

**重庆港九股份有限公司**

**600279**

**2012 年半年度报告**

## 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	80

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孙万发
主管会计工作负责人姓名	熊维明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	魏益

公司负责人孙万发、主管会计工作负责人熊维明及会计机构负责人（会计主管人员）魏益声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	重庆港九股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆港九
公司的法定英文名称	CHONGQING GANGJIU CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	CQGJ
公司法定代表人	孙万发

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张强	邓红
联系地址	重庆市江北区海尔路 318 号	重庆市江北区海尔路 318 号
电话	023-63100993	023-63100879
传真	023-63100991	023-63100991
电子信箱	zhangqiang921@sina.com	dh.2000@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	重庆市九龙坡区盘龙镇盘龙五村 113-13 号
注册地址的邮政编码	400051
办公地址	重庆市江北区海尔路 318 号
办公地址的邮政编码	400025
公司国际互联网网址	http://www.cqgj.com.cn
电子信箱	cqgj@cqgj.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	重庆港九	600279

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,180,395,589.51	4,827,866,445.69	7.30
所有者权益(或股东权益)	2,027,174,174.49	1,698,383,641.87	19.36
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.9258	4.9647	19.36
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	37,496,391.36	75,963,692.15	-50.64
利润总额	64,930,142.47	79,868,495.85	-18.70
归属于上市公司股东的净利润	43,305,351.70	64,200,738.44	-32.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,979,236.33	56,131,094.37	-71.53
基本每股收益(元)	0.1266	0.1877	-32.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0467	0.1641	-71.54
稀释每股收益(元)	0.1266	0.1877	-32.55
加权平均净资产收益率(%)	2.38	3.90	减少 1.52 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,691,865.64	76,426,853.06	-31.06

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.154	0.2234	-31.07
--------------------	-------	--------	--------

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-598,591.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,981,558.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,050,783.86	重庆市渝中区朝天门地区拆迁补偿款
所得税影响额	-107,635.74	
合计	27,326,115.37	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					36,061 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆港务物流集团有限公司	国有法人	49.48	169,267,811	0	153,802,975	无
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	国有法人	10.98	37,551,267	0	37,551,267	无
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	国有法人	2.54	8,700,000	-200,300	0	未知
成都铁路局	国有法人	0.39	1,335,363	0	0	未知
侯莉	境内自然人	0.35	1,190,000	1,190,000	0	未知
重庆长江轮船公司	国有法人	0.25	842,500	-106,500	0	未知
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.21	725,764	97,000	0	未知

中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	未知	0.20	682,800	0	0	未知
钱大富	境内自然人	0.19	656,999	0	0	未知
刘红艳	境内自然人	0.11	363,748	88,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
重庆港务物流集团有限公司	15,464,836		人民币普通股			
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	8,700,000		人民币普通股			
成都铁路局	1,335,363		人民币普通股			
侯莉	1,190,000		人民币普通股			
重庆长江轮船公司	842,500		人民币普通股			
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	725,764		人民币普通股			
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	682,800		人民币普通股			
钱大富	656,999		人民币普通股			
刘红艳	363,748		人民币普通股			
贾明	350,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司前十名无限售条件股东中，万州港系港务物流集团的全资子公司，属于一致行动人。</p> <p>(2) 除上述情况以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。</p>					

(1) 公司前十名股东中，第二大股东重庆市万州港口(集团)有限责任公司(简称"万州港")系第一大股东重庆港务物流集团有限公司(简称"港务物流集团")的全资子公司，属于一致行动人。

(2) 除上述情况以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售情况说明
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆港务物流	153,802,975	2013年11	153,802,975	重庆港务物流集团有限公司(以

	集团有限公司		月 25 日		下简称“港务物流集团”) 承诺在资产置换及非公开发行股份购买资产过程中以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不进行转让, 承诺本次非公开发行前持有的股份也自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不进行转让。承诺期限届满后将按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。
2	重庆市万州港口(集团)有限责任公司	37,551,267	2013 年 11 月 25 日	37,551,267	重庆市万州港口(集团)有限责任公司(以下简称“万州港”) 承诺在资产置换及非公开发行股份购买资产过程中以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不进行转让。承诺期限届满后将按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。
上述股东关联关系或一致行动人的说明				公司前十名有限售条件股东中, 万州港系港务物流集团的全资子公司, 属于一致行动人。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期, 在国内经济增速下滑和市场竞争的双重压力下, 公司克服了诸多不利影响, 生产经营处于平稳态势。货物吞吐量、装卸自然吨、集装箱吞吐量等量能指标虽略欠计划进度, 但与去年同期相比, 集装箱吞吐量、商品车运输实现不同程度增长。2012 年上半年主要量能指标实际完成情况见下表:

项 目	自然吨 (万吨)	货物吞 吐量 (万吨)	客运量 (万人)	集装箱吞 吐量 (万 TEU)	商品车 (万辆)	船舶货运量 (万吨)	船舶周转量 (亿吨公里)
完成	1353.7	1349.6	15.6	30.9	9.6	130.8	23.9
为年计划%	47.5	47.4	37.1	47.5	48.0	43.6	41.2
为去年同期%	97.2	87.0	94.0	108.9	112.8	88.8	85.4

与去年同期财务指标相比，公司利润总额与归属于上市公司股东的净利润均出现一定程度的下滑，主要原因是受国际国内经济形势的影响，钢材、矿石等货物中转量下降；同时本报告期因三峡大坝船闸检修，导致本公司航运企业的船舶过闸天数同比延长 8 天，加大了航运成本；国际油价波动较大而导致的国内燃油价格居高不下，也对公司形成了成本压力。

## (二)公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利 润率比 上年同 期增减 (%)
分行业						
装卸业务	284,109,299.66	162,676,289.17	42.74	0.74	31.11	减少 13.26 个百分点
客货运输 业务	210,834,439.38	197,899,631.86	6.14	-24.11	-25.33	增加 1.54 个 百分点
商品销售 业务	79,283,219.80	59,349,204.69	25.14	299.27	385.37	减少 13.28 个百分点
其他	116,446,959.17	95,312,002.41	18.15	41.54	67.55	减少 12.70 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
重庆主城区	320,951,630.08	-6.52
其他地区	369,722,287.93	16.03

重庆主城区是指重庆市渝中区、大渡口区、江北区、沙坪坝区、九龙坡区、南岸区、北碚区、渝北区、巴南区所属区域。主营业务分地区列示是按主营业务发生和结算的区域来划分。

### 3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分 析
营业税金及附加	11,461,258.48	16,435,588.81	-4,974,330.33	-30.27%	注 1
投资收益	75,484.52	5,286,309.96	-5,210,825.44	-98.57%	注 2



营业外收入	29,062,383.63	4,990,173.96	24,072,209.67	482.39%	注 3
归属于母公司所有者的净利润	43,305,351.70	64,200,738.44	-20,895,386.74	-32.55%	注 4
少数股东损益	8,227,797.58	37,745.03	8,190,052.55	21698.36%	注 5

注 1：营业税金及附加本年发生额较上年发生额有较大减少，主要原因是公司获得了重庆市地方政府关于水运业营业税减免的税收优惠。

注 2：投资收益本年发生额较上年发生额有较大减少，主要原因是上年同期公司获得长期股权处置收益。

注 3：营业外收入本年发生额较上年发生额有较大增加，主要原因是收到朝天门地区拆迁经营补偿。

注 4：归属于母公司所有者的净利润较上年发生额有较大减少，主要原因是营业毛利率下降。

注 5：少数股东损益本年发生额较上报告期较大幅度增加，主要原因是按照增资协议，上港集团按比例获得的重庆国际集装箱码头有限责任公司当期损益增加所致。

### (三)公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
重庆化工码头有限公司增资	3,500	增资完成	体现在公司总体收益中
重庆黄碛港口物流有限公司增资	1,280	增资完成	工程在建中
寸滩港区二期工程	11,410.54	在建	工程在建中
合计	16,190.54	/	/

### (四)公司财务状况、经营成果分析

#### 1、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	785,500,000.00	690,673,918.01
成本及费用	727,700,000.00	515,237,128.13

### (五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》明确了“公司应重视投资者的合理回报，实施积极的利润分配办法，可以采取现金或者股票方式分配股利，每连续三年以现金分红方式累计分配的利润不少于这三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。公司一贯重视对投资者的回报和企业责任，自 2000 年上市以来每年都进行现金分红。

报告期内，公司根据 2012 年 3 月 29 日 2011 年度股东大会审议通过的《关于公司 2011 年度利润分配的预案》，向股权登记日（2012 年 5 月 16 日）登记在册的全体股东每 10 股派发

现金红利 0.50 元（含税），实施公告刊登在 2012 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平。目前，公司治理情况符合中国证监会的有关要求。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2011 年度股东大会审议批准，公司以 2011 年末股本 342,092,262 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金股利 17,104,613.10 元，剩余未分配利润结转下年度分配。2011 年度不送红股也不进行公积金转增股本。2012 年 5 月 11 日，公司发布了《2011 年度利润分配实施公告》。2011 年 5 月 23 日，公司 2011 年度利润分配工作实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### （六）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （七）报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、其他重大关联交易

2012 年，公司及下属各控股子公司需偿还到期贷款资金共计 8 亿元，由于目前各银行贷款额度持续紧缩，贷款利率在基准利率的基础上普遍上浮，且审批程序流程加长，直接影响了公司及下属各控股子公司的经营资金需要。鉴于此，公司拟接受控股股东港务物流集团委托银行向公司发放 5 亿元额度的贷款，在此额度内每笔贷款的贷款期限不超过一年，贷款利息按银行同期贷款基准利率计算，且公司及下属各控股子公司对该额度内的委托贷款无相应抵押和担保，委托贷款的经办银行和贷款发放时点由各方协商后确定。该事项已获向上海证券交易所豁免履行关联交易审议程序。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共计获得重庆港务物流集团委托贷款 5 亿元。

