港区二期码头一阶段工程取得广东省交通运输厅颁发的《港口工程竣工验收证书》；同月，麻涌港区获黄埔海关行政许可，准予设立公用性保税仓库，仓库总面积1.57万平方米，海关验收通过即可投入使用；麻涌港区散粮筒仓扩建工程开工建设。

上述资源能力的变化将进一步提升公司市场竞争力，为公司业务持续稳定经营提供保障。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

(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(股)	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%	8,340,000	400,000	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	-	可供出售金融资产	法人股
股票	400009	广建1	27,500	20,000	0.02%	20,000	0.02%	17,000	-	可供出售金融资产	法人股
合计			4,647,500	1,800,000	--	1,800,000	--	8,739,200	400,000	--	--

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：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	2,051,540,573.39	1,657,941,334.39	374,877,558.79	163,036,982.70	140,636,274.86
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	812,267,200.33	557,444,934.04	160,292,499.85	74,152,084.48	63,790,618.83
东莞深赤湾港务有限公司	子公司	交通运输业	散杂货的装卸、储存	45,000 万元	1,005,139,221.34	730,874,263.97	137,362,432.71	43,763,939.53	32,992,167.94
东莞深赤湾码头有限公司	子公司	交通运输业	散杂货的装卸、储存	40,000 万元	967,207,126.88	507,822,895.26	92,866,618.38	20,270,052.29	20,275,070.03

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）的指示精神，本公司已从利润分配的具体政策、决策程序和机制、利润分配政策的调整、利润分配方案的实施及外资股的利润分配等方面修订了《公司章程中有关利润分配政策的条款，该修订已经公司2012年8月3日召开的第七届董事会2012年度第五次临时会议审议通过，随后经过2012年8月21日召开的公司2012年度第一次临时股东大会审议通过。报告期内，公司严格按照修订的《公司章程》执行利润分配政策，没有对利润分配政策特别是现金分红政策作出调整。

本公司2015年度经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计之本年度母公司净利润为264,241,215.72元，累计可供分配利润为703,644,298.05元。

1) 根据《公司法》和《公司章程》规定，法定盈余公积累计额已达注册资本的50%时可以不再提取，截止2015年母公司法定盈余公积累计额520,074,434.56元，已达注册资本的80.66%，今年拟从未分配利润中提取盈余公积；

2) 拟按2015年末总股本644,763,730股为基数，每十股派发现金股利4.10元（含税），共计264,353,129.30元。

经上述分配，母公司剩余未分配利润为439,291,168.75元。

以上利润分配方案于2016年8月1日实施完毕，A股的股权登记日和B股的最后交易日均为2016年7月27日，除权除息日为2016年7月28日。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

时间	地点	方式	对象类型	对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定要求不存在差异。

二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	土地使用费	双方协商	32,410,191.19	3,241.02	76.67%	8,000	否	租金按月进行支付	32,410,191.19	2016年3月28日	详见于巨潮资讯网
合计				--	--	3,241.02	--	8,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

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	本期增加额	本期减少额	期末余额
中开财务有限公司	本公司的董事担任其副董事长	应收关联方债权	存款	否	5,564.91	5,431.01	10,970.00	25.92

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2016 年度日常关联交易预计公告	2016 年 3 月 28 日	详见于巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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
股改承诺	中国南山集团	为增强流通股股东的持股信心，激励公司核心管理层、核心业务骨干的积极性，使公司管理层和公司全体股东的利益相统一，中国南山集团承诺于股权分置改革完成后合适时机将按照国家的有关法律、法规的规定通过深赤湾股东大会委托公司董事会制定并实施股权激励计划。	2006 年 4 月	长期有效	中国南山集团已于 2009 年 3 月向公司提出提案《关于制定并实施深圳赤湾港航股份有限公司股权激励计划的报告》，公司于 2009 年 5 月召开的股东大会上审议通过了该报告，并同意授权董事会根据相关法律法规适时制定并实施股权激励计划。 2014 年 6 月，公司对照国资委及财政部联合发布的《国有控股上市公司实施股权激励试行办法》和中国证监会发布的《上市公司股权激励管理办法（试行）》，经公司董事会专题会议讨论，公司股权激励计划由于政策法规的变化以及相关条件限制而无法制订，公司决定暂不制定并实施股权激励计划。董事会将持续关注并研究相关政策法规，并视公司实际情况履行决策程序后重新考虑制定并实施股权激励计划。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	招商局国际	1、招商局国际关于股份托管的承诺； 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 17 日	同业竞争承诺将在未来 3-5 年通过资产重组等方式彻底解决；其他三项承诺期限为股份托管期限内。	正在履行
	码来仓储	1、码来仓储关于保证深赤湾独立性的承诺； 2、码来仓储关于同业竞争的承诺； 3、码来仓储关于规范关联交易的承诺。	2012 年 12 月 27 日	码来仓储持股本公司期间。	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	中国南山集团	中国南山集团将不可撤回并无条件地同意，深赤湾如因其所签署及以后将签署的土地使用协议书及有关文件而产生的任何实际或潜在不合法性及不可执行等与此有关的问题而蒙受损失、需承担费用和负债、受到索赔或需进行法律诉讼，中国南山集团保证该等土地使用权的受让方及其继承人及其受让人就上述方面的事宜得到充分免责。	2001 年 3 月 20 日； 2003 年 6 月 18 日； 2004 年 9 月 29 日	长期有效	正在履行

	本公司	当本公司不能按时支付利息、到期兑付本金或发生其他违约情况时，本公司将至少采取如下措施： 1、不向股东分配利润； 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施； 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金； 4、主要责任人不得调离。	2013 年 10 月 18 日	“13 赤湾 01”公司债存续期间。	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司在《证券时报》、《大公报》及巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

编号	公告内容	公告日期
2016-001	第八届董事会 2016 年度第一次临时会议决议公告	2016 年 1 月 6 日
2016-002	关于召开 2016 年度第一次临时股东大会的通知	2016 年 1 月 6 日
2016-003	2015 年 12 月份业务量数据公告	2016 年 1 月 9 日
2016-004	关于召开 2016 年度第一次临时股东大会的提示性公告	2016 年 1 月 18 日
2016-005	2016 年度第一次临时股东大会决议公告	2016 年 1 月 23 日
2016-006	第八届董事会 2016 年度第二次临时会议决议公告	2016 年 1 月 23 日

2016-007	2016 年 1 月份业务量数据公告	2016 年 2 月 5 日
2016-008	公司股票交易异常波动公告	2016 年 2 月 19 日
2016-009	2016 年 2 月份业务量数据公告	2016 年 3 月 10 日
2016-010	第八届董事会第五次会议决议公告	2016 年 3 月 28 日
2016-011	第八届监事会第五次会议决议公告	2016 年 3 月 28 日
2016-012	2015 年年度报告摘要	2016 年 3 月 28 日
2016-013	2016 年度日常关联交易预计公告	2016 年 3 月 28 日
2016-014	2016 年 3 月份业务量数据公告	2016 年 4 月 8 日
2016-015	关于 2015 年度第一期短期融资券到期兑付的公告	2016 年 4 月 15 日
2016-016	关于“13 赤湾 01”公司债券跟踪评级结果的公告	2016 年 4 月 23 日
2016-017	第八届董事会 2016 年度第三次临时会议决议公告	2016 年 4 月 27 日
2016-018	2016 年第一季度报告	2016 年 4 月 27 日
2016-019	关于与关联方共同投资海星小野田项目的公告	2016 年 4 月 27 日
2016-020	关于召开 2015 年度股东大会的通知	2016 年 4 月 27 日
2016-021	2016 年 4 月份业务量数据公告	2016 年 5 月 10 日
2016-022	关于召开 2015 年度股东大会的提示性公告	2016 年 5 月 28 日
2016-023	2015 年度股东大会决议公告	2016 年 6 月 7 日
2016-024	关于 2015 年度第三期超短期融资券到期兑付的公告	2016 年 6 月 8 日
2016-025	2016 年 5 月业务量数据公告	2016 年 6 月 13 日

十五、公司债相关情况

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

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳赤湾港航股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）	13 赤湾 01	112192	2013 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	50,000	5.60%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所					深圳证券交易所		
投资者适当性安排					不适用		
报告期内公司债券的付息兑付情况					未到本年付息兑付日		
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。					不适用		

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	招商证券股份有限公司	办公地址	广东省深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层	联系人	肖迪衡、战海明、肖哲	联系电话	0755-82943666
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）					不适用		

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期公司债券募集资金 5 亿元，其中人民币 2.81 亿元用于偿还公司及全资子公司深圳赤湾港集装箱有限公司银行港币贷款，剩余部分用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金使用完毕，专项账户已销户
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2016 年 4 月 23 日，中诚信证评对本公司已发行公司债券“13 赤湾 01”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《深圳赤湾港航股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》（编号：信评委函字[2016]跟踪 031 号），维持本公司债券“13 赤湾 01”的信用等级为 AA+，维持本公司主体信用级别为 AA+，评级展望稳定。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

无。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

2016 年上半年，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“13 赤湾 01”公司债券受托管理人为招商证券股份有限公司，报告期内招商证券于 2016 年 6 月出具了《13 赤湾 01 公司债券受托管理事务报告（2015 年度）》，具体内容详见公司于 2016 年 6 月 22 日在巨潮资讯网站发布的相关公告。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减	变动原因说明
流动比率	100.16%	84.86%	15.30%	-
资产负债率	19.98%	24.36%	-4.38%	-
速动比率	97.70%	83.27%	14.43%	-
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减	
EBITDA 利息保障倍数	24.30	14.00	73.57%	有息债务平均余额减少，综合平均贷款利率下降，利息支出减少
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-	-

9、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

10、公司逾期未偿还债项

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本公司 2015 年度第一期短期融资券于 2015 年 4 月 10 日在全国银行间债券市场公开发行，金额为人民币 3 亿元，期限为 366 天，票面利率为 4.9%，到期一次还本付息，于 2016 年 4 月 13 日到期，已按时兑付本息。

本公司 2015 年第三期超短期融资券已于 2015 年 9 月 8 日在全国银行间债券市场公开发行，金额为人民币 2 亿元，期限 268 天，票面利率为 3.44%，到期一次还本付息，于 2016 年 6 月 4 日到期，已按时兑付本息。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2016 年上半年累计银行授信额度共计人民币 99,094 万元。公司信誉良好，银行贷款按时偿还，未发生贷款展期、减免情形。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无。

14、报告期内发生的重大事项

参见第五章重大事项十四、其他重大事项的说明。

15、公司债券是否存在保证人

公司债券不存在保证人。

十六、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，公司正式开展内控实施工作，具体如下：

1、更新内控项目工作小组成员大名单。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2016年内控工作方案；

3、确定2016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，在以前年度内控流程建设的基础上，纳入公司2016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、东莞深赤湾港务有限公司和东莞深赤湾码头有限公司。2016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；

4、下发工作模板，确认内控工作小组成员流程分工和时间进度表；

5、组织公司内控小组成员参加外部专业培训，并进行公司内部培训；

6、组织总部及参与内控项目的子公司项目小组成员，审阅去年已完成流程风险矩阵，根据本年度业务变动情况进行梳理，完成对内控范围内业务流程的重新描述，形成内控风险矩阵和公司2016年核心流程图。

7、组织总部及参与内控项目的子公司项目小组成员，通过穿行测试对内控设计有效性进行测试，寻找内控缺陷。

2016年3月24日召开的公司第八届董事会第五次会议和2016年6月6日召开的2015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2016年度内控审计事务所。

公司已经按照2016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，没有差异与延迟。

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	431,094	0.07%	0	0	0	-125,994	-125,994	305,100	0.05%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	431,094	0.07%	0	0	0	-125,994	-125,994	305,100	0.05%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	431,094	0.07%	0	0	0	-125,994	-125,994	305,100	0.05%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	644,332,636	99.93%	0	0	0	125,994	125,994	644,458,630	99.95%
1、人民币普通股	464,866,999	72.10%	0	0	0	-949	-949	464,866,050	72.10%
2、境内上市的外资股	179,465,637	27.83%	0	0	0	126,943	126,943	179,592,580	27.85%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	644,763,730	100%	0	0	0	0	0	644,763,730	100%

股份变动的原因：

- 1、董事变动：离任和新任董事持有股份导致的变动；
- 2、高管增持导致的股份变动。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	36,261 户（其中 A 股 26,079 户，B 股 10,182 户）				报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	
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	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	质押或冻结的股份数量	报告期末持有的普通股数量	股份种类（A、B、H 或其他）
中国南山开发（集团）股份有限公司	国有法人	32.52%	209,687,067	0	0	209,687,067	A 股
码来仓储（深圳）有限公司	境内一般法人	25%	161,190,933	0	0	161,190,933	A 股
景锋企业有限公司	境外法人	8.58%	55,314,208	0	0	55,314,208	B 股
CMBLSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	境外法人	7.43%	47,914,954	0	未知	47,914,954	B 股
朱武广	境内自然人	0.62%	3,973,723	3,781,499	未知	3,769,399	A 股
						204,324	B 股
CMBNA/STICHTING PENS FND ABP	境外法人	0.54%	3,463,503	0	未知	3,463,503	B 股
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.41%	2,617,518	0	未知	2,617,518	B 股
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND	境外法人	0.39%	2,534,858	-122,994	未知	2,534,858	B 股
招商证券香港有限公司	国有法人	0.33%	2,111,462	175,886	未知	2,111,462	B 股
NORGES BANK	境外法人	0.26%	1,660,562	579,100	未知	1,660,562	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。						

公司前 10 名股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

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	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	期初被授予的限制性股票数量	本期被授予的限制性股票数量	期末被授予的限制性股票数量
时伟	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕胜洲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李玉彬	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘科	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
屈建东	董事	现任	112,544	0	0	112,544	0	0	0
张建国	董事	现任	74,282	0	0	74,282	0	0	0
袁宇辉	独立董事	现任	14,040	0	0	14,040	0	0	0
苏启云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李常青	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余世新	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
温翎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵建莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
倪克勤	监事	现任	29,211	0	0	29,211	0	0	0
郑林伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵强	总经理	现任	15,103	0	0	15,103	0	0	0
聂琦	副总经理	现任	85,409	3,000	0	88,409	0	0	0
赵朝雄	副总经理	现任	64,954	0	0	64,954	0	0	0
王永立	副总经理兼 董事会秘书	现任	4,985	0	0	4,985	0	0	0
张方	财务总监	现任	3,267	0	0	3,267	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
时伟	董事长	被选举	2016 年 1 月 22 日	公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过《关于补选董事的议案》，以累积投票的方式选举时伟女士为公司第八届董事会董事。 公司第八届董事会 2016 年度第二次临时会议审议通过《关于选举第八届董事会董事长的议案》，同意选举时伟董事担任第八届董事会董事长。
吕胜洲	董事	被选举	2016 年 1 月 22 日	公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过《关于补选董事的议案》，以累积投票的方式选举吕胜洲先生为公司第八届董事会董事。
屈建东	董事	被选举	2016 年 1 月 22 日	公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过《关于补选董事的议案》，以累积投票的方式选举屈建东先生为公司第八届董事会董事。