### （八）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事

项

(1) 托管情况

本报告期无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管事项。

(2) 承包情况

本报告期无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	79,130.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	79,130.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	39.03
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	10,630.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,630.00

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2010 年，公司以资产置换及非公开发行股份相结合的方式，购买港务物流集团及其全资子公司万州港所属的主要港口航运资产及其相应负债，为此，港务物流集团及万州港签署了一系列与本次交易相关的《承诺函》，内容详见公司 2011 年度报告。截至公司半年报披露日，上述部分承诺仍在承诺履行期限内，港务物流集团及万州港完全按承诺履行。

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

本报告期，公司重大资产重组的目标资产仍处在盈利预测期间，根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字（2009）第 89-1 号评估报告，收益法采用的目标资产 2012 年按股权计算的净利润预测数为人民币 5603 万元，2012 年 1-6 月目标资产按股权计算的实现净利润 3853.63 万元。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司重庆分所	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬	45	待定

公司 2011 年度聘任的财务审计机构为天健正信会计师事务所有限公司重庆分所，2012 年初，天健正信会计师事务所有限公司重庆分所并入天健会计师事务所。天健会计师事务所具备证券、期货审计业务资格。2012 年 7 月 26 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘请年度财务审计机构的议案》，拟聘请天健会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构，该事项尚需公司股东大会审议批准。

#### (十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十二) 其他重大事项的说明

根据公司和上海国际港务（集团）股份有限公司（以下简称“上港集团”）签订的《关于重庆国际集装箱码头有限责任公司的增资协议》，截止 2012 年 5 月 2 日，上港集团对公司控股子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司进行单方增资 76,004 万元，获得新增实收资本 26,062 万元，资本溢价部分 49,942 万元计入资本公积。增资完成后，重庆港九股份有限公司出资额占变更后注册资本的 64.36%，上港集团出资额占变更后注册资本的 35%，重庆久久物流有限责任公司出资额占变更后注册资本的 0.64%。上述增资扩股事宜已经获得重庆国有资产管理监督委员会批准。

#### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度报告摘要	《上海证券报》第 17 版、	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站

	《证券时报》B11 版、《中国证券报》B020 版		www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》第 17 版、《证券时报》B11 版、《中国证券报》B020 版	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的公告	《上海证券报》第 17 版、《证券时报》B11 版、《中国证券报》B020 版	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》第 17 版、《证券时报》B11 版、《中国证券报》B020 版	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B288 版、《证券时报》D22 版、《中国证券报》B002 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B288 版、《证券时报》D22 版、《中国证券报》B002 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重庆国际集装箱码头有限责任公司将 15331 平方米土地使用权转让给重庆港务物流集团的关联交易公告	《上海证券报》B288 版、《证券时报》D22 版、《中国证券报》B002 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》第 17 版、《证券时报》B11 版、《中国证券报》B020 版	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于拟接受重庆港务物流集团委托银行向公司发放 5 亿元额度贷款的公告	《上海证券报》B32 版、《证券时报》D23 版、《中国证券报》B006 版	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《上海证券报》88 版、《证券时报》B26 版、《中国证券报》B049 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》A11 版、《中国证券报》B019 版	2012 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次会议决议暨关联交易公告	《上海证券报》B14 版、《证券时报》D19 版、《中国证券报》B002 版	2012 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重庆国际集装箱码头有限责任公司完成增资工商变更登记的公告	《上海证券报》19 版、《证券时报》B3 版、《中国证券报》A07 版	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:重庆港九股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(六)、1	535,996,920.95	231,927,474.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	87,299,346.44	135,319,088.10
应收账款	(六)、4	183,187,793.35	122,717,741.04
预付款项	(六)、6	134,625,768.69	73,747,213.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(六)、3	4,027,433.74	4,027,433.74
其他应收款	(六)、5	10,618,431.26	9,649,133.70
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	132,630,383.25	202,411,330.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,088,386,077.68	779,799,414.68
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、9	50,105,977.31	37,362,492.79
投资性房地产	(六)、10	21,416,831.41	21,911,101.03
固定资产	(六)、11	2,256,101,502.40	2,337,409,494.46
在建工程	(六)、12	1,116,762,456.46	1,013,095,726.58
工程物资			

固定资产清理	(六)、13	16,175,273.75	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、14	579,598,022.84	585,882,855.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、15	50,210,255.80	50,978,048.14
递延所得税资产	(六)、16	1,639,191.86	1,427,312.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,092,009,511.83	4,048,067,031.01
资产总计		5,180,395,589.51	4,827,866,445.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款		557,500,000.00	257,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、19	157,168,110.39	222,576,445.10
预收款项	(六)、20	143,981,065.73	203,999,141.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、21	1,060,187.63	3,307,812.52
应交税费	(六)、22	6,737,145.62	8,151,775.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六)、23	345,331,416.65	490,152,143.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	(六)、24	246,650,000.00	428,880,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,458,427,926.02	1,614,067,318.38
<b>非流动负债:</b>			

长期借款	(六)、25	1,226,650,000.00	1,512,950,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,226,650,000.00	1,512,950,000.00
负债合计		2,685,077,926.02	3,127,017,318.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六)、26	342,092,262.00	342,092,262.00
资本公积	(六)、27	1,358,117,305.22	1,055,527,511.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、28	70,075,536.21	70,075,536.21
一般风险准备			
未分配利润	(六)、29	256,889,071.06	230,688,332.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,027,174,174.49	1,698,383,641.87
少数股东权益		468,143,489.00	2,465,485.44
所有者权益合计		2,495,317,663.49	1,700,849,127.31
负债和所有者权益 总计		5,180,395,589.51	4,827,866,445.69

法定代表人：孙万发

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：魏益

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：重庆港九股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		273,681,688.72	138,106,536.49
交易性金融资产			
应收票据		32,620,234.58	57,178,097.47
应收账款	(十一)、1	33,892,811.15	26,776,651.19



预付款项		28,204,691.67	21,062,078.20
应收利息			
应收股利		4,027,433.74	31,481,929.18
其他应收款	(十一)、2	274,044,231.12	181,266,502.38
存货		3,111,196.48	3,096,904.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		649,582,287.46	458,968,699.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)、3	1,227,011,392.86	1,179,267,908.34
投资性房地产		21,416,831.41	21,911,101.03
固定资产		513,784,470.37	542,367,501.49
在建工程		45,401,129.46	15,949,959.74
工程物资			
固定资产清理		16,175,273.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		94,803,995.33	95,761,566.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		268,130.00	321,756.00
递延所得税资产		1,180,212.08	1,051,587.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,920,041,435.26	1,856,631,380.77
资产总计		2,569,623,722.72	2,315,600,079.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		557,500,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,295,356.45	16,605,012.14
预收款项		4,853,914.47	3,297,556.92
应付职工薪酬		253,373.02	2,219,363.00
应交税费		192,695.44	390,667.22

应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,962,110.04	79,320,458.02
一年内到期的非流动负债		140,900,000.00	230,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		728,957,449.42	461,833,057.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		136,600,000.00	184,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,600,000.00	184,000,000.00
负债合计		865,557,449.42	645,833,057.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		342,092,262.00	342,092,262.00
资本公积		1,125,497,258.57	1,125,497,258.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,437,510.03	66,437,510.03
一般风险准备			
未分配利润		170,039,242.70	135,739,992.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,704,066,273.30	1,669,767,022.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,569,623,722.72	2,315,600,079.96

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：熊维明 会计机构负责人：魏益

### 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(六)、30	697,050,433.92	664,985,795.63

其中：营业收入		697,050,433.92	664,985,795.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(六)、30	659,629,527.08	594,308,413.44
其中：营业成本		515,237,128.13	458,261,504.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、31	11,461,258.48	16,435,588.81
销售费用		4,170,282.52	3,909,802.41
管理费用		80,995,992.32	74,191,604.96
财务费用	(六)、32	46,352,333.58	39,173,401.05
资产减值损失	(六)、34	1,412,532.05	2,336,511.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(六)、33	75,484.52	5,286,309.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,484.52	-302,585.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,496,391.36	75,963,692.15
加：营业外收入	(六)、35	29,062,383.63	4,990,173.96
减：营业外支出	(六)、36	1,628,632.52	1,085,370.26
其中：非流动资产处置损失		1,569,594.87	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,930,142.47	79,868,495.85
减：所得税费用	(六)、37	13,396,993.19	15,630,012.38
五、净利润（净亏损以“－”号		51,533,149.28	64,238,483.47

填列)			
归属于母公司所有者的净利润		43,305,351.70	64,200,738.44
少数股东损益		8,227,797.58	37,745.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1266	0.1877
（二）稀释每股收益		0.1266	0.1877
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		51,533,149.28	64,238,483.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,305,351.70	64,200,738.44
归属于少数股东的综合收益总额		8,227,797.58	37,745.03

法定代表人：孙万发      主管会计工作负责人：熊维明      会计机构负责人：魏益

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	133,081,326.71	185,856,264.13
减：营业成本	(十一)、4	85,354,013.29	129,862,128.56
营业税金及附加		3,152,311.10	4,119,706.76
销售费用			
管理费用		40,636,747.32	36,900,670.54
财务费用		15,216,013.27	10,967,873.16
资产减值损失		857,498.79	207,632.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十一)、5	61,578,082.30	28,740,805.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,484.52	-302,585.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,442,825.24	32,539,058.05
加：营业外收入		2,012,576.15	2,073,291.02
减：营业外支出		51,537.65	1,000,273.10
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号		51,403,863.74	33,612,075.97

填列)			
减：所得税费用			912,774.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,403,863.74	32,699,301.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1503	0.0956
（二）稀释每股收益		0.1503	0.0956
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,403,863.74	32,699,301.80

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：熊维明 会计机构负责人：魏益

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		438,330,349.66	592,680,720.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,118,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、38	28,485,184.02	22,814,510.31
经营活动现金流入小计		466,815,533.68	616,613,230.66
购买商品、接受劳务支付的现金		250,875,803.11	367,690,240.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,322,069.52	96,638,228.20
支付的各项税费		35,842,817.19	51,614,744.32
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、38	16,082,978.22	24,243,164.42
经营活动现金流出小计		414,123,668.04	540,186,377.60
经营活动产生的现金流量净额		52,691,865.64	76,426,853.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			5,110,546.53
取得投资收益收到的现金		13,200.00	1,588,895.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,997,260.55	9,152,557.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,010,460.55	15,851,998.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,620,103.19	145,782,969.40
投资支付的现金		12,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		139,420,103.19	145,782,969.40
投资活动产生的现金流量净额		-119,409,642.64	-129,930,970.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		760,040,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		760,040,000.00	
取得借款收到的现金		398,770,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,158,810,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金		719,365,829.87	201,550,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,456,946.68	52,816,302.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		782,822,776.55	254,366,302.21
筹资活动产生的现金流量净额		375,987,223.45	5,633,697.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		309,269,446.45	-47,870,419.58
加：期初现金及现金等价物余额		226,727,474.50	368,429,141.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		535,996,920.95	320,558,721.95

法定代表人：孙万发

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：魏益

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,744,679.41	164,517,388.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242,321,143.82	94,810,988.95
经营活动现金流入小计		366,065,823.23	259,328,377.93
购买商品、接受劳务支付的现金		48,992,996.31	70,118,445.49
支付给职工以及为职工支付的现金		52,222,583.64	41,793,581.90
支付的各项税费		2,971,495.93	10,780,854.59
支付其他与经营活动有关的现金		279,820,841.17	145,518,856.20
经营活动现金流出小计		384,007,917.05	268,211,738.18
经营活动产生的现金流量净额		-17,942,093.82	-8,883,360.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,110,546.53
取得投资收益收到的现金		61,370,597.78	1,588,895.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,764.00	356,452.70

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,749,361.78	7,055,894.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,054,571.43	10,533,788.97
投资支付的现金		47,800,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		66,854,571.43	110,533,788.97
投资活动产生的现金流量净额		-5,105,209.65	-103,477,894.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		259,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,377,544.30	24,651,563.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		291,377,544.30	62,651,563.64
筹资活动产生的现金流量净额		158,622,455.70	97,348,436.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		135,575,152.23	-15,012,818.42
加：期初现金及现金等价物余额		138,106,536.49	145,725,676.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		273,681,688.72	130,712,858.36

法定代表人：孙万发 主管会计工作负责人：熊维明 会计机构负责人：魏益



合并所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	342,092,262.00	1,055,527,511.20			70,075,536.21		230,688,332.46		2,465,485.44	1,700,849,127.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	342,092,262.00	1,055,527,511.20			70,075,536.21		230,688,332.46		2,465,485.44	1,700,849,127.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		302,589,794.02					26,200,738.60		465,678,003.56	794,468,536.18
（一）净利润							43,305,351.70		8,227,797.58	51,533,149.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							43,305,351.70		8,227,797.58	51,533,149.28
（三）所有者投入和减少资本		302,589,794.02							457,450,205.98	760,040,000.00
1．所有者投入资本		302,589,794.02							457,450,205.98	760,040,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-17,104,613.10			-17,104,613.10

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-17,104,613.10			-17,104,613.10	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	342,092,262.00	1,358,117,305.22			70,075,536.21		256,889,071.06		468,143,489.00	2,495,317,663.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	342,092,262.00	1,055,527,356.87		65,631.22	68,437,510.62		154,849,457.86		2,293,631.00	1,623,265,849.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	342,092,262.00	1,055,527,356.87		65,631.22	68,437,510.62		154,849,457.86		2,293,631.00	1,623,265,849.57
三、本期增减变动金				26,803.80			50,517,047.96		37,745.03	50,581,596.79

额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						64,200,738.44		37,745.03	64,238,483.47
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						64,200,738.44		37,745.03	64,238,483.47
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-13,683,690.48			-13,683,690.48
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-13,683,690.48			-13,683,690.48
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				26,803.80					26,803.80
1. 本期提取				26,803.80					26,803.80
2. 本期使用									

(七) 其他										
四、本期期末余额	342,092,262.00	1,055,527,356.87		92,435.02	68,437,510.62		205,366,505.82		2,331,376.03	1,673,847,446.36

法定代表人：孙万发

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：魏益

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			66,437,510.03		135,739,992.06	1,669,767,022.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			66,437,510.03		135,739,992.06	1,669,767,022.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							34,299,250.64	34,299,250.64
（一）净利润							51,403,863.74	51,403,863.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,403,863.74	51,403,863.74
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-17,104,613.10	-17,104,613.10
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-17,104,613.10	-17,104,613.10
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			66,437,510.03		170,039,242.70	1,704,066,273.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			64,799,484.44		134,681,452.21	1,667,070,457.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			64,799,484.44		134,681,452.21	1,667,070,457.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,015,611.32	19,015,611.32
（一）净利润							32,699,301.80	32,699,301.80
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							32,699,301.80	32,699,301.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-13,683,690.48	-13,683,690.48
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,683,690.48	-13,683,690.48
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	342,092,262.00	1,125,497,258.57			64,799,484.44		153,697,063.53	1,686,086,068.54

法定代表人：孙万发

主管会计工作负责人：熊维明

会计机构负责人：魏益

## (二) 公司概况

重庆港九股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市人民政府渝府[1998]165号文件批准成立，由主要发起人重庆港务（集团）有限责任公司联合成都铁路局、成都铁路局重庆铁路分局、重庆长江轮船公司及张家港港务局共同发起设立的股份有限公司。重庆港务（集团）有限责任公司以其下属的九龙坡港埠公司及蓝家沱港埠公司的经营性净资产折价入股，其余发起人均以现金入股。

经中国证监会证监发行字[2000]101号文批准，公司于2000年7月向社会公开发行人民币普通股8600万股，并于同月在上海证券交易所上市交易，发行后公司股本为228,390,960股。

2005年12月公司非流通股股东以流通股股份8600万股为基数按每10股支付3.2股的对价（共计支付2,752万股股份）的方式实施了股权分置改革，2006年重庆港务（集团）有限责任公司收到成都铁路局归还的代为支付的股改对价319,917股。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2008）441号文《关于重庆港九股份有限公司国有股东变更的批复》的批准，2008年12月重庆港务（集团）有限责任公司将其持有的本公司96,665,331股国有法人股无偿划转至重庆港务物流集团有限公司。2009年3月，重庆港务物流集团有限公司通过二级市场卖出公司股票3,547,555股。

2010年11月，公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式向重庆港务物流集团有限公司及其全资子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司分别发行76,150,035股和37,551,267股购买其所属的主要港口航运资产及其相应负债并置出公司持有的重庆经略实业有限责任公司100%的股权，发行后公司总股本变更为342,092,262股。

截至2012年6月30日，重庆港务物流集团有限公司持有本公司有表决权股份169,267,811股，占公司总股本的49.48%；重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有本公司有表决权股份37,551,267股，占公司总股本的10.98%。

公司营业执照号：500000000005797，注册资本为34,209万元，注册地址为重庆市九龙坡区九龙镇盘龙五村113-13号，法定代表人：孙万发。公司的主营业务为长江干线及支流省际普通货船运输，码头、港口旅客运输服务经营，在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营，港口机械、设施、设备租赁、维修业务经营，煤炭批发经营等。

本公司的母公司为重庆港务物流集团有限公司；集团最终控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法：

（1）本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### （1）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款



产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### (2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

### 9、 金融工具：

#### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

##### ①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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司将在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

##### ③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量：

按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额；

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。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量

折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款余额 5% 以上的应收账款和占其他应收款余额 10% 以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项	按账龄组合计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20%	20%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大但收回可能性极小的应收款项, 根据其收回的可能性单独计提坏账准备。
-----------	---

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存材料、库存商品、开发产品及开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品、库存材料发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用, 亦计入房地产开发产品成本。存货销售时, 采用销售面积与单位成本确定发出存货的实际成本。

(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。年末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分, 以及承揽工程预计存在的亏损部分, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中: 对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 对于资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查, 盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销, 其他周转材料采用一次转销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资:

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价, 控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 均按照初始投资成本计价。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。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;长期股权投资的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产:

公司的投资性房地产包括已出租的房屋及建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40、20	0.00	2.50、5.00

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日,若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

## 14、 固定资产:

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	0、5	2.38-5.00
装卸机械设备	8-28	0、5	3.39-12.50
港务设施	20-50	0、5	1.90-5.00
库场设施	20-40	0、5	2.38-5.00
运输工具	5-15	0、4、5	6.33-20.00
运输船舶	18	0、5	5.28-5.56
其他	3-20	0、4、5	4.75-33.33

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产:

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者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金额计入

当期损益。

#### 15、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### 17、 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	49 年、50 年	平均年限法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测

试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### 18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。包括：寸滩立交进出港隧道使用权、租入办公场所装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
寸滩立交进出港隧道使用权	直线法	35 年
租入办公场所装修费	直线法	3 年、5 年

#### 19、 预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 20、 收入：

##### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### （2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的



部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、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，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 25、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	商品房销售业务、代理业务、租赁收入；装卸业务、客货运输业务	5%；3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	本公司	15%
	重庆港九波顿发展有限责任公司	25%
	重庆化工码头有限公司	25%
	重庆融达投资有限公司	25%
	重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	25%
	重庆久久物流有限责任公司	15%
	重庆国际集装箱码头有限责任公司	15%
	重庆港九万州港务有限公司	15%
	重庆港盛船务有限公司	15%
	重庆市万州区万港船务有限公司	15%