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表（见附）

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的2016年半年度财务报表；
- 三、报告期内在《证券时报》、《大公报》和巨潮资讯网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

二零一六年八月二十六日

深圳赤湾港航股份有限公司

2016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	2 - 3
公司及合并利润表	4 - 5
公司及合并现金流量表	6 - 7
公司及合并股东权益变动表	8 - 9
财务报表附注	10 - 91

2016年6月30日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	项目	附注	2016年6月30日	2015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	405,872,026.99	683,138,123.66	短期借款	(五)20	-	141,610,178.37
应收票据	(五)2	700,000.00	3,327,000.00	应付账款	(五)21	104,297,915.81	91,453,838.66
应收账款	(五)3	243,122,948.05	189,016,564.86	预收款项	(五)22	76,107,732.84	40,504,130.84
预付款项	(五)4	3,332,334.70	2,678,775.41	应付职工薪酬	(五)23	59,500,565.06	77,084,662.63
应收利息	(五)5	-	72,773.05	应交税费	(五)24	59,461,002.25	48,134,602.74
应收股利	(五)6	-	-	应付利息	(五)25	19,715,068.47	18,519,838.93
其他应收款	(五)7	45,731,255.62	14,908,748.44	应付股利	(五)26	353,068,137.47	88,715,008.17
存货	(五)8	17,882,080.33	17,300,307.66	其他应付款	(五)27	50,513,413.29	76,713,923.82
其他流动资产	(五)9	12,584,516.23	12,889,208.71	一年内到期的非流动负债	(五)28	5,405,618.17	5,306,254.17
流动资产合计		729,225,161.92	923,331,501.79	其他流动负债	(五)29	-	500,000,000.00
非流动资产				流动负债合计		728,069,453.36	1,088,042,438.33
可供出售金融资产	(五)10	22,249,200.00	22,659,200.00	非流动负债			
长期股权投资	(五)11	1,439,244,037.52	1,447,024,975.16	应付债券	(五)30	498,163,287.70	497,764,383.59
投资性房地产	(五)12	26,286,805.06	26,747,795.38	长期应付款	(五)31	1,027,725.60	-
固定资产	(五)13	3,118,183,948.02	3,213,180,964.08	专项应付款	(五)32	34,990,596.50	34,990,596.50
在建工程	(五)14	42,297,498.37	22,222,084.78	递延收益	(五)33	59,661,550.43	61,757,528.45
无形资产	(五)15	1,029,095,706.17	1,046,896,621.98	递延所得税负债	(五)18	1,805,000.00	1,907,500.00
商誉	(五)16	10,858,898.17	10,858,898.17	非流动负债合计		595,648,160.23	596,420,008.54
长期待摊费用	(五)17	55,983,868.34	57,241,809.97	负债合计		1,323,717,613.59	1,684,462,446.87
递延所得税资产	(五)18	11,274,320.82	11,274,320.82	股东权益			
其他非流动资产	(五)19	142,061,835.70	132,334,704.86	股本	(五)34	644,763,730.00	644,763,730.00
非流动资产合计		5,897,536,118.17	5,990,441,375.20	资本公积	(五)35	167,480,381.25	165,564,739.15
				其他综合收益	(五)36	(8,197,146.43)	(7,889,646.43)
				专项储备	(五)37	5,532,234.45	3,719,755.58
				盈余公积	(五)38	520,074,434.56	520,074,434.56
				未分配利润	(五)39	3,115,549,901.86	3,113,367,524.19
				归属于母公司股东权益合计		4,445,203,535.69	4,439,600,537.05
				少数股东权益		857,840,130.81	789,709,893.07
				股东权益合计		5,303,043,666.50	5,229,310,430.12
资产总计		6,626,761,280.09	6,913,772,876.99	负债及股东权益总计		6,626,761,280.09	6,913,772,876.99

附注为财务报表的组成部分

第2页至第91页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：时伟

主管会计工作负责人：张方

会计机构负责人：李立

2016年6月30日

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	项目	附注	2016年6月30日	2015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		190,393,031.45	331,615,767.60	应付账款		14,364,592.18	15,487,513.65
应收账款	(十四)1	15,508,498.87	20,084,782.32	预收款项		-	152,681.00
预付款项		1,879,438.00	489,500.00	应付职工薪酬		40,481,033.69	47,533,873.50
应收利息		-	-	应交税费		4,461,191.36	1,571,813.93
应收股利		108,370,429.14	217,818,690.44	应付利息		20,813,087.68	20,381,890.98
其他应收款	(十四)2	650,841,057.71	679,107,748.88	应付股利		301,961,669.95	37,608,540.65
存货		990,235.94	1,026,023.04	其他应付款		381,896,614.98	327,263,528.94
其他流动资产		694,528.41	487,860.51	其他流动负债		-	500,000,000.00
流动资产合计		968,677,219.52	1,250,630,372.79	流动负债合计		763,978,189.84	949,999,842.65
非流动资产				非流动负债			
可供出售金融资产		22,249,200.00	22,659,200.00	应付债券		498,163,287.70	497,764,383.59
长期应收款		11,004,284.75	11,004,284.75	长期应付款		116,662,000.00	-
长期股权投资	(十四)3	2,007,724,536.83	2,000,153,426.29	递延所得税负债		1,805,000.00	1,907,500.00
投资性房地产		16,068,823.21	16,358,585.53	非流动负债合计		616,630,287.70	499,671,883.59
固定资产		185,019,059.64	192,230,359.90	负债合计		1,380,608,477.54	1,449,671,726.24
在建工程		3,894,286.37	1,945,894.40	股东权益			
无形资产		63,626,977.11	65,112,021.93	股本		644,763,730.00	644,763,730.00
长期待摊费用		4,246,400.47	4,391,427.41	资本公积		240,001,254.59	239,043,433.54
非流动资产合计		2,313,833,568.38	2,313,855,200.21	其他综合收益		5,515,000.00	5,822,500.00
				专项储备		1,060,510.78	1,465,450.61
				盈余公积		520,074,434.56	520,074,434.56
				未分配利润		490,487,380.43	703,644,298.05
				股东权益合计		1,901,902,310.36	2,114,813,846.76
资产总计		3,282,510,787.90	3,564,485,573.00	负债及股东权益总计		3,282,510,787.90	3,564,485,573.00

附注为财务报表的组成部分

合并利润表

人民币元

项目	附注	2016年上半年累计数	2015年上半年累计数
一、营业收入	(五)40	904,809,652.24	880,788,008.78
减：营业成本	(五)40	492,158,524.59	463,427,511.59
营业税金及附加	(五)41	3,167,942.41	3,917,496.88
管理费用	(五)42	81,947,868.71	84,201,871.92
财务费用	(五)43	14,253,614.35	34,170,800.29
资产减值损失	(五)44	288,044.16	153,277.43
加：投资收益	(五)45	69,300,256.41	48,834,997.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)45	63,008,068.56	48,454,997.32
二、营业利润		382,293,914.43	343,752,047.99
加：营业外收入	(五)46	2,639,213.81	1,012,630.77
其中：非流动资产处置利得	(五)46	321,539.16	166,790.00
减：营业外支出	(五)47	501,465.63	95,584.70
其中：非流动资产处置损失	(五)47	497,708.60	54,508.30
三、利润总额		384,431,662.61	344,669,094.06
减：所得税费用	(五)48	49,661,006.76	34,458,531.16
四、净利润		334,770,655.85	310,210,562.90
归属于母公司股东的净利润		266,535,506.97	241,977,372.34
少数股东损益		68,235,148.88	68,233,190.56
五、其他综合收益的税后净额	(五)49	(307,500.00)	1,785,000.00
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		(307,500.00)	1,785,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		(307,500.00)	1,785,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(307,500.00)	1,785,000.00
3.外币财务报表折算差额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		334,463,155.85	311,995,562.90
归属于母公司股东的综合收益总额		266,228,006.97	243,762,372.34
归属于少数股东的综合收益总额		68,235,148.88	68,233,190.56
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.413	0.375
(二)稀释每股收益		0.413	0.375

附注为财务报表的组成部分

公司利润表

人民币元

项目	附注	2016年上半年累计数	2015年上半年累计数
一、营业收入	(十四)4	105,710,030.13	127,147,838.62
减：营业成本	(十四)4	64,949,950.84	69,660,728.99
营业税金及附加		1,547,777.62	2,555,308.33
管理费用		33,379,091.02	36,261,079.80
财务费用		5,094,574.72	17,668,038.66
资产减值损失		1,895.24	-
加：投资收益	(十四)5	49,037,666.37	29,413,790.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(十四)5	42,745,478.52	29,033,790.50
二、营业利润		49,774,407.06	30,416,473.34
加：营业外收入		1,631,374.22	323,108.34
其中：非流动资产处置利得		171,539.16	166,790.00
减：营业外支出		232,526.52	12,076.40
其中：非流动资产处置损失		232,526.52	-
三、利润总额		51,173,254.76	30,727,505.28
减：所得税费用		(22,956.92)	-
四、净利润		51,196,211.68	30,727,505.28
五、其他综合收益的税后净额		(307,500.00)	1,785,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		(307,500.00)	1,785,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(307,500.00)	1,785,000.00
3.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		50,888,711.68	32,512,505.28

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	2016年上半年累计数	2015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		909,202,402.61	845,675,647.07
收到其他与经营活动有关的现金	(五)51(1)	5,778,446.67	16,046,584.93
经营活动现金流入小计		914,980,849.28	861,722,232.00
购买商品、接受劳务支付的现金		257,633,025.65	237,838,796.37
支付给职工以及为职工支付的现金		184,930,609.51	176,748,169.75
支付的各项税费		57,624,012.99	63,929,640.40
支付其他与经营活动有关的现金	(五)51(2)	46,135,957.33	17,683,110.77
经营活动现金流出小计		546,323,605.48	496,199,717.29
经营活动产生的现金流量净额	(五)52(1)	368,657,243.80	365,522,514.71
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		77,197,846.38	30,785,676.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,916,084.08	229,408.50
投资活动现金流入小计		79,113,930.46	31,015,085.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,448,676.28	43,083,831.12
投资活动现金流出小计		62,448,676.28	43,083,831.12
投资活动产生的现金流量净额		16,665,254.18	(12,068,746.10)
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	133,294,087.68
发行债券收到的现金		-	499,000,000.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	632,294,087.68
偿还债务支付的现金		744,466,721.71	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,324,960.51	246,532,314.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	199,874,053.12
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)51(3)	25,986.89	128,296.31
筹资活动现金流出小计		764,817,669.11	1,146,660,611.29
筹资活动产生的现金流量净额		(664,817,669.11)	(514,366,523.61)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,229,074.46	449,944.75
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(277,266,096.67)	(160,462,810.25)
加：期初现金及现金等价物余额	(五)52(2)	683,138,123.66	468,635,486.47
六、期末现金及现金等价物余额	(五)52(2)	405,872,026.99	308,172,676.22

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	2016年上半年累计数	2015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		115,849,225.53	114,925,818.68
收到其他与经营活动有关的现金		462,768,621.77	571,999,822.81
经营活动现金流入小计		578,617,847.30	686,925,641.49
购买商品、接受劳务支付的现金		31,533,042.73	30,481,597.43
支付给职工以及为职工支付的现金		63,282,140.23	63,956,603.14
支付的各项税费		4,088,453.58	7,002,326.88
支付其他与经营活动有关的现金		368,439,595.82	436,136,465.42
经营活动现金流出小计		467,343,232.36	537,576,992.87
经营活动产生的现金流量净额	(十四)8	111,274,614.94	149,348,648.62
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		151,872,638.18	140,785,676.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,137.08	96,842.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-
投资活动现金流入小计		153,549,775.26	140,882,518.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,409,879.75	373,900.00
投资活动现金流出小计		2,409,879.75	373,900.00
投资活动产生的现金流量净额		151,139,895.51	140,508,618.99
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		219,658,000.00	-
发行债券收到的现金		-	499,000,000.00
筹资活动现金流入小计		219,658,000.00	499,000,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,798,230.88	46,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		25,986.89	128,296.31
筹资活动现金流出小计		619,824,217.77	946,528,296.31
筹资活动产生的现金流量净额		(400,166,217.77)	(447,528,296.31)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(3,471,028.83)	104,691.94
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(141,222,736.15)	(157,566,336.76)
加：期初现金及现金等价物余额		331,615,767.60	281,427,034.32
六、期末现金及现金等价物余额		190,393,031.45	123,860,697.56

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	本期金额									上年金额										
	归属于母公司股东权益								少数 股东权益	股东 权益合计	归属于母公司股东权益								少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股本			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	644,763,730.00	165,564,739.15	(7,889,646.43)	3,719,755.58	520,074,434.56	3,113,367,524.19		789,709,893.07	5,229,310,430.12	644,763,730.00	162,698,555.65	(8,977,146.43)	2,219,777.52	520,074,434.56	2,794,519,480.29		760,300,768.84	4,875,599,600.43		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	644,763,730.00	165,564,739.15	(7,889,646.43)	3,719,755.58	520,074,434.56	3,113,367,524.19	-	789,709,893.07	5,229,310,430.12	644,763,730.00	162,698,555.65	(8,977,146.43)	2,219,777.52	520,074,434.56	2,794,519,480.29	-	760,300,768.84	4,875,599,600.43		
三、本期增减变动金额	-	1,915,642.10	(307,500.00)	1,812,478.87	-	2,182,377.67	-	68,130,237.74	73,733,236.38	-	2,866,183.50	1,087,500.00	1,499,978.06	-	318,848,043.90	-	29,409,124.23	353,710,829.69		
(一)综合收益总额	-	-	(307,500.00)	-	-	266,535,506.97	-	68,235,148.88	334,463,155.85	-	-	1,087,500.00	-	-	527,751,492.42	-	124,966,166.19	653,805,158.61		
(二)所有者投入和减少资本	-	1,915,642.10	-	-	-	-	-	-	1,915,642.10	-	2,866,183.50	-	-	-	-	-	-	2,866,183.50		
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 其他	-	1,915,642.10	-	-	-	-	-	-	1,915,642.10	-	2,866,183.50	-	-	-	-	-	-	2,866,183.50		
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(264,353,129.30)	-	(264,353,129.30)	-	-	-	-	-	(208,903,448.52)	-	(95,620,966.90)	(304,524,415.42)			
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(264,353,129.30)	-	(264,353,129.30)	-	-	-	-	-	(208,903,448.52)	-	(95,620,966.90)	(304,524,415.42)			
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五)专项储备	-	-	-	1,812,478.87	-	-	-	(104,911.14)	1,707,567.73	-	-	-	1,499,978.06	-	-	-	63,924.94	1,563,903.00		
1. 本期提取	-	-	-	7,938,679.84	-	-	-	1,921,430.61	9,860,110.44	-	-	-	15,469,088.95	-	-	-	4,006,535.26	19,475,624.21		
2. 本期使用	-	-	-	(6,126,200.97)	-	-	-	(2,026,341.74)	(8,152,542.71)	-	-	-	(13,969,110.89)	-	-	-	(3,942,610.32)	(17,911,721.21)		
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本期末余额	644,763,730.00	167,480,381.25	(8,197,146.43)	5,532,234.45	520,074,434.56	3,115,549,901.86	-	857,840,130.81	5,303,043,666.50	644,763,730.00	165,564,739.15	(7,889,646.43)	3,719,755.58	520,074,434.56	3,113,367,524.19	-	789,709,893.07	5,229,310,430.12		