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税字[2001]202号）第二条1款的规定，重庆市国家税务局以渝国税函[2002]126号文批

准同意公司从 2001 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2012 年 1-6 月公司的经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(2)根据重庆市国家税务局渝国税函[2005]33 号《重庆市国家税务局关于重庆天志环保有限公司等 3 户企业执行企业所得税西部大开发优惠税率的请示》：重庆久久物流有限责任公司系重庆市经济委员会审核确认为从事国家鼓励类产业的内资企业，鼓励类主营业务收入占企业总收入的 70% 以上，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠问题的通知》（财税[2001]202 号）第二条第 1 款的规定，同意重庆久久物流有限责任公司 2004 年至 2010 年的企业所得税减按 15% 的税率征收。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2012 年 1-6 月重庆久久物流有限责任公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(3)根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税字[2001]202 号）第二条 1 款的规定，重庆市江北国家税务局溉澜溪税务所以溉澜溪溪减[2008]20 号文批准同意重庆国际集装箱码头有限责任公司享受西部大开发减免，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2012 年 1-6 月重庆国际集装箱码头有限责任公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(4)根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）的规定，主管税务部门审核同意重庆港盛船务有限公司 2009 年 1 月-2010 年 12 月享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2012 年 1-6 月重庆港盛船务有限公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(5)根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）的规定，万州区国家税务局以万州国税减[2008]2 号文批准同意重庆市万州区万港船务有限公司享受西部大开发减免，2008 年至 2010 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2012 年 1-6 月重庆市万州区万港船务有限公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(6)根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）的规定，万州区国家税务局同意重庆港九万州港务有限公司享受西部大开发减免。根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，2012 年 1-6 月重庆港九万州港务有限公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率执行。

(7)根据《关于继续实施小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]4 号）的规定，重庆港联装卸有限公司为小型微利企业，2012 年按 20% 的企业所得税税率执行。

(8)根据重庆市地方税务局《关于加快重庆水运发展有关营业税政策的通知》（渝地税发〔2011〕243 号）的规定，公司下属各港航企业从 2012 年 1 月 1 日起，凡通过重庆航运交易所交易平台完成的航运业务收入（包括货运、客运以及装卸搬运取得的交通运输业收入）免征营业税。

### 3、其他说明

#### 房产税

房产税以房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

#### 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、重庆港九波顿发展有限责任公司	全资子公司	重庆	房地产	4,000.00	房地产开发、建筑材料销售	400.00		100.00	100.00	是			
2、重庆久久物流有限责任公司	控股子公司	重庆	物流服务	2,500.00	运输、物流服务	2,340.00		93.60	93.60	是	111.29		
3、重庆融达投资有限公司	全资子公司	重庆	投资	2,000.00	基础设施建设、房地产、证券行业投资	2,000.00		100.00	100.00	是			
4、重庆化工码头有限公司	全资子公司	重庆	港口服务	15,400.00	港口货物装卸	15,400.00		100.00	100.00	是			
5、重庆港九万州港务有限公司	全资子公司	重庆	港口服务	24,086.37	港口货物装卸	24,086.37		100.00	100.00	是			

同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、重庆国际集装箱码头有限责任公司	控股子公司	重庆	港口服务	48,400.00	码头和其他港口设施经营、货物装卸	48,400.00		65	65	是	46,569.26		
2、重庆港盛船务有限公司	全资子公司	重庆	货物运输	4,772.00	长江干线货物运输	4,772.00		100.00	100.00	是			
3、重庆市万州区万港船务有限公司	全资子公司	重庆	货物运输	200.00	长江干线货物运输	200.00		100.00	100.00	是			
4、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	全资子公司	重庆	铁路运输	1,000.00	货物运输、装卸、搬运	1,000.00		100.00	100.00	是			
5、重庆市万州区万港航运有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆	货物运输	1,000.00	载货汽车滚装船运输				100.00	是			
6、重庆港联装卸有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆	港口服务	310.00	普通货物装卸				59.00	是	133.80		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	790,564.69	1,359,176.78
人民币	790,564.69	1,359,176.78
银行存款：	531,522,032.21	225,352,915.81
人民币	531,522,032.21	225,352,915.81
其他货币资金：	3,684,324.05	5,215,381.91
人民币	3,684,324.05	5,215,381.91
合计	535,996,920.95	231,927,474.50

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,299,346.44	135,319,088.10
合计	87,299,346.44	135,319,088.10

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	4,027,433.74			4,027,433.74	重庆集海航运有限责任公司因流动资金紧张，暂缓向股东单位支付现金股利。	否
合计	4,027,433.74			4,027,433.74	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	192,697,781.39	100	9,509,988.04	4.94	130,735,931.74	100.00	8,018,190.70	6.13
组合小计	192,697,781.39	100	9,509,988.04	4.94	130,735,931.74	100.00	8,018,190.70	6.13
单项金额虽不重大								

但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合计	192,697,781.39	/	9,509,988.04	/	130,735,931.74	/	8,018,190.70	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	185,271,992.45	96.16	5,558,159.77	119,951,384.34	91.75	3,598,541.53
1 至 2 年	3,145,779.45	1.63	251,662.36	3,932,694.18	3.01	314,615.53
2 至 3 年	446,596.85	0.23	66,989.52	9,427.15		1,414.07
3 至 4 年	84,768.94	0.04	16,953.79	3,422,181.13	0.01	684,436.23
4 至 5 年	331,052.76	0.17	198,631.66	2,654.00	2.62	1,592.40
5 年以上	3,417,590.94	1.77	3,417,590.94	3,417,590.94	2.61	3,417,590.94
合计	192,697,781.39	100.00	9,509,988.04	130,735,931.74	100.00	8,018,190.70

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆灯塔建筑工程有限公司	客户	16,109,403.90	1 年以内	8.36
重庆鸿旺物资有限公司	客户	10,905,191.18	1 年以内	5.66
民生国际货物运输代理有限公司	客户	8,521,871.70	1 年以内	4.42
上海奎美金属公司	客户	6,750,000.00	1 年以内	3.50
重庆市蓬威石化有限责任公司	客户	6,616,407.86	1 年以内	3.43
合计	/	48,902,874.64	/	25.37

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆集海航运有限责任公司	合营企业	17,249.13	0.01
重庆港华物流有限公司	同受重庆港务物流集团	356,209.45	0.19

	有限公司控制		
重庆市江津区九禾化肥 有限责任公司	联营企业	66,141.70	0.03
合计	/	439,600.28	0.23

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	36,879,185.95	69.29	36,879,185.95	86.56	36,879,185.95	70.47	36,879,185.95	86.40	
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
	12,562,753.01	23.60	1,944,321.75	4.56	11,672,720.74	22.31	2,023,587.04	4.74	
组合小计	12,562,753.01	23.60	1,944,321.75	4.56	11,672,720.74	22.31	2,023,587.04	4.74	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,780,619.32	0.71	3,780,619.32	8.88	3,780,619.32	7.22	3,780,619.32	8.86	
合计	53,222,558.28	/	42,604,127.02	/	52,332,526.01	/	42,683,392.31	/	

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款 内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
大鹏证券有 限责任公司	24,665,088.57	24,665,088.57	100	①其他应收款中对大鹏证券有限责任公司（以下简称“大鹏证券公司”）应收款年末余额 24,665,088.57 元账龄为 5 年以上。大鹏证券公司未按约购买国债并履行管理义务，致使本公司与控股子公司重庆久久物流有限责任公司（以下简称“久久物流公司”）无法按期收回国债资金余额分别为 28,580,000.00 元和 6,850,000.00 元，2005 年 10 月 13 日中国证监会同意大鹏证券公司依法申请破产。深圳市中级人民法院裁定宣告大鹏证券公司破产还债并指定清算组对该破产企业进行接管。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司和久久物流公司累计收回清算财产分别为 9,024,172.80 元和 1,740,738.63 元。本公司和久久物流公司根据谨慎性原则对上述应收大鹏证券公司债权余额 24,665,088.57 元已按 100%的比例



				计提了坏账准备
广东证券股份有限公司	12,214,097.38	12,214,097.38	100	其他应收款中对广东证券股份有限公司（以下简称“广东证券公司”）应收款年末余额 12,214,097.38 元账龄为 5 年以上。本公司之全资子公司重庆港九波顿发展有限公司（以下简称“波顿公司”）和久久物流公司分别委托广东证券公司购买价值为 10,000,000.00 元和 8,000,000.00 元国债，并委托广东证券公司管理。2005 年 11 月 6 日广东证券公司被中国证监会取消其证券业务许可并责令关闭，同时委托中国证券投资者保护基金对其实施托管清算。截至 2012 年 6 月 30 日止，波顿公司和久久物流公司累计收回清算财产分别为 331,439.51 元和 304,156.98 元，广东证券公司尚欠波顿公司和久久物流公司国债本金分别为 6,348,560.49 元和 5,865,536.89 元，波顿公司和久久物流公司根据谨慎性原则对上述应收广东证券公司债权已按 100% 的比例计提了坏账准备。
合计	36,879,185.95	36,879,185.95	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	9,652,705.18	76.84	289,581.16	6,217,575.02	53.27	186,527.25
1 至 2 年	186,630.00	1.49	14,930.40	2,844,224.00	24.36	227,537.92
2 至 3 年	1,254,631.01	9.98	188,194.65	1,154,413.00	9.89	173,161.95
3 至 4 年	3,964.10	0.03	792.82	23,686.00	0.20	4,737.20
4 至 5 年	35,000.00	0.28	21,000.00	3,000.00	0.03	1,800.00
5 年以上	1,429,822.72	11.38	1,429,822.72	1,429,822.72	12.25	1,429,822.72
合计	12,562,753.01	100.00	1,944,321.75	11,672,720.74	100.00	2,023,587.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德恒证券有限责任公司	2,799,266.32	2,799,266.32	100.00	其他应收款中对德恒证券有限责任公司应收款 2,799,266.32 元账龄为 5 年以上，已全额计提坏账准备。
黄强	981,353.00	981,353.00	100.00	其他应收款中对黄强的应收款年末余额 981,353.00 元，账龄为 1 年以内。本公司之子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司（以下简称“国际集装箱公司”）的业务员黄强未及时交回重庆长江轮船公司和民生国际货物运输代理有限公司支付的装卸业务费共计 1,297,800.00 元，国际集装箱公司积极采取措施已追回 316,447.00 元，余额 981,353.00 元预计收回的可能性极小，根据谨慎性原则国际集装箱公司对上述应收款项余额 981,353.00 元按 100% 的比例计提坏账准备。

合计	3,780,619.32	3,780,619.32	/	/
----	--------------	--------------	---	---

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大鹏证券有限责任公司	委托理财客户	24,665,088.57	5 年以上	46.34
广东证券股份有限公司	委托理财客户	12,214,097.38	5 年以上	22.95
德恒证券有限责任公司	委托理财客户	2,799,266.32	5 年以上	5.26
重庆蓬威石化责任有限公司	保证金客户	1,000,000.00	2-3 年	1.88
重庆市黔江区中心医院	保证金客户	1,000,000.00	1 年以内	1.88
合计	/	41,678,452.27	/	78.31

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	118,957,954.54	88.37	54,198,742.43	73.49
1 至 2 年	15,576,919.15	11.58	19,457,576.15	26.38
2 至 3 年	25,895.00	0.01	25,895.00	0.04
3 年以上	65,000.00	0.04	65,000.00	0.09
合计	134,625,768.69	100.00	73,747,213.58	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆祥华物资有限责任公司	供应商	15,000,000.00	2012 年	预付钢材款
重庆市万州港货运有限责任公司	合作联运企业	12,390,737.94	2012 年	预付船运款
重庆黄碛港口物流有限公司	联营企业	12,800,000.00	2010 年	预付增资款
重庆上博房地产开发有限公司	合作经营	9,800,000.00	2011 年	预付房地产开发款
重庆万达投资有限公司	供应商	8,000,000.00	2012 年	预付船舶款
合计	/	57,990,737.94	/	/

重庆黄碛港口物流有限公司（以下简称“黄碛公司”）章程规定，黄碛公司注册资本金为人民币 5,000 万元，分两期到位。2009 年 9 月首期 1,800 万元已按时全部到位并已完成验资手续。2011 年 6 月 13 日，黄碛公司股东之一的重庆西彭铝产业区开发投资有限公司向九龙坡区政府呈报了关

于股权转让并退出黄碾公司的请示（西彭园管委文【2011】64 号），该请示正在等待回复中，因此第二期注册资本金无法按时到位，2011 年 8 月 19 日九龙坡工商分局已同意黄碾公司第二期注册资本金缴纳时间延长 1 年，即延长至 2012 年 8 月 31 日前。截止本报告报出日，黄碾公司已归还此项预付款。

(3)本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1)存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,253,227.60		10,253,227.60	11,156,960.03		11,156,960.03
开发产品				2,757,838.15		2,757,838.15
开发成本	122,377,155.65		122,377,155.65	188,496,531.84		188,496,531.84
合计	132,630,383.25		132,630,383.25	202,411,330.02		202,411,330.02

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
重庆集海航运有限责任公司	50	50	8,963.13	3,824.12	5,139.01	2,475.76	3.26
二、联营企业							
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	30	30	1,718.94	1,166.35	552.59	2,902.77	19.45
重庆国集力达集装箱维修有限公司	45	45	-	-	-	-	-
重庆黄碾港口物流有限公司	40	40	26,592.03	21,592.03	5,000	0	0
重庆港九港铁运输有限公司	30	30	487.18	317.47	169.71	915.65	0.28

截止本报告报出日，公司尚未收到重庆国集力达集装箱维修有限公司本报告期财务报表。

9、长期股权投资：

(1)长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
华夏创业投资有限公司	5,000,000	5,000,000		5,000,000.00	2,837,832.28	2.94	2.94

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
重庆集海航运有限责任公司	25,000,000.00	25,678,739.11	16,282.85	25,695,021.96			50	50
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	1,200,000.00	1,711,695.27	-73,654.81	1,638,040.46		132,000.00	30	30
重庆集力达集装箱维修有限公司	90,000	101,624.36		101,624.36			45	45
重庆黄碾港口物流有限公司	7,200,000	7,200,000	12,800,000	20,000,000.00			40	40
重庆港九铁路运输有限	600,000	508,266.33	856.48	509,122.81			30	30

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

## 10、投资性房地产:

## (1)按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	24,769,573.38			24,769,573.38
1.房屋、建筑物	24,769,573.38			24,769,573.38
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,858,472.35	494,269.62		3,352,741.97
1.房屋、建筑物	2,858,472.35	494,269.62		3,352,741.97
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
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	21,911,101.03		494,269.62	21,416,831.41
1.房屋、建筑物	21,911,101.03		494,269.62	21,416,831.41
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 494,269.62 元。

## 11、固定资产:

## (1)固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,106,768,153.90	12,582,990.19		77,888,996.28	3,041,462,147.81
其中:房屋及建筑物	169,830,128.60	442,570.00			170,272,698.60
机器设备					
运输工具	40,184,020.12	501,533.19		923,777.00	39,761,776.31
装卸机械设 备	746,690,622.55	1,039,379.60		3,782,933.82	743,947,068.33
港务设施	1,467,652,334.50	147,050.00		28,999,809.00	1,438,799,575.50
库场设施	201,500,286.76	178,000.00		0.00	201,678,286.76
运输船舶	439,981,626.00	9,586,276.40		43,789,170.45	405,778,731.95
其他	40,929,135.37	688,181.00		393,306.01	41,224,010.36
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合 计:	751,769,286.33		51,323,091.07	35,108,882.86	767,983,494.54

其中：房屋及建筑物	39,025,948.62		2,266,868.65		41,292,817.27
机器设备					
运输工具	17,964,165.57		2,479,419.15	796,459.19	19,647,125.53
装卸机械设备	213,411,016.53		12,166,384.59	3,622,625.00	221,954,776.12
港务设施	279,146,060.38		17,826,789.58	824,535.25	296,148,314.71
库场设施	61,864,301.73		4,363,894.27	0.00	66,228,196.00
运输船舶	113,582,686.79		10,793,159.97	29,547,579.42	94,828,267.34
其他	26,775,106.71		1,426,574.86	317,684.00	27,883,997.57
三、固定资产账面净值合计	2,354,998,867.57		/	/	2,273,478,653.27
其中：房屋及建筑物	130,804,179.98		/	/	128,979,881.33
机器设备			/	/	
运输工具	22,219,854.55		/	/	20,114,650.78
装卸机械设备	533,279,606.02		/	/	521,992,292.21
港务设施	1,188,506,274.12		/	/	1,142,651,260.79
库场设施	139,635,985.03		/	/	135,450,090.76
运输船舶	326,398,939.21		/	/	310,750,464.61
其他	14,154,028.66		/	/	13,540,012.79
四、减值准备合计	17,589,373.11		/	/	17,377,150.87
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具	167,767.46		/	/	167,767.46
装卸机械设备	2,352,024.74		/	/	2,352,024.74
港务设施	9,360,717.43		/	/	9,148,495.19
库场设施			/	/	
房屋及建筑物			/	/	
运输船舶	5,497,669.58		/	/	5,497,669.58
其他	211,193.90		/	/	211,193.90
五、固定资产账面价值合计	2,337,409,494.46		/	/	2,256,101,502.40
其中：房屋及建筑物	130,804,179.98		/	/	128,979,881.33
机器设备			/	/	
运输工具	22,052,087.09		/	/	19,946,883.32
装卸机械设备	530,927,581.28		/	/	519,640,267.47
港务设施	1,179,145,556.69		/	/	1,133,502,765.60
库场设施	139,635,985.03		/	/	135,450,090.76
运输船舶	320,901,269.63		/	/	305,252,795.03
其他	13,942,834.76		/	/	13,328,818.89

本期折旧额：51,323,091.07 元。

## 12、在建工程：

## (1)在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,116,762,456.46		1,116,762,456.46	1,013,095,726.58		1,013,095,726.58

## (2)重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
寸滩港区二期工程	889,650,559.77	114,105,412.82		148,267,310.58	22,308,843.75	借款、自筹	1,003,755,972.59
大件码头延伸工程	8,682,562.80	2,084,290.00				自筹	10,766,852.80
江南沱口作业区工程	91,885,241.83	4,720,664.47		8,571,614.97	1,913,478.97	借款、自筹	96,605,906.30
在建船舶	8,800,000.00	864,236.40	9,436,276.40			借款、自筹	227,960.00
16T-30M岸边固定式起重机	692,400.00	1,806,475.00				自筹	2,498,875.00
合计	999,710,764.40	123,581,078.69	9,436,276.40	156,838,925.55	24,222,322.72	/	1,113,855,566.69

## 13、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
朝天门地区待拆迁客运码头设施	0	16,175,273.75	待拆迁固定资产
合计	0	16,175,273.75	/

## 14、无形资产：

## (1)无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	653,426,276.17	100,000.00		653,526,276.17
1、土地使用权	653,025,426.17			653,025,426.17
2、其他	400,850.00	100,000.00		500,850.00
二、累计摊销合计	53,032,575.13	6,384,833.12		59,417,408.25
1、土地使用权	52,631,725.13	6,373,722.01		59,005,447.14
2、其他	400,850.00	11,111.11		411,961.11
三、无形资产账面净值合计	600,393,701.04	-6,284,833.12		594,108,867.92