附注为财务报表的组成部分

公司股东权益变动表

人民币元

项目	本期金额							上年金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	644,763,730.00	239,043,433.54	582,250.00	1,465,450.61	520,074,434.56	703,644,298.05	2,114,813,846.76	644,763,730.00	204,296,719.24	4,735,000.00	-	520,074,434.56	648,306,530.85	2,022,176,414.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	644,763,730.00	239,043,433.54	5,822,500.00	1,465,450.61	520,074,434.56	703,644,298.05	2,114,813,846.76	644,763,730.00	204,296,719.24	4,735,000.00	-	520,074,434.56	648,306,530.85	2,022,176,414.65
三、本期增减变动金额	-	957,821.05	(307,500.00)	(404,939.83)	-	(213,156,917.62)	(212,911,536.40)	-	34,746,714.30	1,087,500.00	1,465,450.61	-	55,337,767.20	92,637,432.11
(一)综合收益总额	-	-	(307,500.00)	-	-	51,196,211.68	50,888,711.68	-	-	1,087,500.00	-	-	264,241,215.72	265,328,715.72
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(264,353,129.30)	(264,353,129.30)	-	-	-	-	-	(208,903,448.52)	(208,903,448.52)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(264,353,129.30)	(264,353,129.30)	-	-	-	-	-	(208,903,448.52)	(208,903,448.52)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	(404,939.83)	-	-	(404,939.83)	-	-	-	1,296,180.48	-	-	1,296,180.48
1. 本期提取	-	-	-	1,310,805.30	-	-	1,310,805.30	-	-	-	2,927,499.53	-	-	2,927,499.53
2. 本期使用	-	-	-	(1,715,745.13)	-	-	(1,715,745.13)	-	-	-	(1,631,319.05)	-	-	(1,631,319.05)
(六)其他	-	957,821.05	-	-	-	-	957,821.05	-	34,746,714.30	-	1,692,701.13	-	-	34,915,984.43
四、本期末余额	644,763,730.00	240,001,254.59	5,515,000.00	1,060,510.78	520,074,434.56	490,487,380.43	1,901,902,310.36	644,763,730.00	239,043,433.54	5,822,500.00	1,465,450.61	520,074,434.56	703,644,298.05	2,114,813,846.76

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”)系一家于1993年1月16日在广东省深圳市注册成立的股份有限公司。

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。

本期合并财务报表范围包括10家子公司,详细情况参见附注(七)“在其他主体中的权益”。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)。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》(2014年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

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

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

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

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

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

持续经营

本集团对自 2016 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据企业会计准则厘定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2016 年上半年的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

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

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

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

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)“13.3.2. 权益法核算的长期股权投资”。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法 - 续

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，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)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，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。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.1 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。

10.2 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。

10.2.1 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。

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，对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；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

10.2.2 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。

10.2.3 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。

10.2.4 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，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。

10.3 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，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.3 金融资产减值 - 续

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，即于资产负债日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；
- (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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.3 金融资产减值 - 续

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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，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。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

10.4 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.5 金融负债的分类、确认及计量

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

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

10.5.1 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；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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。

10.5.2 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。除财务担保合同负债外的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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.5 金融负债的分类、确认及计量 - 续

10.5.3 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。

10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(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。

10.7 金融资产和金融负债的抵销

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

10.8 权益工具

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11、应收款项

11.1 单项金额重大并单独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认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独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。

11.2 按信用风险特征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。
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。
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

11.3 单项金额不重大但单独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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

12、存货

12.1 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。

12.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.2 初始投资成本的确定

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

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

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

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

13.3 后续计量及损益确认方法

13.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

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

13.3.2 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仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.3 后续计量及损益确认方法 - 续

13.3.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

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

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

13.4 长期股权投资处置

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**14、投资性房地产**

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

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

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

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

15、固定资产**15.1 确认条件**

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

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。

15.2 折旧方法

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
港口及码头设施	5-50年	10%	1.8%-18%
堆场场地及房屋建筑物	5-40年	10%	2.25%-18%
机械设备	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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、固定资产 - 续

15.3 其他说明

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。

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。

16、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。

17、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。

18、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分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

18、无形资产 - 续

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	20-50	-
电脑软件	直线法	5	-
海域使用权	直线法	5-50	-
岸线使用权	直线法	41.9-44.3	-

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。

19、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

21、职工薪酬

21.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

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

21.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、预计负债

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

23、收入

23.1 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本集团，相关的已发生或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。

23.2 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。

23.3 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。

24、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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

24.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团从政府无偿取得现代物流项目专项资金及交通运输节能减排专项资金等政府补助均与资产购建和使用相关，因此本集团将其作为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。

24.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团从政府无偿取得营改增财政扶持奖金及节能奖励等政府补助用于补偿以后期间或者已经发生的相关费用和损失，因此本集团将其作为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。

25、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。

25.1 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

25.2 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。

25.3 所得税的抵销

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26、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。

26.1 经营租赁的会计处理方法

26.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

26.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

27、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。

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

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、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

商誉减值

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

递延所得税的确认

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

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

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	装卸收入、拖轮收入、拖车收入、仓储收入及代理收入	6%(注 1)
	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、有形动产租赁收入	3%
营业税	不动产租赁收入、劳务派遣收入	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	企业所得税税率
赤湾港航(香港)有限公司	16.50%
赤湾海运(香港)有限公司	16.50%
轩运发展有限公司	16.50%

(四) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

- 注1：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[2013]0136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、深圳赤湾拖轮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2：根据财政部财税[2016]36号文《关于全面推开营改增试点的通知》的规定，2016年1-4月，本集团不动产租赁收入、劳务派遣收入缴纳营业税，从5月份开始缴纳增值税。
- 注3：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%。

2、税收优惠

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。2015年度为东莞深赤湾港务有限公司第三个可减半缴纳企业所得税的年度，按照12.5%税率计算缴纳企业所得税(2014年度：12.5%)，从2016年度起，不再享受“三免三减半”的企业所得税税收优惠政策。

经东莞市国家税务局麻涌税务分局于2014年7月8日备案同意，本集团之子公司东莞深赤湾码头有限公司自2014年度起享受“三免三减半”的企业所得税税收优惠政策。2016年度东莞深赤湾码头有限公司免缴企业所得税(2015年度：免缴企业所得税)。

经深圳市蛇口地方税务局以深地税备案[2013]3号文批准，本集团之子公司深圳赤湾港集装箱有限公司2012年投产经营的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。2016年度为深圳赤湾港集装箱有限公司13A号泊位的第五个获利年度，按照12.5%税率计算缴纳企业所得税(2015年度：12.5%)。

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认定，本集团之子公司赤湾集装箱码头有限公司为高新技术企业，自2014年度起，享受三年企业所得税税率为15%的企业所得税税收优惠政策。2016年度赤湾集装箱码头有限公司按照15%税率计算缴纳企业所得税(2015年度：15%)。

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

人民币元

	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金		
人民币	18,371.96	24,361.90
美元	470.82	461.05
港元	1,376.49	3,824.97
小计	20,219.27	28,647.92
银行存款		
人民币	271,047,140.42	409,906,378.32
美元	108,645,822.77	164,610,997.05
港元	25,292,497.89	108,138,907.80
小计	404,985,461.08	682,656,283.17
其他货币资金(注)		
人民币	866,346.64	453,192.57
美元	-	-
港元	-	-
小计	866,346.64	453,192.57
合计	405,872,026.99	683,138,123.66
其中：存放在境外的款项总额	621,2991.61	88,863,245.66

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。

2、应收票据

人民币元

种类	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	700,000.000	3,327,000.00

注：于本报告期末本集团无已质押、已背书或贴现的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合一	7,270,290.07	2.98	-	-	7,270,290.07	12,418,434.10	6.56	-	-	12,418,434.10
组合二	236,335,708.38	97.02	483,050.40	0.20	235,852,657.98	176,789,459.37	93.44	191,328.62	0.11	176,598,130.76
组合小计	243,605,998.45	100.00	483,050.40	0.20	243,122,948.05	189,207,893.47	100.00	191,328.62	0.10	189,016,564.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	243,605,998.45	100.00	483,050.40	0.20	243,122,948.05	189,207,893.47	100.00	191,328.62	0.10	189,016,564.86

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

3、应收账款 - 续

(1) 应收账款分类披露 - 续

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	234,757,667.60	134,666.47	0.06	234,623,001.12	176,739,529.66	142,974.91	0.08	176,596,554.76
1至2年	1,537,071.07	307,414.21	20.00	1,229,656.85	1,970.00	394.00	20.00	1,576.00
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	40,969.71	40,969.71	100.00	-	47,959.71	47,959.71	100.00	-
合计	236,335,708.38	483,050.39	0.20	235,852,657.97	176,789,459.37	191,328.62	0.11	176,598,130.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

人民币元

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款	191,328.62	291,721.78	-	-	483,050.40

(3) 本报告期本集团无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	2016年6月30日	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	客户	29,464,326.68	12.10	-
客户 B	客户	29,124,355.80	11.96	237,941.20
客户 C	客户	25,793,208.00	10.59	-
客户 D	客户	22,826,987.28	9.37	-
客户 E	客户	7,147,512.59	2.93	210.00
合计		114,356,390.35	46.95	238,151.20

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,157,334.70	94.75	2,503,775.41	93.47
1至2年	175,000.00	5.25	175,000.00	6.53
合计	3,332,334.70	100.00	2,678,775.41	100.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

4、预付款项 - 续

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例(%)
中建港务建设有限公司	供应商	1,383,738.00	41.52
中国人寿保险股份有限公司深圳市分公司	供应商	497,585.07	14.93
深圳恩麦奇新型材料有限公司	供应商	231,200.00	6.94
北京奥澎科技开发有限公司	供应商	175,000.00	5.25
中国人寿保险股份有限公司深圳市分公司	供应商	90,000.00	2.70
合计		2,377,523.07	71.34

(3) 本集团无账龄超过 1 年的重要预付款项。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
定期存款	-	72,773.05

(2) 本集团无重要的逾期利息。

6、应收股利

(1) 应收股利

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	相关款项是否发生减值
中海港务(莱州)有限公司	-	36,132,189.03	36,132,189.03	-	否
中国深圳外轮代理有限公司	-	5,892,187.85	5,892,187.85	-	否
江苏宁沪高速公路股份有限公司	-	400,000.00	400,000.00	-	否
MEDIA PORT INVESTMENTS LIMITED	-	34,085,893.00	34,085,893.00	-	否
合计	-	76,510,269.88	76,510,269.88	-	

(2) 本集团无账龄超过 1 年的应收股利。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合一	24,649,075.50	53.23	100,000.00	0.41	24,549,075.50	12,390,252.83	80.02	100,000.00	0.81	12,290,252.83
组合二	21,654,409.34	46.77	472,229.22	2.18	21,182,180.12	3,094,402.45	19.98	475,906.84	15.38	2,618,495.61
组合小计	46,303,484.84	100.00	572,229.22	1.24	45,731,255.62	15,484,655.28	100.00	575,906.84	3.72	14,908,748.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	46,303,484.84	100.00	572,229.22	1.24	45,731,255.62	15,484,655.28	100.00	575,906.84	3.72	14,908,748.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	21,178,250.05	3,434.53	0.02	21,174,815.52	2,622,437.97	10,265.61	0.39	2,612,172.36
1至2年	6,794.81	1,358.96	20.00	5,435.85	2,600.00	520.00	20	2,080.00
2至3年	3,857.50	1,928.75	50.00	1,928.75	8,486.50	4,243.25	50	4,243.25
3年以上	465,506.98	465,506.98	100.00	0.00	460,877.98	460,877.98	100	-
合计	21,654,409.34	472,229.22	2.18	21,182,180.12	3,094,402.45	475,906.84	15.38	2,618,495.61

(2) 其他应收款账龄本期计提、收回或转回的坏账准备情况

人民币元

项目	期初数	本期计提	本期减少		外币报表折算影响	期末数
			转回	转销		
其他应收款	575,906.84	22,089.34	25,766.96	-	-	572,229.22

(3) 本报告期本集团无核销的其他应收款。

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
往来代垫	16,545,528.12	4,789,080.04
押金保证金等	4,438,902.44	4,469,460.16
其他款项	25,319,054.28	6,226,115.08
合计	46,303,484.84	15,484,655.28

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

7、其他应收款 - 续

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数比例(%)	坏账准备期 末余额
东莞市财政局	河道占用费	14,469,500.00	1年以内	31.25	-
深圳妈湾港务有限公司	与关联方往来款项	9,004,511.91	1年以内	19.45	-
深圳妈港仓码有限公司	与关联方往来款项	5,816,232.37	1年以内	12.56	-
招商局保税物流有限公司	与关联方往来款项	1,957,705.47	1年以内	4.23	-
深圳南海粮食工业有限公司	土地租金	1,066,345.10	1年以内	2.30	-
合计		32,314,294.85		69.79	-

8、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2016年6月30日			2015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	18,108,961.97	972,744.93	17,136,217.04	17,569,310.18	972,744.93	16,596,565.25
燃料	745,863.29	-	745,863.29	703,742.41	-	703,742.41
合计	18,854,825.26	972,744.93	17,882,080.33	18,273,052.59	972,744.93	17,300,307.66

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
备品备件	972,744.93	-	-	-	972,744.93

9、其他流动资产

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
待抵扣及待认证的进项税	12,584,516.23	12,889,208.71

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2016年6月30日			2015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
可供出售权益工具	25,377,500.00	3,128,300.00	22,249,200.00	25,787,500.00	3,128,300.00	22,659,200.00
按公允价值计量的	8,340,000.00	-	8,340,000.00	8,750,000.00	-	8,750,000.00
按成本计量的	17,037,500.00	3,128,300.00	13,909,200.00	17,037,500.00	3,128,300.00	13,909,200.00
合计	25,377,500.00	3,128,300.00	22,249,200.00	25,787,500.00	3,128,300.00	22,659,200.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