1、土地使用权	600,393,701.04	-6,373,722.01		594,019,979.03
2、其他	0.00	88,888.89		88,888.89
四、减值准备合计	14,510,845.08			14,510,845.08
1、土地使用权	14,510,845.08			14,510,845.08
2、其他				0.00
五、无形资产账面价值合计	585,882,855.96	-6,284,833.12		579,598,022.84
1、土地使用权	585,882,855.96	-6,373,722.01		579,498,022.84
2、其他	0.00	88,888.89		100,000.00

本期摊销额：6,384,833.12 元。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
寸滩立交进出港隧道使用权	49,642,857.14		714,285.72		48,928,571.42
租入办公场所装修费	1,335,191.00		53,506.62		1,281,684.38
合计	50,978,048.14		767,792.34		50,210,255.80

注：按照公司全资子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司与重庆市江北区城市建设有限公司于 2007 年 10 月 25 日签订的《参与建设寸滩立交协议》中的相关约定，公司已支付了重庆寸滩立交进出港隧道工程款 5,000.00 万元。双方约定项目建成后，公司享有该项目中进出港隧道的使用权。2011 年 10 月公司收到重庆市江北区城市建设有限公司关于隧道正式启用的告知函。根据重庆市江北区城市建设有限公司出具的江北城建司函 [2011] 54 号告知函，寸滩立交（含进港隧道）整体已建成，公司于 2011 年 10 月正式启用该进港隧道，将其转入长期待摊费用。

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,639,191.86	1,427,312.05
小计	1,639,191.86	1,427,312.05

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	50,701,583.01	1,412,532.05			52,114,115.06
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,837,832.28				2,837,832.28
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	17,589,373.11			212,222.24	17,377,150.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					



十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	14,510,845.08				14,510,845.08
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	85,639,633.48	1,412,532.05		212,222.24	86,839,943.29

## 18、短期借款：

## (1)短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		122,000,000.00
信用借款	57,500,000.00	85,000,000.00
委托借款	500,000,000.00	50,000,000.00
合计	557,500,000.00	257,000,000.00

委托借款系公司控股股东重庆港务物流集团有限公司委托银行向公司提供的贷款，截止 2012 年 6 月 30 日，委托贷款余额为 5 亿元。详见关联交易部分。

## 19、应付账款：

## (1)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆伟航建设工程有限公司	14,682,096.31	27,367,694.20
重庆双源建设监理咨询有限公司	65,000.00	420,072.59
重庆市万州港口(集团)有限责任公司		1,133,232.33
重庆集海航运有限责任公司		97,227.00
重庆港九港铁运输有限公司	49,458.00	60,704.00
重庆万港工程建设有限公司	5,881,506.98	6,926,214.59
合计	20,678,061.29	36,005,144.71

## 20、预收账款：

## (1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
港九城南花园房地产项目预售款	102,917,810.00	160,272,108.48
预收综合物流款	41,063,255.73	43,727,033.23
合计	143,981,065.73	203,999,141.71

## (2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3)账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

公司全资子公司波顿公司房地产项目陆续竣工验收，预售款在向业主交房后确认营业收入。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	73,631,544.55	73,570,232.13	61,312.42
二、职工福利费	0.00	2,313,897.72	2,313,897.72	0.00
三、社会保险费	165,381.92	21,095,986.26	21,261,368.18	0.00
四、住房公积金	38,151.35	8,329,703.65	8,363,787.00	4,068.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	812,546.89	1,904,401.36	2,145,387.90	571,560.35
职工教育经费	2,291,732.36	813,605.10	2,682,090.60	423,246.86
合计	3,307,812.52	108,089,138.64	110,336,763.53	1,060,187.63

工会经费和职工教育经费金额 994,807.21 元。

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	47,892.82	50,716.92
消费税	0	0
营业税	2,767,721.51	-4,510,641.92
企业所得税	2,686,117.50	7,783,978.42
个人所得税	368,785.97	407,948.83
城市维护建设税	179,996.06	-170,513.00
教育附加	106,865.58	-132,307.47
土地使用税	569,556.57	4,693,935.57
其他	10,209.61	28,658.05
合计	6,737,145.62	8,151,775.40

## 23、其他应付款：

(1)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	102,112,209.30	163,280,705.34
重庆港务物流集团有限公司	207,392,766.62	300,392,152.98
重庆伟航建设工程有限公司	81,775.77	315,538.60
重庆双源建设监理咨询有限公司	150,635.40	450,635.40
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	80,521.50	74,910.00
重庆港务物流科技发展公司		38,277.00
重庆经略实业有限责任公司		32,055.72
合计	309,817,908.59	464,584,275.04

(2)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额（元）	性质或内容

重庆港务物流集团有限公司	207,392,766.62	注
重庆市万州港口（集团）有限公司	102,112,209.30	注
重庆市公路运输集团公司	1,500,000.00	保证金
武昌造船厂	1,224,385.00	质保金
合计	312,229,360.92	

注：上述款项主要系 2010 年公司采用资产置换及非公开发行股份相结合方式购买资产时随之增加的负债。

#### 24、1 年内到期的非流动负债：

##### (1)1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	246,650,000.00	428,880,000.00
合计	246,650,000.00	428,880,000.00

##### (2)1 年内到期的长期借款

###### 1)1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	52,400,000.00	87,500,000.00
保证借款	92,250,000.00	131,380,000.00
信用借款	102,000,000.00	210,000,000.00
合计	246,650,000.00	428,880,000.00

###### 2)金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数
				本币金额
中信银行重庆沙坪坝支行	2010 年 5 月 28 日	2012 年 12 月 17 日	人民币	3,000
中国农业银行重庆江北支行	2009 年 8 月 14 日	2012 年 8 月 13 日	人民币	2,800
中国交通银行重庆朝天门支行	2010 年 9 月 25 日	2012 年 9 月 11 日	人民币	2,400
中信银行重庆沙坪坝支行	2009 年 12 月 18 日	2012 年 12 月 17 日	人民币	2,000
招商银行重庆市分行	2004 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 30 日	人民币	2,000
合计	/	/	/	12,200

#### 25、长期借款：

##### (1)长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,150,000.00	149,000,000.00
保证借款	1,069,300,000.00	1,080,950,000.00

信用借款	156,200,000.00	283,000,000.00
合计	1,226,650,000.00	1,512,950,000.00

## (2)金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数
				本币金额
中国工商银行重庆市九龙坡支行	2008年2月3日	2017年11月24日	人民币	150,000,000.00
中国建设银行观音桥支行	2004年12月20日	2022年12月19日	人民币	126,500,000.00
中国农业银行重庆市江北支行	2009年5月20日	2022年5月15日	人民币	110,000,000.00
中国农业银行重庆市江北支行	2007年9月28日	2020年9月26日	人民币	90,000,000.00
交通银行股份有限公司重庆朝天门支行	2010年11月15日	2016年12月20日	人民币	90,000,000.00
合计	/	/	/	566,500,000.00

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	342,092,262.00						342,092,262.00

## 27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,049,662,718.55			1,049,662,718.55
其他资本公积	5,864,792.65	302,589,794.02		308,454,586.67
合计	1,055,527,511.20	302,589,794.02		1,358,117,305.22

资本公积变动原因系本报告期上海国际港务（集团）股份有限公司对公司控股子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司进行单方增资 760,040,000.00 元，获得新增实收资本 260,620,000.00 元。公司投资成本和应享有子公司所有者权益份额之间的差额增加资本公积 302,589,794.02 元。详见其他重大事项。

## 28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,443,514.14			54,443,514.14
任意盈余公积	15,632,022.07			15,632,022.07
合计	70,075,536.21			70,075,536.21

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	230,688,332.46	/

调整后 年初未分配利润	230,688,332.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,305,351.70	/
应付普通股股利	17,104,613.10	
期末未分配利润	256,889,071.06	/

## 30、营业收入和营业成本：

## (1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	690,673,918.01	661,970,299.83
其他业务收入	6,376,515.91	3,015,495.80
营业成本	515,237,128.13	458,261,504.96

## (2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸业务	284,109,299.66	162,676,289.17	282,016,899.42	124,075,057.18
客货运输业务	210,834,439.38	197,899,631.86	277,827,608.65	265,049,333.44
商品销售业务	79,283,219.80	59,349,204.69	19,857,156.03	12,227,718.45
其他	116,446,959.17	95,312,002.41	82,268,635.73	56,886,673.32
合计	690,673,918.01	515,237,128.13	661,970,299.83	458,238,782.39

## (3)主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆主城区内	320,951,630.08	179,885,899.87	343,323,626.46	175,751,465.84
其他地区	369,722,287.93	335,351,228.26	318,646,673.37	282,487,316.55
合计	690,673,918.01	515,237,128.13	661,970,299.83	458,238,782.39

## (4)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆扬子江物流发展有限公司	72,983,233.57	10.47
上海奎美金属有限公司	38,529,914.53	5.53
民生国际货物运输代理有限公司	37,872,961.20	5.43
重庆太平洋国际物流有限公司	21,368,297.30	3.07
重庆市耀威经贸有限公司	17,160,644.68	2.46
合计	187,915,051.28	26.96

## 31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,234,771.44	14,827,307.34	商品房销售业务、代理业务、租赁收入；装卸

			业务、客货运输业务
城市维护建设税	715,450.77	1,044,201.54	应交流转税额
教育费附加	511,036.27	564,079.93	应交流转税额
合计	11,461,258.48	16,435,588.81	/

根据重庆市地方税务局《关于加快重庆水运发展有关营业税政策的通知》(渝地税发〔2011〕243号)的规定,公司下属各港航企业从2012年1月1日起,凡通过重庆航运交易所交易平台完成的航运业务收入(包括货运、客运以及装卸搬运取得的交通运输业收入)免征营业税。2012年1-6月实际减免营业税5,142,347.16元。

### 32、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,224,639.99	40,195,204.53
利息收入	-1,169,578.11	-1,324,548.33
手续费	297,271.70	302,744.85
合计	46,352,333.58	39,173,401.05

### 33、投资收益:

#### (1)投资收益明细情况

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-302,585.25
权益法核算的长期股权投资收益	75,484.52	5,387,505.47
处置交易性金融资产取得的投资收益		201,389.74
合计	75,484.52	5,286,309.96

### 34、资产减值损失:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,412,532.05	2,336,511.25
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	1,412,532.05	2,336,511.25

### 35、营业外收入:

#### (1)营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	971,003.43	1,962,114.94	971,003.43
其中：固定资产处置利得	971,003.43	1,962,114.94	971,003.43
经营补偿	26,050,783.86		26,050,783.86
其他	2,040,596.34	3,028,059.02	2,040,596.34
合计	29,062,383.63	4,990,173.96	29,062,383.63

注：

1、根据本公司与重庆市城市建设投资公司签订的《重庆东水门长江大桥 P2 墩处客运码头搬迁补偿协议》，鉴于重庆市城市建设投资公司进行桥梁施工，对本公司所属客运总站分公司的生产经营产生影响，因此重庆市城市建设投资公司将给公司一次性经营补偿 500 万元。2011 年公司收到搬迁补偿款 350 万元。2012 年 1-6 月，公司又收到上述搬迁补偿款 100 万元。

2、根据公司所属全资子公司重庆港盛船务有限公司与重庆市渝中区土地整治储备中心签订的《朝千路 2 号办公用房使用权拆迁安置补偿协议书》，鉴于朝天门地区土地整治储备需要，重庆港盛船务有限公司一直使用的朝千路 2 号办公楼位于拆迁红线内，重庆市渝中区土地整治储备中心同意给予重庆港盛船务有限公司一次性货币安置补偿，补偿金额为 3411.846 万元。2012 年 1-6 月，重庆港盛船务有限公司已经收到上述补偿款 2000 万元，扣除因本次拆迁发生的人员安置费、新择办公楼租金等费用后，实际影响当期损益 1805.08 万元。

3、根据重庆港盛船务有限公司与重庆市城市建设投资公司签订的《重庆东水门长江大桥 P1 墩处客运码头搬迁补偿协议》，鉴于重庆市城市建设投资公司进行桥梁施工，对港盛公司所属码头、趸船的生产经营产生影响，因此重庆市城市建设投资公司给予重庆港盛船务有限公司一次性经营补偿 700 万元。2012 年 1-6 月，港盛公司收到上述搬迁补偿款 700 万元。

### 36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,569,594.87		1,569,594.87
其中：固定资产处置损失	1,569,594.87		1,569,594.87
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	59,037.65	85,370.26	59,037.65
合计	1,628,632.52	1,085,370.26	1,628,632.52

### 37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,608,873.00	15,661,157.25
递延所得税调整	-211,879.81	-31,144.87
合计	13,396,993.19	15,630,012.38

### 38、现金流量表项目注释：

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公司下属各单位收到朝天门地区拆迁经营补偿	28,000,000.00
其他	485,184.02
合计	28,485,184.02

## (2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代垫运费款	12,643,890.98
其他	3,439,087.24
合计	16,082,978.22

## 39、现金流量表补充资料：

## (1)现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,533,149.28	64,238,483.47
加：资产减值准备	1,412,532.05	2,336,511.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,817,360.69	35,624,048.61
无形资产摊销	6,384,833.12	6,134,878.14
长期待摊费用摊销	767,792.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-971,003.43	-7,866,438.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,569,594.87	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,352,333.58	39,173,401.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,484.52	-5,286,309.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,879.81	-201,445.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,780,946.77	-20,964,193.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,328,865.76	-112,492,436.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-102,339,443.54	75,730,354.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,691,865.64	76,426,853.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	535,996,920.95	320,558,721.95
减：现金的期初余额	226,727,474.50	368,429,141.53
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额	309,269,446.45	-47,870,419.58



## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	535,996,920.95	226,727,474.50
其中：库存现金	790,564.69	1,359,176.78
可随时用于支付的银行存款	531,522,032.21	225,352,915.81
可随时用于支付的其他货币资金	3,684,324.05	15,381.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	535,996,920.95	226,727,474.50

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆港务物流集团有限公司	国有独资公司	重庆渝中区	孙万发	港口物流	196,722	49.48	60.46	重庆市国有资产监督管理委员会	79073547-3

注：同受重庆港务物流集团有限公司控制的重庆万州港口(集团)有限责任公司持有本公司 10.98% 的表决权股份。

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆港九波顿发展有限责任公司	有限责任公司	重庆	陈武	房地产	4,000.00	100.00	100.00	73983481-2
重庆久久物流有限责任公司	有限责任公司	重庆	肖剑雄	物流服务	2,500.00	93.60	93.60	74288426-3
重庆融达投资有限公司	有限责任公司	重庆	周小雄	投资	2,000.00	100.00	100.00	79350960-7
重庆化	有限责	重庆	张建民	港口服	10,400.00	100.00	100.00	78749240-7

工码头有限公司	任公司			务				
重庆港九万州港务有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	谭安乐	港 口 服 务	24,086.37	100.00	100.00	56560783-8
重庆国际集装箱码头有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	杨波	港 口 服 务	74,462.00	98.89	100.00	74532997-8
重庆港盛船务有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	王邦国	货 物 运 输	4,772.00	100.00	100.00	73656867-8
重庆市万州区港务有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	向邦富	货 物 运 输	200.00	100.00	100.00	66894807-X
重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	有 限 责 任 公 司	重庆	向承富	铁 路 运 输	1,000.00	100.00	100.00	73984060-6
重庆市万州区港航运输有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	王邦国	货 物 运 输	1,000.00		100.00	70942644-7
重庆港联装卸有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	洪启义	港 口 服 务	310.00		59.00	76886078-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
重庆集海航运有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	洪启义	交 通 运 输	5,000.00	50	50	75006665-8

任公司								
二、联营企业								
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	有 限 责 任 公 司	重庆	周长天	化工	400.00	30	30	73395612-2
重庆国集力达集装箱维修有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	陈强	集 装 箱 维 修	20.00	45	45	67337197-3
重庆黄磛港口物流有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	幸兴	港 口 服 务	5,000.00	40	40	69392173-3
重庆港九港铁路运输有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆	李汇渠	货 运 代 理	200.00	30	30	55407400-1

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
重庆集海航运有限责任公司	8,963.13	3,824.12	5,139.01	2,475.76	3.26
二、联营企业					
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	1,718.94	1,166.35	552.59	2,902.77	19.45
重庆黄磛港口物流有限公司	26,592.03	21,592.03	5,000	0	0
重庆港九港铁路运输有限公司	487.18	317.47	169.71	915.65	0.28

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆伟航建设工程有限公司	母公司的全资子公司	90288984-9
重庆双源建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司	20329678-8
重庆万州港口（集团）有限责任公司	母公司的全资子公司	66894807-X
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	67610218-9
重庆港务物流科技发展公司	母公司的全资子公司	20289846-1
重庆港华物流有限公司	母公司的控股子公司	58019480-8
重庆万港工程建设有限公司	股东的子公司	71168574-7

重庆集海航运有限责任公司	参股股东	75006665-8
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	参股股东	73395612-2
重庆港九港铁运输有限公司	参股股东	55407400-1
重庆黄碛港口物流有限公司	参股股东	69392173-3

## 5、关联交易情况

## (1)采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆双源建设监理咨询有限公司	接受劳务	参照市场价格	704,000.00	0.57	1,277,959.00	1.09
重庆伟航建设工程有限公司	接受劳务	参照市场价格	11,371,756.00	9.20	73,670,935.88	63.04
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	接受劳务	参照市场价格	189,360.18	0.23		
重庆港务物流科技发展有限公司	接受劳务	参照市场价格	280,000.00	0.05	995,400.00	0.21
重庆万港工程建设有限公司	接受劳务	参照市场价格	1,044,707.61	0.85	367,705.00	0.08
重庆港九港铁运输有限公司	接受劳务	参照市场价格	239,022.00	0.05	416,773.80	0.09

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	1,323,024.61	0.19	1,320,781.33	0.20
重庆集海航运有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	8,616,340.30	1.24	12,040,610.5	1.81
重庆万州港口(集团)有限责任公司	提供劳务	参照市场价格			15,184,474.63	2.28

司						
重庆港华物流有限公司	提供劳务	参照市场价格	1,885,648.18	0.27		

## (2)关联托管/承包情况

根据重庆港务物流集团有限公司渝港物财[2009]84 号文《关于资产无偿划转的通知》，2009 年 4 月重庆港盛船务有限公司将拥有的原白沙沱船厂固定资产、重庆分公司大楼和涪陵港务局办公楼分别无偿划给重庆港务物流集团有限公司和重庆涪陵港务有限公司，同时重庆港务物流集团有限公司委托重庆港盛船务有限公司经营原白沙沱船厂固定资产、重庆分公司大楼，经营收益归重庆港盛船务有限公司所有。

根据公司与港务物流集团和万州港分别于 2009 年 11 月 26 日签订的附生效条件的《资产托管协议》和 2010 年 8 月 23 日签署的《资产托管补充协议》，港务物流集团和万州港已将部分港口资产委托公司管理，托管资产包括：港务物流集团持有的重庆市涪陵港务有限公司 100% 股权，重庆果园港埠有限公司 51% 股权（待建成投产后）以及重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司经营性资产、寸滩港三期资产（待建成投产后），万州港持有的重庆市万州区港务发展有限责任公司 100% 股权、奉节县港龙储运有限责任公司 60% 股权、重庆市云阳县澎溪港埠装卸有限公司 52% 的股权、巫山县抱龙河港埠装卸有限责任公司 70% 的股权和忠县新生港埠装卸有限公司 40% 的股权。托管期限为协议生效之日起至港务物流集团和万州港不在拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司生产重叠为止。托管期间，港务物流集团和万州港每年各应向公司支付的托管费 50 万元，另外托管资产在托管期间产生的盈利归本公司享有。