10、可供出售金融资产 - 续

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	1,120,000.00
公允价值	8,340,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,220,000.00
已计提减值金额	-

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。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳市石化工业集团股份有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	3,117,800.00	-	-	3,117,800.00	0.26	-
广东广建集团股份有限公司	27,500.00	-	-	27,500.00	10,500.00	-	-	10,500.00	0.02	-
中国深圳外轮代理有限公司	13,510,000.00	-	-	13,510,000.00	-	-	-	-	15.00	5,892,187.85
合计	17,037,500.00	-	-	17,037,500.00	3,128,300.00	-	-	3,128,300.00	-	5,892,187.85

注：系本集团对深圳市石化工业集团股份有限公司、广东广建集团股份有限公司及中国深圳外轮代理有限公司之股权投资，由于该等公司的股票未在任何交易市场交易且其公允价值不能可靠计量，故本集团对该等股权投资采用成本法计量。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值余额	3,128,300.00
本期计提	-
本期减少	-
期末已计提减值余额	3,128,300.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

11、长期股权投资

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增减变动								期末数	减值准备 期末余额
				追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业													
中海港务(莱州)有限公司(注 1)	权益法	749,655,300.00	770,930,325.06	-	-	37,197,754.16	-	-	(36,132,189.03)	-	-	771,995,890.19	-
二、联营企业													
招商局国际信息技术有限公司	权益法	1,875,000.00	12,833,857.95	-	-	1,674,220.38	-	-	-	-	-	14,508,078.33	-
招商局保税物流有限公司	权益法	280,000,000.00	326,663,063.66	-	-	7,747,007.96	-	1,915,642.10	-	-	-	336,325,713.72	-
Media Port Investments Limited ("MPIL")(注 2)	权益法	139,932.00	336,597,728.49	-	-	16,389,086.06	-	-	(36,572,459.27)	-	-	316,414,355.28	-
小计		282,014,932.00	676,094,650.10	-	-	25,810,314.40	-	1,915,642.10	(36,572,459.27)	-	-	667,248,147.33	-
合计		1,031,670,232.00	1,447,024,975.16	-	-	63,008,068.56	-	1,915,642.10	(72,704,648.30)	-	-	1,439,244,037.52	-

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，招商局国际有限公司(以下简称“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。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、账面原值合计	47,138,271.09	-	-	47,138,271.09
1.房屋、建筑物	17,054,506.09	-	-	17,054,506.09
2.土地使用权	30,083,765.00	-	-	30,083,765.00
二、累计折旧和累计摊销合计	20,390,475.71	460,990.32	-	20,851,466.03
1.房屋、建筑物	5,755,252.68	188,410.86	-	5,943,663.54
2.土地使用权	14,635,223.03	272,579.46	-	14,907,802.49
三、投资性房地产账面净值合计	26,747,795.38	-	-	26,286,805.06
1.房屋、建筑物	11,299,253.41	-	-	11,110,842.55
2.土地使用权	15,448,541.97	-	-	15,175,962.51
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	26,747,795.38	-	-	26,286,805.06
1.房屋、建筑物	11,299,253.41	-	-	11,110,842.55
2.土地使用权	15,448,541.97	-	-	15,175,962.51

注：本期计提折旧和摊销计人民币 460,990.32 元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团投资性房地产尚未取得产权证书。其中净值为人民币 22,918,774.71 元(原值为人民币 43,589,738.00 元)的房屋、建筑物及土地使用权位于赤湾分水岭范围内部分，其有关原因及管理层对策详见附注(五)15；剩余部分的房屋建筑物产权证书尚在办理之中。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

13、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、账面原值合计	5,521,417,273.83	3,869,647.61	10,235,844.25	5,515,051,077.19
其中：港口及码头设施	1,991,233,464.06	198,717.94	220,458.31	1,991,211,723.69
堆场场地及房屋建筑物	1,062,056,772.68	203,264.90	540,523.32	1,061,719,514.26
机械设备	2,070,831,567.49	724,837.69	5,339,776.29	2,066,216,628.89
船舶及运输工具	286,170,237.48	-	2,547,096.02	283,623,141.46
其他设备	111,125,232.12	2,742,827.08	1,587,990.31	112,280,068.89
二、累计折旧合计	2,250,816,840.79	96,908,007.22	8,277,187.80	2,339,447,660.21
其中：港口及码头设施	436,187,670.38	20,661,414.61	80,275.25	456,768,809.74
堆场场地及房屋建筑物	260,763,251.13	12,300,780.94	486,756.44	272,577,275.63
机械设备	1,317,849,657.09	52,790,102.66	4,001,207.75	1,366,638,552.00
船舶及运输工具	153,286,793.39	6,895,959.30	2,292,866.59	157,889,886.10
其他设备	82,729,468.80	4,259,749.71	1,416,081.77	85,573,136.74
三、固定资产账面净值合计	3,270,600,433.04	-	-	3,175,603,416.98
其中：港口及码头设施	1,555,045,793.68	-	-	1,534,442,913.95
堆场场地及房屋建筑物	801,293,521.55	-	-	789,142,238.63
机械设备	752,981,910.40	-	-	699,578,076.89
船舶及运输工具	132,883,444.09	-	-	125,733,255.36
其他设备	28,395,763.32	-	-	26,706,932.15
四、减值准备合计	57,419,468.96	-	-	57,419,468.96
其中：港口及码头设施	4,261,599.48	-	-	4,261,599.48
堆场场地及房屋建筑物	53,157,869.48	-	-	53,157,869.48
机械设备	-	-	-	-
船舶及运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	3,213,180,964.08	-	-	3,118,183,948.02
其中：港口及码头设施	1,550,784,194.20	-	-	1,530,181,314.47
堆场场地及房屋建筑物	748,135,652.07	-	-	735,984,369.15
机械设备	752,981,910.40	-	-	699,578,076.89
船舶及运输工具	132,883,444.09	-	-	125,733,255.36
其他设备	28,395,763.32	-	-	26,706,932.15

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 1,204,535.79 元，因在建工程转入而增加人民币 2,665,111.82 元。账面原值本期减少中，因处置固定资产而减少人民币 10,104,580.48 元。

注 2：累计折旧本期增加中，本期计提人民币 96,908,007.22 元。累计折旧本期减少中，因处置固定资产而减少人民币 8,277,187.28 元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

13、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

注 3: 截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团无用作抵押的固定资产。

注 4: 截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团尚有净值计人民币 325,250,949.13 元(原值计人民币 439,065,086.69 元)的房屋及建筑物产权证尚未取得。其中净值为人民币 29,344,505.38 元(原值为人民币 119,204,302.62 元)的房屋建筑物位于赤湾分水岭范围内部分, 其有关原因及管理层对策详见附注(五)15; 剩余部分的房屋建筑物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
期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	686,411,348.15	
期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	10,104,580.48	
本期处置、报废固定资产净值	1,827,873.35	
本期处置、报废固定资产损益	(252,117.45)	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016年6月30日			2015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 50.86 米岸线相关工程	4,994,656.36	-	4,994,656.36	4,994,656.36	-	4,994,656.36
赤湾港区码头配套设施设备改造工程	5,938,912.87	-	5,938,912.87	4,802,731.27	-	4,802,731.27
麻涌港区散粮仓库二期工程	19,549,290.82	-	19,549,290.82	2,526,814.00	-	2,526,814.00
赤湾港区 7#泊位码头技术改造	3,894,286.37	-	3,894,286.37	1,447,719.40	-	1,447,719.40
其他	7,920,351.95	-	7,920,351.95	8,450,163.75	-	8,450,163.75
合计	42,297,498.37	-	42,297,498.37	22,222,084.78	-	22,222,084.78

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

14、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	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2016 年 6 月 30 日	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
麻涌港区 50.86 米岸线相关工程	8,819,228.91	4,994,656.36	-	-	-	4,994,656.36	56.63%	56.63%	-	-	0.00%	自有资金
赤湾港区码头配套设施设备改造工程	30,500,000.00	4,802,731.27	1,136,181.60	-	-	5,938,912.87	19.47%	27.31%	-	-	0.00%	自有资金
麻涌港区散粮仓库二期工程	320,000,000.00	2,526,814.00	17,022,476.82	-	-	19,549,290.82	6.11%	6.11%	-	-	0.00%	自有资金
赤湾港区 7#泊位码头技术改造工程	29,500,000.00	1,447,719.40	2,446,566.97	-	-	3,894,286.37	13.20%	13.20%	-	-	0.00%	自有资金
其他	37,266,722.40	8,450,163.75	2,255,708.34	2,665,111.82	120,408.32	7,920,351.95	28.73%	28.73%	-	-	0.00%	自有资金
合计	426,085,951.31	22,222,084.78	22,860,933.73	2,665,111.82	120,408.32	42,297,498.37	-	-	-	-	-	-

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

15、无形资产

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、账面原值合计	1,603,264,701.83	1,432,215.08	116,787.00	1,604,580,129.91
土地使用权-租入(注2)	1,198,990,903.76	-	-	1,198,990,903.76
土地使用权-投资者投入(注2)	122,623,476.00	-	-	122,623,476.00
土地使用权-购入	116,702,512.59	-	-	116,702,512.59
电脑软件	32,061,672.48	381,132.08	-	32,442,804.56
海域使用权	72,886,137.00	1,051,083.00	116,787.00	73,820,433.00
岸线使用权	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
二、累计摊销合计	556,368,079.85	19,233,130.89	116,787.00	575,484,423.74
土地使用权-租入(注2)	459,820,965.73	14,188,775.46	-	474,009,741.19
土地使用权-投资者投入(注2)	57,428,661.26	1,226,234.76	-	58,654,896.02
土地使用权-购入	6,475,618.84	1,193,113.08	-	7,668,731.92
电脑软件	22,130,915.57	1,198,195.28	-	23,329,110.85
海域使用权	9,355,651.15	733,051.93	116,787.00	9,971,916.08
岸线使用权	1,156,267.30	693,760.38	-	1,850,027.68
三、无形资产账面净值合计	1,046,896,621.98			1,029,095,706.17
土地使用权-租入(注2)	739,169,938.03			724,981,162.57
土地使用权-投资者投入(注2)	65,194,814.74			63,968,579.98
土地使用权-购入	110,226,893.75			109,033,780.67
电脑软件	9,930,756.91			9,113,693.71
海域使用权	63,530,485.85			63,848,516.92
岸线使用权	58,843,732.70			58,149,972.32
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	-	-	-	-
岸线使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,046,896,621.98			1,029,095,706.17
土地使用权-租入(注2)	739,169,938.03			724,981,162.57
土地使用权-投资者投入(注2)	65,194,814.74			63,968,579.98
土地使用权-购入	110,226,893.75			109,033,780.67
电脑软件	9,930,756.91			9,113,693.71
海域使用权	63,530,485.85			63,848,516.92
岸线使用权	58,843,732.70			58,149,972.32

注1：本期摊销金额为人民币 19,233,130.89 元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

15、无形资产 - 续

注 2：本集团从南山集团共取得赤湾港区内 1,049,946.00 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，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 1,400,288,984.00 元，其使用年限在 20 至 50 年间。

其中，面积 270,692.00 平方米(原值计人民币 122,623,476.00 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。

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存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。

截止 2016 年 6 月 30 日，上述土地面积中 146,613.00 平方米原值计人民币 99,320,299.24 元的土地使用权租赁协议到期，其中，土地面积 9,897.70 平方米原值计人民币 7,918,160.00 元的土地属于赤湾村返还田地，返还深圳市蛇口赤湾实业股份有限公司；土地面积 6,118.50 平方米的 8#库期满后不再续约，本集团仍向南山集团继续承租上述剩余土地，惟土地租赁合同尚在签订之中。

16、商誉

人民币元

被投资单位名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
赤湾集装箱码头有限公司	10,858,898.17	-	-	10,858,898.17

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。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

17、长期待摊费用

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2016年6月30日	原始成本	剩余摊销年限
铜鼓航道建设费用(注)	56,946,077.44	-	1,028,451.80	-	55,917,625.64	69,514,455.56	27年
高尔夫球会会员证支出	295,732.53	-	16,773.24	212,716.59	66,242.70	2,443,549.00	1-6年
合计	57,241,809.97	-	1,045,225.04	212,716.59	55,983,868.34	71,958,004.56	

注：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。本集团承担的铜鼓航道建设费用自2008年衔接航道启用日起将实际承担之浚深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。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	24,769,557.06	6,192,389.27	24,769,557.06	6,192,389.27
资产减值准备	1,256,892.70	199,181.44	1,256,892.70	199,181.44
固定资产折旧和无形资产摊销	186,560.41	46,640.11	186,560.41	46,640.11
开办费	24,827,835.78	4,663,638.92	24,827,835.78	4,663,638.92
其他	959,082.56	172,471.08	959,082.56	172,471.08
合计	51,999,928.51	11,274,320.82	51,999,928.51	11,274,320.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧和无形资产摊销	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	7,220,000.00	1,805,000.00	7,630,000.00	1,907,500.00
合计	7,220,000.00	1,805,000.00	7,630,000.00	1,907,500.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末数	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初数
递延所得税资产	-	11,274,320.82	-	11,274,320.82
递延所得税负债	-	1,805,000.00	-	1,907,500.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

18、递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
可抵扣暂时性差异	103,403,311.37	109,232,919.92
可抵扣亏损	175,298,730.79	175,298,730.79
合计	278,702,042.16	284,531,650.70

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。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	2016年6月30日	2015年12月31日	备注
2015	-	-	
2016	16,885,955.11	16,885,955.11	
2017	30,345,268.82	30,345,268.82	
2018	75,300,266.59	75,300,266.59	
2019	49,621,628.48	49,621,628.48	
2020	3,145,611.79	3,145,611.79	
合计	175,298,730.79	175,298,730.79	

19、其他非流动资产

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
土地使用权(注)	132,334,704.86	132,334,704.86
预付工程款	9,727,130.84	-
合计	142,061,835.70	132,334,704.86

注：2006年3月和10月、2007年11月及2014年9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。由于本集团尚未取得相关的土地使用权证，故将相关预付款项在“其他非流动资产”项目列示。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

20、短期借款

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
信用借款	-	141,610,178.37

21、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应付劳务费	51,292,905.18	51,543,398.18
应付材料款	24,047,284.92	17,995,475.96
应付租金	23,214,497.23	14,693,668.47
应付工程款	5,445,725.82	7,029,001.36
应付设备款	297,502.66	192,294.70
合计	104,297,915.81	91,453,838.66

(2) 本报告期无账龄超过1年的重要应付账款。

22、预收款项

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
预收劳务款	76,107,732.84	40,504,130.84

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
1、短期薪酬	77,084,662.63	152,940,280.60	170,524,378.17	59,500,565.06
2、离职后福利-设定提存计划	-	16,824,818.52	16,824,818.52	-
3、辞退福利	-	2,479,242.00	2,479,242.00	-
合计	77,084,662.63	172,244,341.12	189,828,438.69	59,500,565.06

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

23、应付职工薪酬 - 续

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,209,436.41	130,219,071.25	147,983,499.99	46,445,007.67
2、职工福利费	-	2,983,391.11	2,983,391.11	-
3、社会保险费	535.54	4,175,860.19	4,175,860.19	535.54
其中：医疗保险费	-	3,567,689.17	3,567,689.17	-
工伤保险费	535.54	194,577.30	194,577.30	535.54
生育保险费	-	413,593.72	413,593.72	-
4、住房公积金	-	9,439,595.82	9,439,595.82	-
5、工会经费和职工教育经费	12,874,690.68	3,404,369.55	3,224,038.38	13,055,021.85
6、其他	-	2,717,992.68	2,717,992.68	-
合计	77,084,662.63	152,940,280.60	170,524,378.17	59,500,565.06

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(3) 离职后福利-设定提存计划

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
1、基本养老保险(注1)	-	11,945,008.55	11,945,008.55	-
2、失业保险费(注1)	-	208,267.51	208,267.51	-
3、企业年金缴费(注2)	-	4,671,542.46	4,671,542.46	-
合计	-	16,824,818.52	16,824,818.52	-

注1：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的14%(非深户为13%)、2%(东莞地区为1%)每月向该等计划缴存费用。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 11,945,008.55 元及人民币 208,267.51 元(2015年：人民币 11,277,331.36 元及人民币 338,221.02 元)。于 2016年6月30日，本集团无本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的应缴存费用。

注2：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。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

24、应交税费

人民币元

项目	2015年12月31日	本期计提	本期缴纳	2016年6月30日
企业所得税	16,077,966.04	49,661,006.76	40,831,185.27	24,907,787.53
预提所得税(注)	26,779,214.63	-	-	26,779,214.63
营业税	187,545.59	1,225,080.84	1,412,626.43	-
增值税	1,957,048.39	14,825,265.79	14,934,235.69	1,848,078.49
其他税费	3,132,828.09	15,723,042.46	12,929,948.95	5,925,921.60
合计	48,134,602.74	81,434,395.85	70,107,996.34	59,461,002.25

注：系本集团向境外股东及境外子公司赤湾港航(香港)有限公司分红时按照5%或10%的比例计提的预提所得税。

25、应付利息

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
企业债券利息	19,715,068.47	18,440,692.42
短期借款应付利息	-	79,146.51
合计	19,715,068.47	18,519,838.93

26、应付股利

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
普通股股利	353,068,137.47	88,715,008.17
其中：香港国际企业有限公司	50,466,621.41	50,466,621.41
海丰发展有限公司	38,248,386.76	38,248,386.76
南山集团	85,971,697.47	-
码来仓储	66,088,282.53	-
社会公众A股	38,536,023.00	-
社会公众B股	73,757,126.30	-

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应付工程款、质保金	13,287,619.63	40,593,200.80
暂收待付款	8,342,777.66	4,584,940.63
应缴保安费	5,416,043.56	13,871,671.22
收取的押金	4,102,463.02	5,903,230.85
其他	19,364,509.42	11,760,880.32
合计	50,513,413.29	76,713,923.82

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

27、其他应付款 - 续

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

本期无账龄超过1年的重要其他应付款。

28、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的递延收益	5,405,618.17	5,306,254.17

29、其他流动负债

(1) 短期应付债券

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
短期应付债券	-	500,000,000.00

(2) 短期应付债券的增减变动:

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2016年6月30日
15赤湾港 CP001	300,000,000.00	2015年4月10日	366天	300,000,000.00	300,000,000.00	-	4,136,885.24	-	300,000,000.00	-
15赤湾港 SCP003	200,000,000.00	2015年9月8日	268天	200,000,000.00	200,000,000.00	-	2,913,661.20	-	200,000,000.00	-
合计				500,000,000.00	500,000,000.00	-	7,050,546.44	-	500,000,000.00	-

注1: 根据本公司于2013年5月7日收到的中国银行间市场交易商协会签发的接受注册通知书(中市协注[2013]CP171号文), 中国银行间市场交易商协会同意本公司额度为人民币16亿元的短期融资注册, 注册额度自接受注册通知书之日起两年有效。2015年4月10日, 本公司发行了第三期短期融资券人民币3亿元, 发行利率为4.90%, 期限366天, 到期一次还本付息, 已于本期归还。

注2: 根据本公司于2015年5月14日收到的中国银行间市场交易商协会签发的接受注册通知书(中市协注[2015]SCP121号文), 中国银行间市场交易商协会同意本公司额度为人民币16亿元的超短期融资注册, 注册额度自接受注册通知书之日起两年有效。2015年9月8日, 本公司发行了第三期超短期融资券人民币2亿元, 发行利率为3.44%, 期限268天, 到期一次还本付息, 已于本期归还。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

30、应付债券

(1) 应付债券

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
公司债券	498,163,287.70	497,764,383.59

(2) 应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2016年6月30日
13赤湾01	500,000,000.00	2013年10月18日	5年	500,000,000.00	497,764,383.59	-	13,961,643.82	-	-	498,163,287.70
合计				500,000,000.00	497,764,383.59	-	13,961,643.82	-	-	498,163,287.70

注：2011年11月25日，中国证监会以证监许可[2011]1889号文核准本公司发行不超过人民币10亿元的公司债券。

2013年10月18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5.60%，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率及上调幅度，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%。

31、长期应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
海域使用权	1,027,725.60	-

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

32、专项应付款

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	形成原因
港口建设费返还款	34,990,596.50	-	-	34,990,596.50	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。

33、递延收益

人民币元

项目	2015年12月	本期增加	本期减少	2016年6月	形成原因
递延收益	67,063,782.62	938,560.76	2,935,174.78	65,067,168.60	
其中：泊位优先停靠权	38,067,281.42	938,560.76	2,535,977.62	36,469,864.56	注1
与资产相关的政府补助	28,996,501.20	-	399,197.16	28,597,304.04	注2
合计	67,063,782.62	938,560.76	2,935,174.78	65,067,168.60	
减：一年内到期的非流动负债	5,306,254.17	-	-	5,405,618.17	
其中：泊位优先停靠权	4,707,860.00	-	-	4,807,620.00	
与资产相关的政府补助	598,394.17	-	-	597,998.17	
递延收益	61,757,528.45	-	-	59,661,550.43	

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)、《广东省财政厅关于下达12年省级现代服务业发展引导专项资金项目计划通知》(粤经信生产函[2012]621号)、《交通运输节能减排专项资金管理暂行办法》(财建[2011]374号)、《深圳市南山区节能减排分项资金资助项目合同书》、《广东省发展改革委、广东省粮食局关于转下达粮食现代物流项目2015年中央预算内投资计划的通知》(粤发改投资[2015]521号)、《东莞市国家、省产业发展专项资金项目配套资助管理办法》(东府办[2013]162号)、《深圳市循环经济与节能减排专项资金管理暂行办法》、《交通运输部关于北京市建设绿色循环低碳交通城市等19个区域性主题性项目实施方案的批复》(交法函[2014]499号)收到的政府补助，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、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目：

人民币元

负债项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年6月30日	与资产相关/与收益相关
现代物流项目专项资金	23,360,000.54	-	83,478.24	-	23,276,522.30	与资产相关
现代服务业发展引导专项资金	1,409,557.00	-	26,022.60	-	1,383,534.40	与资产相关
交通运输节能减排专项资金	4,136,666.66	-	280,000.02	-	3,856,666.64	与资产相关
绿色低碳港口主题性项目中央补助资金	90,277.00	-	9,696.30	-	80,580.70	与资产相关
合计	28,996,501.20	-	399,197.16	-	28,597,304.04	

34、股本

人民币元

	2015年12月31日	本期增减变动					2016年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2016年上半年度							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3 其他内资持股	431,094.00	-	-	-	(125,994.00)	(125,994.00)	305,100.00
4 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	431,094.00	-	-	-	(125,994.00)	(125,994.00)	305,100.00
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1 人民币普通股	464,866,999.00	-	-	-	(949.00)	(949.00)	464,866,050.00
2 境内上市外资股	179,465,637.00	-	-	-	126,943.00	126,943.00	179,592,580.00
3 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	644,332,636.00	-	-	-	125,994.00	125,994.00	644,458,630.00
三、股份总数	644,763,730.00	-	-	-	-	-	644,763,730.00
2015年度							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3 其他内资持股	367,401.00	-	-	-	63,693.00	63,693.00	431,094.00
4 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	367,401.00	-	-	-	63,693.00	63,693.00	431,094.00
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	464,867,324.00	-	-	-	(325.00)	(325.00)	464,866,999.00
2 境内上市外资股	179,529,005.00	-	-	-	(63,368.00)	(63,368.00)	179,465,637.00
3 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	644,396,329.00	-	-	-	(63,693.00)	(63,693.00)	644,332,636.00
三、股份总数	644,763,730.00	-	-	-	-	-	644,763,730.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

35、资本公积

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
2016年上半年度				
资本溢价	163,560,083.00	-	-	163,560,083.00
其中：投资者投入的资本	163,560,083.00	-	-	163,560,083.00
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	-	-	-	-
其他资本公积	2,004,656.15	1,915,642.10(注)	-	3,920,298.25
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	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
其他	4,785,789.15	1,915,642.10	-	6,701,431.25
合计	165,564,739.15	1,915,642.10	-	167,480,381.25
2015年度				
资本溢价	163,560,083.00	-	-	163,560,083.00
其中：投资者投入的资本	163,560,083.00	-	-	163,560,083.00
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	-	-	-	-
其他资本公积	(861,527.35)	2,866,183.50	-	2,004,656.15
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	(2,781,133.00)	-	-	(2,781,133.00)
其他	1,919,605.65	2,866,183.50	-	4,785,789.15
合计	162,698,555.65	2,866,183.50	-	165,564,739.15

注：系本集团因联营公司招商局保税物流有限公司其他权益变动，按照持股比例相应确认的资本公积。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

36、其他综合收益

人民币元

项目	2015年12月31日	本期发生额					2016年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
2016年上半年度：							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(7,889,646.43)	(410,000.00)	-	(102,500.00)	(307,500.00)	-	(8,197,146.43)
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	100,000.00	-	-	-	-	-	100,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,722,500.00	(410,000.00)	-	(102,500.00)	(307,500.00)	-	5,415,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	(13,712,146.43)	-	-	-	-	-	(13,712,146.43)
其他综合收益合计	(7,889,646.43)	(410,000.00)	-	(102,500.00)	(307,500.00)	-	(8,197,146.43)
2015年度：							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(8,977,146.43)	1,450,000.00	-	362,500.00	1,087,500.00	-	(7,889,646.43)
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	100,000.00	-	-	-	-	-	100,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,635,000.00	1,450,000.00	-	362,500.00	1,087,500.00	-	5,722,500.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	(13,712,146.43)	-	-	-	-	-	(13,712,146.43)
其他综合收益合计	(8,977,146.43)	1,450,000.00	-	362,500.00	1,087,500.00	-	(7,889,646.43)

37、专项储备

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
2016年上半年度：				
安全生产费	3,719,755.58	7,938,679.84	6,126,200.97	5,532,234.45
2015年度：				
安全生产费	2,219,777.52	15,469,088.96	13,969,110.90	3,719,755.58

38、盈余公积

人民币元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
2016年上半年度：				
法定盈余公积金	520,074,434.56	-	-	520,074,434.56
2015年度：				
法定盈余公积金	520,074,434.56	-	-	520,074,434.56

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

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

39、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2016上半年度:		
调整前上年末未分配利润	3,113,367,524.19	
调整期初未分配利润合计数	-	
调整后期初未分配利润	3,113,367,524.19	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	266,535,506.97	
减: 提取法定盈余公积	-	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	264,353,129.30	注 2
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	3,115,549,901.86	
2015年度:		
调整前上年末未分配利润	2,794,519,480.29	
调整年初未分配利润合计数	-	
调整后年初未分配利润	2,794,519,480.29	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	527,751,492.42	
减: 提取法定盈余公积	-	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	208,903,448.52	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	3,113,367,524.19	

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。法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上, 可不再提取。

注2: 本期度股东大会已批准的现金股利

根据2016年6月6日股东大会决议, 本公司以截至2015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4.10元, 共计派送现金股利人民币264,353,129.30元。

注3: 子公司已提取的盈余公积

截至2016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累计人民币575,268,020.18元(2015年12月31日: 人民币575,268,020.18元)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

40、营业收入和营业成本

人民币元

项目	2016年1-6月累计数		2015年1-6月累计数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	892,403,001.57	490,985,319.24	862,834,671.10	461,451,632.41
其他业务	12,406,650.67	1,173,205.35	17,953,337.68	1,975,879.18
合计	904,809,652.24	492,158,524.59	880,788,008.78	463,427,511.59

41、营业税金及附加

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
营业税	1,499,967.15	2,039,575.42
城市维护建设税	861,254.66	835,195.38
教育费附加	718,325.63	643,055.12
其他	88,394.97	399,670.96
合计	3,167,942.41	3,917,496.88

42、管理费用

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
职工薪酬	60,212,414.71	60,392,774.99
税金	2,893,986.34	3,578,849.23
折旧费	1,436,738.38	1,499,541.41
无形资产摊销	426,838.44	472,849.08
其他费用	16,977,890.84	18,257,857.21
合计	81,947,868.71	84,201,871.92

43、财务费用

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
利息支出	21,509,775.01	36,000,388.69
减：已资本化的利息费用	-	112,363.36
减：利息收入	3,395,655.74	3,075,844.58
汇兑差额	(4,428,671.94)	(2,121,677.17)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	568,167.02	3,480,296.71
合计	14,253,614.35	34,170,800.29

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

44、资产减值损失

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
一、坏账损失	288,044.16	153,277.43
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	288,044.16	153,277.43

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
权益法核算的长期股权投资收益	63,008,068.56	48,454,997.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,292,187.85	380,000.00
合计	69,300,256.41	48,834,997.32

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益明细

人民币元

被投资单位	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数	本期比上期增减变动的原因
MPIL	16,389,086.06	17,488,986.85	被投资单位净利润变动
中海港务(莱州)有限公司	37,197,754.16	23,873,557.00	被投资单位净利润变动
招商局保税物流有限公司	7,747,007.96	3,864,439.94	被投资单位净利润变动
招商局国际信息技术有限公司	1,674,220.38	440,040.00	被投资单位净利润变动
中开财务有限公司	-	2,787,973.53	被投资单位股权已出售
合计	63,008,068.56	48,454,997.32	

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

46、营业外收入

(1) 营业外收入

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015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	321,539.16	166,790.00	321,539.16
其中：固定资产处置利得	140,891.16	166,790.00	140,891.16
政府补助	419,197.16	338,012.74	419,197.16
保险赔偿收入	1,421,480.12	-	1,421,480.12
其他	476,997.37	507,828.03	476,997.37
合计	2,639,213.81	1,012,630.77	2,639,213.81

(2) 计入当期损益的政府补助

人民币元

补助项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车地方政府补贴	20,000.00	-	与收益相关
现代物流项目专项资金	83,478.24	83,478.24	与资产相关
现代服务业发展引导专项资金	17,094.00	17,094.00	与资产相关
交通运输节能减排专项资金	280,000.02	230,000.00	与资产相关
2015年配套资助国家省商贸流通专项资金	8,928.60	7,440.50	与资产相关
绿色低碳港口主题性项目中央补助资金	9,696.30	-	与资产相关
合计	419,197.16	338,012.74	

47、营业外支出

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015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	497,708.60	54,508.30	497,708.60
其中：固定资产处置损失	393,008.61	54,508.30	393,008.61
对外捐赠	-	10,000.00	-
罚款支出	862.00	19,000.00	862.00
其他	2,895.03	12,076.40	2,895.03
合计	501,465.63	95,584.70	501,465.63

48、所得税

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
当期所得税费用	49,661,006.76	18,629,057.42
递延所得税费用	-	15,829,473.74
合计	49,661,006.76	34,458,531.16

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

48、所得税 - 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
利润总额	384,431,662.61	344,669,094.06
按25%的税率计算的所得税(上期: 25%)	96,107,915.65	86,167,273.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,056,319.90	1,180,562.47
非应税收入的纳税影响	(17,325,064.10)	(12,208,749.33)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(31,720.53)	11,244,968.18
子公司适用不同税率的影响	(153,427.70)	(46,005.42)
税收优惠政策的影响	(31,303,251.96)	(51,551,089.56)
预提所得税(注)	1,844,132.60	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	(533,897.10)	(328,428.70)
所得税费用	49,661,006.76	34,458,531.16

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。

49、其他综合收益

详见附注(五)36。

50、借款费用

人民币元

项目	2016年1-6月累计数		2015年1-6月累计数	
	资本化的借款费用金额	资本化率	资本化的借款费用金额	资本化率
在建工程	-	-	112,363.36	5.35%
当期资本化借款费用小计	-	-	112,363.36	-
计入当期损益的借款费用	21,509,775.01	-	35,888,025.33	-
当期借款费用合计	21,509,775.01	-	36,000,388.69	-

51、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
收到利息收入	3,480,587.17	3,202,124.92
收到港口建设费手续费返还	187,255.90	10,733.06
收到政府补助	20,000.00	500,000.00
收到代垫铜鼓航道清淤款	-	9,908,911.11
收到保险理赔金	589,702.77	-
其他	1,500,900.83	2,424,815.84
合计	5,778,446.67	16,046,584.93

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
支付办公费及水电费	3,452,774.73	2,576,154.17
支付口岸费	3,110,545.07	2,867,426.20
支付业务招待费	1,286,439.91	1,697,115.27
支付车辆杂费支出	1,384,524.03	979,883.44
支付财产保险费	961,760.89	1,045,455.63
支付咨询及审计费	958,941.16	910,186.68
支付差旅费	990,291.95	721,228.46
支付河道占用费	14,469,500.00	-
其他	19,521,179.59	6,885,660.92
合计	46,135,957.33	17,683,110.77

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
支付发债费用	25,986.89	128,296.31

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

52、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	2016年1-6月累计数	2015年1-6月累计数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	334,770,655.85	310,210,562.90
加: 资产减值准备	288,044.16	153,277.43
固定资产折旧	96,908,007.22	100,491,851.39
投资性房地产折旧	460,990.32	590,075.99
无形资产摊销	19,233,130.89	19,613,811.22
长期待摊费用摊销	1,045,225.04	1,377,499.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	176,169.44	54,508.30
财务费用	17,480,007.18	36,017,307.05
投资损失(收益)	(69,300,256.41)	(48,834,997.32)
递延所得税资产的减少(增加)	-	15,829,473.74
存货的减少(增加)	(581,772.67)	(268,441.11)
经营性应收项目的减少(增加)	(46,999,409.75)	(10,684,097.89)
经营性应付项目的增加(减少)	15,176,452.53	(59,028,316.90)
经营活动产生的现金流量净额	368,657,243.80	365,522,514.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	405,872,026.99	308,172,676.22
减: 现金的期初余额	683,138,123.66	468,635,486.47
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	(277,266,096.67)	(160,462,810.25)

(2) 现金及现金等价物

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	405,872,026.99	683,138,123.66
其中: 库存现金	20,219.27	28,647.92
可随时用于支付的银行存款	404,985,461.08	682,656,283.17
可随时用于支付的其他货币资金	866,346.64	453,192.57
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	405,872,026.99	683,138,123.66

53、所有权或使用权受到限制的资产

本集团无所有权或使用权受到限制的资产。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

54、外币货币性项目

人民币元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	45,977,970.11		133,940,167.97
其中：港币	29,593,862.62	0.8547	25,293,874.38
美元	16,384,107.49	6.6312	108,646,293.59
应收账款	9,914,373.15		40,006,394.79
其中：港币	4,455,603.99	0.8547	3,808,204.73
美元	5,458,769.16	6.6312	36,198,190.06
其他应收款	364,287.45		311,356.48
其中：港币	364,287.45	0.8547	311,356.48
应付账款	2,041,743.79		1,745,078.42
其中：港币	2,041,743.79	0.8547	1,745,078.42
其他应付款	(136,728.99)		(396,446.31)
其中：港币	(88,328.74)	0.8547	(75,494.57)
美元	(48,400.25)	6.6312	(320,951.74)

(六) 合并范围的变更

本集团报告期内合并范围未发生变更。

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元, 除特 别注明外)	期末实际出资额	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	取得方式
							直接	间接			
深圳赤湾国际货运代理有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	550.00	5,500,000.00	-	100.00	-	100.00	是	投资设立
赤湾港航(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00万港元	1,070,000.00	11,004,285.00	100.00	-	100.00	是	投资设立
东莞深赤湾港务有限公司	中国东莞	中国东莞	物流辅助服务	45,000.00	382,500,000.00	-	85.00	-	85.00	是	投资设立
东莞深赤湾码头有限公司	中国东莞	中国东莞	物流辅助服务	40,000.00	400,000,000.00	-	100.00	-	100.00	是	投资设立
轩运发展有限公司	中国香港	中国香港	投资	1.00万港元	6,278,500.00	94,014,181.00	100.00	-	100.00	是	投资设立
深圳赤湾港集装箱有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	28,820.00	250,920,000.00	-	100.00	-	100.00	是	同一控制下企业合并
深圳赤湾货运有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	1,500.00	7,000,000.00	-	100.00	-	100.00	是	同一控制下企业合并
赤湾集装箱码头有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	9,530.00万美元	485,990,004.00	-	55.00	-	55.00	是	同一控制下企业合并
深圳赤湾拖轮有限公司	中国深圳	中国深圳	物流辅助服务	2,400.00	24,000,000.00	-	100.00	-	100.00	是	同一控制下企业合并
赤湾海运(香港)有限公司	中国香港	中国香港	物流辅助服务	80.00万港元	856,000.00	-	100.00	-	100.00	是	同一控制下企业合并

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(2) 重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
2016年上半年度				
东莞深赤湾港务有限公司	15%	4,948,825.19	-	111,766,530.34
赤湾集装箱码头有限公司	45%	63,286,323.69	-	746,073,600.47
合计		68,235,148.88	-	857,840,130.81
2015年度				
东莞深赤湾港务有限公司	15%	10,596,767.69	-	106,741,678.70
赤湾集装箱码头有限公司	45%	114,369,398.50	215,249,531.83	682,968,214.37
合计		124,966,166.19	215,249,531.83	789,709,893.07

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(3) 重要的非全资子公司的重要财务信息

人民币元

子公司名称	2016 年 6 月 30 日						2015 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞深赤湾港务有限公司	55,949,222.31	949,189,999.03	1,005,139,221.34	249,823,902.83	24,441,054.54	274,264,957.37	46,671,009.88	945,976,738.47	992,647,748.35	320,680,118.45	8,660,056.22	329,340,174.67
赤湾集装箱码头有限公司	428,617,560.02	1,622,923,013.37	2,051,540,573.39	325,299,398.25	68,299,840.75	393,599,239.00	215,695,997.47	1,717,646,688.07	1,933,342,685.54	238,826,929.89	80,701,813.37	319,528,743.26

人民币元

子公司名称	2016 年 1-6 月累计				2015 年 1-6 月累计			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞深赤湾港务有限公司	137,362,432.71	32,992,167.94	32,992,167.94	41,785,806.63	139,526,952.33	36,768,241.63	36,768,241.63	29,889,975.87
赤湾集装箱码头有限公司	374,877,558.79	140,636,274.86	140,636,274.86	164,272,446.41	373,974,452.10	139,373,231.82	139,373,231.82	179,623,649.87

(4) 本期无新纳入合并范围的主体。

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

人民币元

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	本集团持股比例(%)		本集团在被投资单位表决权比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				2016年6月30日	2015年12月31日	2016年6月30日	2015年12月31日	
中海港务(莱州)有限公司	莱州	莱州	仓储物流	40.00	40.00	40.00	40.00	权益法
MPIL	深圳	英属维尔京群岛	投资控股	50.00	50.00	50.00	50.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

人民币元

	中海港务(莱州)有限公司	
	期末数/本期累计数	期初数/上期累计数
流动资产	484,283,543.62	389,291,992.26
其中：现金和现金等价物	404,090,219.98	275,331,311.14
非流动资产	1,478,765,131.62	1,746,122,595.97
资产合计	1,963,048,675.24	2,135,414,588.23
流动负债	229,932,267.53	250,101,139.11
非流动负债	-	-
负债合计	229,932,267.53	250,101,139.11
少数股东权益	851,722.88	(1,439,557.18)
归属于母公司股东权益	1,732,264,684.83	1,886,753,006.30
按持股比例计算的净资产份额	692,905,873.93	754,701,202.52
调整事项		
- 商誉	-	-
- 内部交易未实现利润	-	-
- 其他	79,090,016.26	-
对合营企业权益投资的账面价值	771,995,890.19	754,701,202.52
营业收入	205,506,077.48	158,924,417.57
财务费用	(1,208,317.13)	(1,553,240.62)
所得税费用	17,586,815.81	14,430,488.27
净利润	93,016,705.73	59,691,034.49
其他综合收益	-	-
综合收益总额	93,016,705.73	59,691,034.49
本期收到的来自合营企业的股利	36,132,189.03	30,785,676.52

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	MPIL	
	期末数/本期累计数	期初数/上期累计数
流动资产	201,183,551.70	373,493,554.97
其中：现金和现金等价物	56,053,171.91	103,374,072.06
非流动资产	1,319,496,092.23	1,367,177,697.91
资产合计	1,520,679,643.93	1,740,671,252.88
流动负债	362,603,126.54	405,113,685.76
非流动负债	5,168,503.08	167,056,518.57
负债合计	367,771,629.62	572,170,204.33
少数股东权益	463,641,786.57	441,275,007.08
归属于母公司股东权益	689,266,227.76	727,226,041.47
按持股比例计算的净资产份额	344,633,113.88	363,613,020.74
调整事项		
- 商誉	-	-
- 内部交易未实现利润	-	-
- 其他	(28,218,758.60)	(27,015,292.25)
对联营企业权益投资的账面价值	316,414,355.28	336,597,728.49
营业收入	242,222,181.42	240,694,935.93
财务费用	8,015,452.44	5,827,239.30
所得税费用	11,674,494.48	10,534,440.73
净利润	53,437,416.76	57,150,453.65
其他综合收益	-	-
综合收益总额	53,437,416.76	57,150,453.65
本期收到的来自联营企业的股利	36,572,459.27	-

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

人民币元

	2016年6月30日/2016年1-6月累计	2015年6月30日/2015年1-6月累计
联营企业:		
投资账面价值合计	350,833,792.05	439,030,643.96
下列各项按持股比例计算		
- 净利润	9,421,228.34	7,018,404.58
- 其他综合收益	-	-
- 综合收益总额	9,421,228.34	7,018,404.58

(5) 本集团于 2016 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。

(八) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、借款、股权投资、应收账款、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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。

1.1 市场风险**1.1.1 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受的外汇风险主要与美元及港币相关，除部分采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为记账本位币以外货币的余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金	133,940,167.97	272,754,190.87
其中：港币	25,293,874.38	108,142,732.77
美元	108,646,293.59	164,611,458.10
应收款项	40,317,751.27	18,884,797.75
其中：港币	4,119,561.21	4,899,257.79
美元	36,198,190.06	13,985,539.96
短期借款	-	141,610,178.37
其中：港币	-	141,610,178.37
应付款项	1,348,632.11	2,177,189.75
其中：港币	1,669,583.85	2,489,360.73
美元	(320,951.74)	(312,170.98)

(八) 与金融工具相关的风险- 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.1 外汇风险 - 续

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，以最大程度地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重大损失的可能性较低。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	2016年上半年		2015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%	8,645,464.36	8,645,464.36	(1,906,092.56)	(1,906,092.56)
所有外币	对人民币贬值 5%	(8,645,464.36)	(8,645,464.36)	1,906,092.56	1,906,092.56

1.1.2 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(五)20)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动的风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.3 其他价格风险

本集团持有的可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团密切关注证券市场价格变动对本集团权益证券投资的影响。本集团目前并未采取措施降低权益证券投资的价格风险。

1.2 信用风险

2016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。

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。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1、风险管理目标和政策 - 续

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。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团流动资产超过流动负债人民币 1,155,708.56 元。2016 年 6 月 30 日，本集团尚有未使用的银行借款信用额度为人民币 990,940,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 1,187,560,000.00）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：

人民币元

项目	账面价值	总值	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上
非衍生金融资产					
货币资金	405,872,026.99	405,872,026.99	405,872,026.99	-	-
应收票据	700,000.00	700,000.00	700,000.00	-	-
应收账款	243,122,948.05	243,122,948.05	243,122,948.05	-	-
其他应收款	45,731,255.62	45,731,255.62	45,731,255.62	-	-
可供出售金融资产	22,249,200.00	22,249,200.00	22,249,200.00	-	-
非衍生金融负债					
应付账款	104,297,915.81	104,297,915.81	104,297,915.81	-	-
应付利息	19,715,068.47	19,715,068.47	19,715,068.47	-	-
应付股利	353,068,137.47	353,068,137.47	353,068,137.47	-	-
其他应付款	50,513,413.29	50,513,413.29	50,513,413.29	-	-
应付债券	498,163,287.70	556,074,520.70	28,000,000.00	528,074,520.70	-

(九) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

人民币元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	8,340,000.00	-	-	8,340,000.00
权益工具投资(注)	8,340,000.00	-	-	8,340,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	8,340,000.00	-	-	8,340,000.00

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。

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量的可供出售金融资产的市价系以权益工具投资于2016年6月30日在上海证券交易所的收盘价确定。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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。

(十) 关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	已发行股本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
招商局国际	母公司	香港上市公司	香港	李建红	港口航运	HKD18,995,501,528	-	66.10(注)

注：招商局国际通过子公司景锋企业有限公司持有本公司8.58%的股权，通过子公司码来仓储(深圳)有限公司持有本公司25%的股权，受托管理南山集团持有本公司32.52%的股权，合计持有本公司66.10%的表决权股份，从而成为本公司的母公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(七)1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营企业和联营企业情况详见附注(七)2。

(十) 关联方关系及其交易 - 续

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳海勤工程管理有限公司(“海勤工程管理”)	同一母公司
深圳妈港仓码有限公司(“妈港仓码”)	同一母公司
深圳妈湾港务有限公司(“妈湾港务”)	同一母公司
招商港务(深圳)有限公司(“招商港务”)	同一母公司
蛇口集装箱码头有限公司(“蛇口集装箱”)	同一母公司
深圳海星港口发展有限公司(“海星港口”)	同一母公司
深圳市沪星拖轮有限公司(“沪星拖轮”)	同一母公司
深圳联达拖轮有限公司(“联达拖轮”)	同一母公司
码来仓储(深圳)有限公司(“码来仓储”)	同一母公司
招商局货柜服务有限公司(“招商局货柜”)	同一母公司
深圳妈湾港航有限公司(“妈湾港航”)	同一母公司
海丰发展有限公司(“海丰发展”)	同一母公司
招商局国际冷链(深圳)有限公司(“招商局国际冷链”)	同一最终实际控制人
中国深圳外轮代理有限公司(“外轮代理”)	同一最终实际控制人
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
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
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
友联船厂(蛇口)有限公司(“友联船厂”)	同一最终实际控制人
深圳招商物业管理有限公司(“招商物业”)	同一最终实际控制人
广州市航商国际船舶代理有限公司(“航商船舶”)	同一最终实际控制人
深圳中理外轮理货有限公司(“外轮理货”)	同一最终实际控制人
海通(上海)贸易有限公司(“海通上海贸易”)	同一最终实际控制人
深圳中外运船务代理有限公司(“深圳中外运船务”)	同一最终实际控制人
东莞中外运物流有限公司(“东莞中外运物流”)	同一最终实际控制人
广运船务有限公司(“广运船务”)	同一最终实际控制人
广东中外运船务代理有限公司(“广东中外运船务”)	同一最终实际控制人
深圳中外运报关有限公司(“深圳中外运报关”)	同一最终实际控制人
深圳赤湾石油基地股份有限公司(“石油基地”)	母公司对其具有重大影响
增城新康物业管理有限公司(“增城新康”)	母公司对其具有重大影响
深圳宝湾国际物流有限公司(“宝湾物流”)	母公司对其具有重大影响
深圳市赤湾物业管理有限公司(“赤湾物业”)	母公司对其具有重大影响
深圳旭勤实业发展有限公司(“旭勤实业”)	母公司对其具有重大影响
南山集团	对本公司具有重大影响的股东
中开财务有限公司(“中开财务”)	母公司对其具有重大影响
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	最终实际控制人对其具有重大影响

(十) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况

(1) 销售和采购

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期累计数	上期累计数
采购货物和接受劳务：				
海星港口	装卸劳务	双方协商确定	2,050,908.52	2,141,837.73
深圳中外运船务	技术服务	双方协商确定	1,747,860.00	1,615,505.00
招商局国际信息技术有限公司	技术服务	双方协商确定	1,138,679.23	1,261,894.33
赤湾物业	物业管理	双方协商确定	925,553.89	999,432.50
妈港仓码	装卸劳务	双方协商确定	556,560.00	-
增城新康	物业管理	双方协商确定	393,625.32	335,901.20
旭勤实业	绿化工程	双方协商确定	311,998.48	525,992.00
妈湾港航	装卸劳务	双方协商确定	250,330.19	39,456.60
招商局保税物流有限公司	装卸劳务	双方协商确定	243,745.29	240,067.00
外轮代理	代理服务	双方协商确定	243,675.00	107,955.00
联达拖轮	拖轮业务	双方协商确定	163,684.43	84,476.25
东莞中外运物流	物流服务	双方协商确定	163,633.97	256,471.42
海勤监理	监理劳务	双方协商确定	138,578.13	257,194.15
招商物业	物业管理	双方协商确定	125,089.30	74,088.90
妈湾港务	装卸劳务	双方协商确定	97,000.75	-
蛇口集装箱	装卸劳务	双方协商确定	69,056.60	-
船舶代理	代理服务	双方协商确定	-	4,925.51
沪星拖轮	拖轮业务	双方协商确定	-	11,686.42
招商局货柜	运输服务	双方协商确定	-	245,915.12
海通上海贸易	保险业务	双方协商确定	-	312,426.96
合计			8,619,979.10	8,515,226.09
提供劳务：				
蛇口集装箱	拖车业务等	双方协商确定	7,206,689.95	6,215,150.37
外轮代理	拖车业务等	双方协商确定	5,885,342.17	3,990,159.84
妈港仓码	拖车业务等	双方协商确定	5,873,774.53	6,701,000.23
妈湾港务	拖车业务等	双方协商确定	3,490,884.45	5,019,970.32
深圳中外运船务	拖轮业务等	双方协商确定	1,981,700.67	1,173,720.96
船舶代理	拖车业务等	双方协商确定	1,283,371.50	1,068,751.71
中海港务（莱州）有限公司	劳务派遣服务	双方协商确定	736,553.60	-
航商船舶	拖轮业务	双方协商确定	417,729.46	282,226.00
联达拖轮	拖轮业务	双方协商确定	268,439.64	689,351.72
友联船厂	运输劳务	双方协商确定	121,635.85	334,232.40
招商局国际冷链	装卸劳务	双方协商确定	118,620.75	273,894.66
招商局保税物流有限公司	拖车业务等	双方协商确定	39,004.71	636,094.34
外轮理货	装卸劳务	双方协商确定	32,233.58	32,790.00
广运船务	装卸劳务	双方协商确定	31,055.44	50,872.72
广东中外运船务	装卸劳务	双方协商确定	28,296.23	63,675.48
增城新康	其他	双方协商确定	2,701.97	3,302.51
沪星拖轮	拖轮业务	双方协商确定	-	45,788.21
合计			27,518,034.50	26,580,981.47

(十) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
石油基地	岸线、堆场、照明道路等设施	-	6,095,250.00
招商局保税物流有限公司	正面吊	932,038.86	932,038.86
合计		932,038.86	7,027,288.86

本集团作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南山集团	土地、办公楼、堆场等	32,410,191.19	31,962,834.21
码来仓储	办公室	4,642,399.87	3,613,869.00
石油基地	办公室	2,706,819.39	734,456.40
招商港务	前海湾港区用地	1,584,900.00	1,584,900.00
招商商置	房屋	377,448.18	89,568.00
前海置业	员工宿舍	108,696.18	131,522.50
宝湾物流	仓库	42,400.76	54,954.23
蛇口集装箱	正面吊	401,285.71	341,616.00
合计		42,274,141.28	38,513,720.34

(3) 关联方资产转让情况

人民币元

关联方	关联交易内容	本期累计数	上期累计数
妈湾港航	空叉及电脑转出	129,227.69	-

(4) 关键管理人员薪酬

人民币元

项目	本期累计数	上期累计数
关键管理人员薪酬	4,504,067.50	4,269,210.00

(十) 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	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金	招商银行	230,034,690.27	168,955,890.49
	中开财务	259,242.53	55,649,145.28
	合计	230,293,932.80	224,605,035.77
应收账款	蛇口集装箱	2,661,142.17	2,379,795.00
	外轮代理	2,299,180.80	1,608,650.60
	妈港仓码	1,041,061.65	1,500,641.58
	深圳中外运船务	564,662.20	6,910.00
	妈湾港务	521,285.02	1,114,816.72
	船舶代理	85,186.00	116,172.00
	广东中外运船务	29,994.00	57,258.00
	招商局保税物流有限公司	9,300.00	16,630.00
	石油基地	-	5,113,500.00
	中海港务(莱州)有限公司	-	535,207.20
	友联船厂	-	12,680.00
	其他	52,550.23	20,341.00
	合计	7,264,362.07	12,482,602.10
	其他应收款	妈湾港务	9,004,511.91
妈港仓码		5,816,232.37	1,934,775.73
招商局保税物流有限公司		2,057,705.47	1,868,304.61
南山集团		1,374,300.09	1,054,300.09
蛇口集装箱		1,245,976.00	1,245,976.00
前海置业		654,480.00	654,480.00
旭勤实业		323,000.00	323,000.00
招商商置		198,597.20	240,263.20
石油基地		135,621.91	135,621.91
招商物业		5,294.00	5,294.00
海星港口		-	311,494.00
招商港务		-	311,494.00
其他		49,719.00	56,869.00
合计		20,865,437.95	9,127,212.85
应付账款	南山集团	25,283,735.75	20,710,081.71
	海星港口	2,120,588.00	343,405.00
	深圳中外运船务	667,552.71	1,114,450.51
	旭勤实业	635,704.90	2,224,268.57
	蛇口集装箱	345,150.00	-
	妈港仓码	306,297.60	28,747.20
	海勤工程管理	138,578.13	-
	招商局国际信息技术有限公司	125,000.00	-
	增城新康	119,940.33	150,810.50
	妈湾港务	89,485.20	-
	海通上海贸易	53,962.75	192,593.29
	其他	28,201.80	60,000.00
	合计	29,914,197.17	24,824,356.78

(十) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日
应付股利	海丰发展	38,248,386.76	38,248,386.76
	南山集团	85,971,697.47	-
	码来仓储	66,088,282.53	-
	合计	190,308,366.76	38,248,386.76
其他应付款	妈港仓码	1,705,596.08	704,405.12
	妈湾港务	1,167,302.87	362,861.51
	招商局国际信息技术有限公司	993,521.00	508,921.00
	招商港务	839,997.00	-
	石油基地	689,477.50	-
	招商商置	352,598.40	-
	南山集团	249,214.83	111,991.70
	蛇口集装箱	72,616.93	470,047.59
	海勤工程管理	56,177.03	88,977.03
	招商局保税物流有限公司	44,520.00	67,080.00
	深圳中外运报关	36,327.00	31,290.00
	招商局国际	35,535.40	27,194.56
	招商物业	35,198.50	1,464.12
	旭勤实业	11,500.00	11,500.00
	航商船舶	10,000.00	10,000.00
	海通上海贸易	-	1,000,000.00
	合计	6,299,582.54	3,395,732.63

(十一) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	190,342,880.37	25,429,546.67

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
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	5,247,395.23	3,285,372.56
资产负债表日后第2年	959,412.96	599,468.69
资产负债表日后第3年	483,527.16	389,421.36
以后年度	602,967.54	742,712.59
合计	7,293,302.89	5,016,975.20

2、或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

		人民币元
项目	金额	
分配的利润或股利(注)	264,353,129.30	

注：详见附注(五)39。

(十三) 其他重要事项**1、年金计划**

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，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。具备以下条件的员工可参加企业年金：与公司签订劳动合同、参加了基本养老保险、试用期满的在岗在职员工以及本人自愿参加并履行缴费义务。本集团的年金缴费由企业和员工共同缴纳，其中，本集团缴费每年不超过本集团参加年金员工上年度工资总额的十二分之一；本集团和员工个人缴费合计不超过本集团参加年金员工上年度工资总额的六分之一。

2、分部报告**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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 4 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为装卸业务、港口配套业务、代理及其他业务分部。这些报告分部是以本集团业务性质为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要劳务分别为装卸业务、港口配套业务、代理及其他业务。

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。

(十三) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息

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	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入												
对外交易收入	844,465,634.31	829,240,305.95	46,615,750.31	45,315,696.51	13,728,267.62	6,232,006.32	-	-	-	-	904,809,652.24	880,788,008.78
分部间交易收入	-	-	30,707,142.71	29,234,240.41	-	-	-	-	(30,707,142.71)	(29,234,240.41)	-	-
分部营业收入合计	844,465,634.31	829,240,305.95	77,322,893.02	74,549,936.92	13,728,267.62	6,232,006.32	-	-	(30,707,142.71)	(29,234,240.41)	904,809,652.24	880,788,008.78
调节项目:												
报表营业收入合计											904,809,652.24	880,788,008.78
营业成本	458,877,279.34	438,850,615.83	56,538,338.80	53,470,195.84	7,450,049.16	340,940.33	-	-	(30,707,142.71)	(29,613,140.88)	492,158,524.59	463,427,511.59
分部利润	385,588,354.97	390,389,690.12	20,784,554.22	21,079,741.08	6,278,218.46	(340,940.33)	-	-	-	378,900.47	412,651,127.65	417,360,497.19
调节项目:												
营业税金及附加	2,081,550.23	2,529,104.09	125,688.62	86,179.31	685,817.25	1,302,213.48	-	-	274,886.31	-	3,167,942.41	3,917,496.88
管理费用	57,605,219.02	59,508,690.44	6,952,748.64	6,202,442.16	3,001,025.95	3,344,646.80	14,388,875.10	15,146,092.52	-	-	81,947,868.71	84,201,871.92
财务费用	6,084,491.80	15,837,290.68	(760,243.01)	(529,678.06)	(561,181.41)	(29,532.12)	9,490,546.97	18,892,719.79	-	-	14,253,614.35	34,170,800.29
资产减值损失	288,044.16	153,277.43	-	-	-	-	-	-	-	-	288,044.16	153,277.43
投资收益	-	-	-	-	-	-	301,993,086.59	48,834,997.32	(232,692,830.18)	-	69,300,256.41	48,834,997.32
营业利润	319,529,049.76	310,489,685.05	14,466,359.97	10,081,431.96	3,152,556.67	2,536,962.62	278,113,664.52	15,026,275.36	-	-	382,293,914.43	343,752,047.99
营业外收入	2,488,565.79	1,012,630.77	120,000.02	-	30,648.00	-	-	-	-	-	2,639,213.81	1,012,630.77
营业外支出	500,603.63	47,076.40	862.00	46,970.40	-	50.00	-	-	-	-	501,465.63	95,584.70
利润总额	321,517,011.92	315,008,118.41	14,585,497.99	10,075,179.47	3,183,204.67	2,536,912.62	278,113,664.52	15,026,275.36	-	-	384,431,662.61	344,669,094.06
所得税费用	44,125,732.88	30,881,924.19	3,646,374.51	3,399,706.82	44,766.77	408,193.79	1,844,132.60	1,972,722.15	-	-	49,661,006.76	34,458,531.16
净利润	277,391,279.04	266,667,493.22	10,939,123.48	7,556,393.60	3,138,437.90	2,128,718.83	276,269,531.92	13,053,553.21	-	-	334,770,655.85	310,210,562.90

(十三) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

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	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部资产总额	5,430,595,832.96	5,204,261,977.63	210,588,801.07	214,256,543.39	36,184,102.36	36,769,361.05	7,535,075,833.13	7,240,499,230.08	(6,585,683,289.43)	(5,984,176,786.52)	6,626,761,280.09	6,711,610,325.63
报表资产总额	5,430,595,832.96	5,204,261,977.63	210,588,801.07	214,256,543.39	36,184,102.36	36,769,361.05	7,535,075,833.13	7,240,499,230.08	(6,585,683,289.43)	(5,984,176,786.52)	6,626,761,280.09	6,711,610,325.63
分部负债总额	1,470,340,168.48	1,503,160,043.11	114,510,739.19	117,545,119.39	26,199,615.99	27,417,898.60	1,764,787,576.27	1,876,227,583.15	(2,052,120,486.34)	(1,792,016,080.20)	1,323,717,613.59	1,732,334,564.05
报表负债总额	1,470,340,168.48	1,503,160,043.11	114,510,739.19	117,545,119.39	26,199,615.99	27,417,898.60	1,764,787,576.27	1,876,227,583.15	(2,052,120,486.34)	(1,792,016,080.20)	1,323,717,613.59	1,732,334,564.05
补充信息:												
折旧	91,078,964.84	94,945,527.24	5,890,089.17	5,688,138.37	316,828.10	358,281.40	83,115.21	89,980.37	-	-	97,368,997.32	101,081,927.38
摊销	20,121,115.31	20,579,906.06	8,748.12	8,748.12	-	-	142,659.36	402,656.15	-	-	20,272,522.79	20,991,310.33
利息收入	1,173,650.03	422,535.25	210,552.90	46,382.11	403,115.28	2,746.98	(4,195,616.76)	2,604,180.24	5,803,954.29	-	3,395,655.74	3,075,844.58
利息费用	(5,924,339.39)	169,328.56	(65,254.86)	-	-	-	21,970,301.28	35,718,696.77	5,803,954.29	-	21,784,661.32	35,888,025.33
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	63,008,068.56	48,454,997.32	-	-	63,008,068.56	48,454,997.32
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	1,439,244,037.52	1,511,009,595.85	-	-	1,439,244,037.52	1,511,009,595.85
长期股权投资以外的非流动资产	4,303,834,271.18	4,419,526,451.64	120,159,617.69	129,617,569.96	16,188,638.70	16,849,555.39	180,875,139.97	183,240,200.52	(162,765,586.89)	(162,765,586.89)	4,458,292,080.65	4,586,468,190.62

(十三) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(3) 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	本期累计数	上期累计数
来源于中国大陆的对外交易收入	903,301,572.23	878,925,546.75
来源于中国香港的对外交易收入	1,508,080.01	1,862,462.03
合计	904,809,652.24	880,788,008.78

人民币元

项目	期末数	期初数
来源于中国大陆的非流动资产	4,424,757,130.49	4,551,743,208.58
来源于中国香港的非流动资产	11,429.34	23,396.06
合计	4,424,768,559.83	4,551,766,604.64

(4) 对主要客户的依赖程度

本集团前五大客户取得的营业收入总额为人民币 428,403,837.31 元，占本集团营业收入的 47.35%。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合一	1,170,198.03	7.54	-	-	1,170,198.03	5,648,707.20	28.12	-	-	5,648,707.20
组合二	14,340,196.08	92.46	1,895.24	0.00	14,338,300.84	14,436,075.12	71.88	-	-	14,436,075.12
组合小计	15,510,394.11	100.00	1,895.24	0.00	15,508,498.87	20,084,782.32	100.00	-	-	20,084,782.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	15,510,394.11	100.00	1,895.24	0.00	15,508,498.87	20,084,782.32	100.00	-	-	20,084,782.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	14,340,196.08	1,895.24	100.00	14,338,300.84	14,436,075.12	-	-	14,436,075.12

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
客户 F	客户	3,140,982.63	20.25	-
客户 G	客户	2,885,422.50	18.60	-
客户 H	客户	1,727,640.34	11.14	-
客户 I	客户	1,375,230.73	8.87	-
客户 J	客户	1,052,136.74	6.78	-
合计		10,181,412.94	65.64	-

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合一	650,036,584.18	99.82			650,036,584.18	678,272,733.47	99.82		-	678,272,733.50
组合二	1,187,930.13	0.18	383,456.60	32.28	804,473.53	1,218,472.01	0.18	383,456.60	31.47	835,015.41
组合小计	651,224,514.31	100.00	383,456.60	0.06	650,841,057.71	679,491,205.48	100.00	383,456.60	0.06	679,107,748.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	651,224,514.31	100.00	383,456.60	0.06	650,841,057.71	679,491,205.48	100.00	383,456.60	0.06	679,107,748.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	804,473.53	-	-	804,473.53	835,015.41	-	-	835,015.41
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	383,456.60	383,456.60	100.00	-	383,456.60	383,456.60	100.00	-
合计	1,187,930.13	383,456.60	32.28	804,473.53	1,218,472.01	383,456.60	31.47	835,015.41

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(2) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

项目	期末数	期初数
往来代垫	3,216,189.42	3,726,739.80
押金保证金	399,725.49	249,328.31
其他款项	647,608,599.40	675,515,137.37
其中：与子公司之间的往来款项	643,957,544.57	674,871,443.87
合计	651,224,514.31	679,491,205.48

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞深赤湾码头有限公司	与子公司的往来款项	431,475,000.00	1年以内	66.26	-
东莞深赤湾港务有限公司	与子公司的往来款项	209,500,000.00	1年以内	32.17	-
赤湾港航香港有限公司	与子公司的往来款项	2,850,733.79	3年以上	0.44	-
蛇口集装箱码头有限公司	与关联方的其他款项	1,245,976.00	1年以内	0.19	-
南山集团	与关联方的其他款项	1,022,760.39	1年以内	0.16	-
合计		646,094,470.18		99.21	-

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资

人民币元

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他		
一、子公司											
深圳赤湾国际货运代理有限公司	5,500,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	5,500,000.00	-
深圳赤湾港集装箱有限公司	250,920,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	250,920,000.00	-
深圳赤湾货运有限公司	7,000,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	7,000,000.00	-
赤湾港航(香港)有限公司	1,070,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	1,070,000.00	-
深圳赤湾拖轮有限公司	24,000,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	24,000,000.00	-
赤湾集装箱码头有限公司	421,023,199.85	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	421,023,199.85	-
东莞深赤湾港务有限公司	186,525,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	186,525,000.00	-
东莞深赤湾码头有限公司	175,000,000.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	-	-	175,000,000.00	-
小计	1,071,038,199.85	-	-					-	-	1,071,038,199.85	-
二、联营企业											
招商局国际信息技术有限公司	12,833,857.95			1,674,220.38						14,508,078.33	-
招商局保税物流有限公司	145,351,043.43			3,873,503.98		957,821.05				150,182,368.46	-
小计	158,184,901.38			5,547,724.36		957,821.05				164,690,446.79	-
三、合营企业											
中海港务(莱州)有限公司	770,930,325.06			37,197,754.16			(36,132,189.03)			771,995,890.19	-
合计	2,000,153,426.29			42,745,478.52		957,821.05	(36,132,189.03)			2,007,724,536.83	-

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、营业收入和营业成本

人民币元

项目	本期累计数		上期累计数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,048,025.87	64,585,052.56	110,629,730.60	69,165,463.86
其他业务	15,662,004.26	364,898.28	16,518,108.02	495,265.13
合计	105,710,030.13	64,949,950.84	127,147,838.62	69,660,728.99

5、投资收益

投资收益明细情况

人民币元

项目	本期累计数	上期累计数
权益法核算的长期股权投资收益	42,745,478.52	29,033,790.50
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	6,292,187.85	380,000.00
合计	49,037,666.37	29,413,790.50

6、关联方交易情况

(1) 销售和采购

人民币元

	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期累计数	上期累计数
接受劳务:				
赤湾海运(香港)有限公司	代理服务	双方协商确定	940,321.59	-
旭勤实业	绿化工程	双方协商确定	179,068.96	264,907.00
赤湾物业	物业管理	双方协商确定	148,751.65	202,133.70
海勤工程管理	监理劳务	双方协商确定	138,578.13	-
招商局国际信息技术有限公司	技术服务	双方协商确定	74,339.65	36,226.44
深圳赤湾拖轮有限公司	拖轮服务	双方协商确定	13,766.04	-
深圳赤湾国际货运代理有限公司	代理服务	双方协商确定	5,368.30	-
深圳赤湾货运有限公司	运输劳务	双方协商确定	-	217,933.96
妈湾港航	装卸业务	双方协商确定	-	30,400.00
船舶代理	代理服务	双方协商确定	-	4,925.51
海星港口	装卸劳务	双方协商确定	-	60,828.30
招商局货柜	运输服务	双方协商确定	-	245,915.12
合计			1,500,194.32	1,063,270.03
提供劳务:				
东莞深赤湾港务有限公司	劳务派遣服务	双方协商确定	11,552,504.65	7,149,956.00
中海港务莱州	劳务派遣服务	双方协商确定	736,553.60	-
中外运船务	装卸劳务	双方协商确定	125,799.71	204,358.46
船舶代理	停泊服务	双方协商确定	76,144.33	27,983.71
外轮理货	装卸劳务	双方协商确定	32,233.58	32,790.00
外轮代理	停泊费	双方协商确定	18,736.79	53,372.64
蛇口集装箱	装卸劳务	双方协商确定	-	17,264.15
妈湾港务	装卸劳务	双方协商确定	-	11,320.75
妈港仓码	装卸劳务	双方协商确定	-	9,056.60
合计			12,541,972.66	7,506,102.31

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
石油基地	岸线、堆场、照明道路等设施	-	6,095,250.00

本公司作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南山集团	土地、办公室、堆场等	3,764,963.47	4,659,361.09
码来仓储	办公室	1,622,229.74	552,435.00
石油基地	办公室	786,661.42	734,456.40
蛇口集装箱	正面吊	360,000.00	300,000.00
合计		6,533,854.63	6,246,252.49

7、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
货币资金	招商银行	145,371,362.18	57,416,519.17
	中开财务	259,242.53	55,649,145.28
	合计	145,630,604.71	113,065,664.45
应收账款	东莞深赤湾港务有限公司	1,148,255.03	-
	石油基地	-	5,113,500.00
	中海港务(莱州)有限公司	-	535,207.20
	其他	21,943.00	-
	合计	1,170,198.03	5,648,707.20
其他应收款	东莞深赤湾码头有限公司	431,475,000.00	443,275,000.00
	东莞深赤湾港务有限公司	209,500,000.00	227,500,000.00
	赤湾港航(香港)有限公司	2,850,733.79	2,850,467.87
	蛇口集装箱	1,245,976.00	1,245,976.00
	南山集团	1,022,760.39	1,022,760.39
	深圳赤湾拖轮有限公司	197,489.16	-
	石油基地	135,621.91	135,621.91
	招商商置	58,766.40	58,766.40
	赤湾集装箱码头有限公司	-	1,245,976.00
	海星港口	-	311,494.00
	招商港务	-	311,494.00
	其他	52,773.53	38,420.45
	合计	646,539,121.18	677,995,977.02

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方应收应付款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应收款	赤湾港航(香港)有限公司	11,004,284.75	11,004,284.75
应付账款	南山集团	3,108,875.45	3,106,063.74
	旭勤实业	635,704.90	1,445,977.80
	蛇口集装箱	300,000.00	60,000.00
	海勤工程管理	138,578.13	-
	合计	4,183,158.48	4,612,041.54
其他应付款	深圳赤湾港集装箱有限公司	207,862,179.47	190,759,953.28
	赤湾集装箱码头有限公司	91,702,405.48	22,420,393.04
	深圳赤湾货运有限公司	44,917,575.38	42,501,681.28
	东莞深赤湾港务有限公司	11,867,813.41	28,650,894.16
	深圳赤湾拖轮有限公司	9,562,617.70	17,656,552.77
	东莞深赤湾码头有限公司	7,055,777.87	14,259,301.60
	深圳赤湾国际货运代理有限公司	778,788.05	1,059,758.93
	赤湾海运(香港)有限公司	375,032.27	673,055.09
	南山集团	135,402.99	60,054.00
	招商商置	117,532.80	-
	旭勤实业	10,000.00	10,000.00
	招商局国际信息技术有限公司	6,400.00	6,400.00
	合计	374,391,525.42	318,058,044.15
	长期应付款	赤湾港航(香港)有限公司	116,662,000.00
应付利息	深圳赤湾货运有限公司	1,003,119.20	796,967.00
	深圳赤湾拖轮有限公司	94,900.01	23,204.11
	深圳赤湾港集装箱有限公司	-	1,121,027.45
	合计	1,098,019.21	1,941,198.56

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。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本期累计数	上期累计数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,196,211.68	30,727,505.28
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	6,151,059.41	7,015,924.80
投资性房地产折旧	289,762.32	461,901.95
无形资产摊销	1,675,610.86	1,481,217.90
长期待摊费用摊销	89,810.34	376,807.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	60,987.36	(75,111.88)
财务费用	22,414,459.22	41,219,487.75
投资损失(收益)	(49,037,666.37)	(29,413,790.50)
递延所得税资产的减少(增加)	-	-
存货的减少(增加)	(35,787.10)	280,323.23
经营性应收项目的减少(增加)	127,664,188.41	151,291,135.82
经营性应付项目的增加(减少)	(49,194,021.19)	(54,016,752.86)
经营活动产生的现金流量净额	111,274,614.94	149,348,648.62
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	190,393,031.45	123,860,697.56
减：现金的期初余额	331,615,767.60	281,427,034.32
现金净增加(减少)额	(141,222,736.15)	(157,566,336.76)

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	(176,169.44)	
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)	419,197.16	
计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期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	1,894,720.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	144,553.92	
少数股东权益影响额(税后)	174,071.60	
合计	1,819,122.66	

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	5.88	0.413	0.413
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.84	0.411	0.411