## (3)关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆港九股份有限公司	重庆港华物流有限公司	仓库	2011 年 9 月 1 日	2016 年 8 月 30 日	市场价	4,238,000.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
重庆港务物流有限责任公司	重庆港九股份有限公司	土地使用权	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	5,000,000.00
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	重庆港九万州港务有限公司	办公用房	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	259,200.00
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	重庆市万州区万港船务有限公司	船舶	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	35,880.72

## (1) 租赁土地

根据公司与重庆港务物流集团有限公司签订的《土地租赁合同》，重庆港务物流集团有限公司将拥有的公司下属九龙坡分公司及江津港埠分公司所座落的土地的使用权租赁给公司使用。2012 年度公司应支付土地租金为 500.00 万元。

## (2) 租赁房屋

③重庆市万州港口（集团）有限责任公司将其拥有的办公室出租给本公司的子公司重庆港九万州港务有限公司作为办公场所，租金标准为每间办公室每月 3600 元。

④根据公司第四届董事会第三十八次决议，公司授权九龙坡集装箱码头分公司与重庆港华物流有限公司签订《仓库和办公用房租赁协议》，同意九龙坡集装箱码头分公司将九龙坡港区 2#堆场钢材仓库、2#堆场露天货场（含 7#装卸桥）、集装箱综合楼（办公用房）、集装箱营业大厅和集装箱拆装箱库出租给重庆港华物流有限公司；租金共计 423.80 万元/年，租赁期限为 5 年（自 2011 年 9 月 1 日起至 2016 年 8 月 30 日止）；同意授权九龙坡集装箱码头分公司与重庆港华物流有限公司签订《货物装卸作业入库协议》，同意九龙坡集装箱码头分公司按现行大客户优惠价为重庆港华物流有限公司经营的九龙坡港区钢材交易市场货物提供装卸作业入库工作。该协议有效期限从 2011 年 9 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。

### （3）承租船舶

重庆市万州港口（集团）有限责任公司出租船舶给全资子公司重庆市万州区万港船务有限公司，2012 年度双方协商约定每月租金 2990.06 元。

### （4）关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	2004 年 11 月 30 日～2014 年 11 月 30 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,600.00	2004 年 11 月 30 日～2015 年 11 月 30 日	否
重庆港务物流集团有限公司及重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	2008 年 6 月 27 日～2015 年 12 月 5 日	否
重庆港务物流集团有限公司及重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	2008 年 6 月 27 日～2016 年 12 月 5 日	否
重庆港务物流集团有限公司及重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,500.00	2008 年 6 月 27 日～2017 年 12 月 5 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	500.00	2006 年 12 月 14 日～2014 年 12 月 13 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,710.00	2010 年 11 月 15 日～2014 年 12 月 20 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,200.00	2007 年 6 月 22 日～2019 年 6 月 20 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,600.00	2007 年 8 月 29 日～2019 年 6 月 20 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	1,860.00	2008 年 5 月 30 日～2019 年 6 月 20 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	4,500.00	2006 年 12 月 14 日～2023 年 12 月 13 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,100.00	2010 年 11 月 15 日～2015 年 12 月 20 日	否
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	2,640.00	2010 年 11 月 15 日～2016 年 12 月 20 日	否
重庆港务物流	重庆港九万州港	3,000.00	2010 年 11 月 15 日～	否

集团有限公司	务有限公司		2017 年 12 月 20 日	
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九万州港务有限公司	3,090.00	2010 年 11 月 15 日~ 2018 年 12 月 20 日	否

截止 2012 年 6 月 30 日，重庆港务物流集团有限公司共计为公司及其控股子公司提供银行贷款担保额为 3.43 亿元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆港务物流集团有限责任公司	5,000	2012 年 2 月 8 日	2013 年 2 月 6 日	委托建设银行重庆中山路支行向公司提供一年期借款，贷款利率为 6.56%。
重庆港务物流集团有限责任公司	10,000	2012 年 3 月 2 日	2013 年 3 月 1 日	委托工商银行重庆九龙坡支行向公司提供一年期借款 10,000.00 万元，贷款利率为 6.56%
重庆港务物流集团有限责任公司	5,000	2012 年 3 月 2 日	2013 年 3 月 1 日	委托工商银行重庆九龙坡支行向公司提供一年期借款 5,000.00 万元，贷款利率为 6.56%。
重庆港务物流集团有限责任公司	25,000	2012 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 18 日	委托重庆农村商业银行渝中支行向公司提供一年期借款 25,000.00 万元，贷款利率为 6.56%。

#### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆集海航运有限责任公司	3,340,390.43	100,211.71	2,975,865.80	89,275.97
应收账款	重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	66,141.70	1,984.25	53,628.90	1,608.87
应收账款	重庆港华物流有限公司	356,209.46	10,686.28	453,113.92	13,593.42
应收股利	重庆集海航运有限责任公司	4,027,433.74		4,027,433.74	
其他应收款	重庆黄碛港口物流有限公司			742,320.00	59,385.60
预付款项	重庆港务物流科技发展公司	823,674.49		823,674.49	
预付款项	重庆黄碛港口物流有限公司	12,800,000.00		12,800,000.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
重庆伟航建设工程有限公司	应付账款	14,682,096.31	27,367,694.20

公司			
重庆双源建设监理咨询有限公司	应付账款	65,000	420,072.59
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	应付账款		1,133,232.33
重庆集海航运有限责任公司	应付账款		97,227.00
重庆港九港铁运输有限公司	应付账款	49,458.00	60,704.00
重庆万港工程建设有限公司	应付账款	5,881,506.98	6,926,214.59
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	其他应付款	102,112,209.30	163,280,705.34
重庆港务物流集团有限公司	其他应付款	207,392,766.62	300,392,152.98
重庆伟航建设工程有限公司	其他应付款	81,775.77	315,538.60
重庆双源建设监理咨询有限公司	其他应付款	150,635.40	450,635.40
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	其他应付款	80,521.50	74,910.00

## (八)股份支付:

无

## (九)或有事项:

## 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司为下列子公司贷款提供担保:

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保期限	是否履行完毕
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	9,000.00	20070928-20200927	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	20080108-20200928	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	2,000.00	20080129-20200928	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	5,000.00	20081013-20210625	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	5,000.00	20081111-20210625	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	8,000.00	20090520-20220515	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	20100309-20220515	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,000.00	20110720-20210620	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	1,600.00	20080829-20181220	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	3,400.00	20081127-20181220	否



重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	4,000.00	20090622-20181220	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	15,000.00	20080203-20171124	否
重庆港九股份有限公司	重庆国际集装箱码头有限责任公司	6,500.00	20080627-20150627	否
重庆港九股份有限公司	重庆化工码头有限公司	3,444.00	20070306-20190305	否
重庆港九股份有限公司	重庆化工码头有限公司	4,329.00	20081127-20171125	否
重庆港九股份有限公司	重庆化工码头有限公司	2,857.00	20090318-20171125	否
合计		79,130.00		

## (十)承诺事项:

## 1、重大承诺事项

本报告期无重大承诺事项

## 2、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2010 年,公司以资产置换及非公开发行股份相结合的方式,购买重庆港务物流集团及其全资子公司万州港所属的主要港口航运资产及其相应负债,为此,重庆港务物流集团及万州港签署了一系列与本次交易相关的《承诺函》。截至本报告披露日,上述部分承诺仍在承诺履行期限内,其履行情况如下:

## 盈利预测补偿承诺

重庆港务物流集团于 2010 年 8 月 23 日签署《利润补偿承诺》,承诺在 2010 年-2012 年期间,若目标资产每年实现的经具有相关证券业务资格的会计师事务所审计的实际净利润数低于评估报告净利润预测数,则在上述补偿测算期间,重庆港九在当年年报披露后的 10 个工作日内,计算应回购的股份数量,并将港务物流集团(含万州港)持有的该等数量重庆港九股票进行锁定,该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利;如依据下述计算公式计算出来的结果为负数或零,则计算当年无需锁定股份;累计可以锁定的股份数量以重庆港九本次新增发行的股份总数 113,701,302 股为上限(如果盈利预测期间内重庆港九以转增或送股的方式进行分配而导致港务物流集团(含万州港)持有的重庆港九股份数发生变化的,其回购股份数量的上限为:本次港务物流集团(含万州港)认购的股份数量 $\times$ [1+转增或送股比例])。此外,重庆港九将在 2012 年年度报告披露后,就该部分股票回购事宜(如有)召开股东大会。若股东大会通过,重庆港九将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述已被锁定的股份;若股东大会未通过上述定向回购议案,则重庆港九应在股东大会决议公告后 10 个工作日内书面通知港务物流集团,港务物流集团将在接到通知后的 30 日内将上述被锁定的股份赠送给重庆港九股东大会股权登记日在册的除港务物流集团和万州港外的其他股东,其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除港务物流集团和万州港持有的股份数后重庆港九的股本数量的比例享有获赠股份。

港务物流集团及万州港在 2010 年-2012 年锁定的具体股份数量按以下公式确定:

2010 年-2012 年当年锁定股份数量=(当年净利润预测数-当年净利润实现数)/回购价格

回购价格:按本次交易发行价格(8.44 元/股,盈利预测期间内重庆港九如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,将对该价格进行相应调整)与股份回购董事会决议日前 20 个交易日的加权平均的市场交易价格孰低的原则确定;重庆港九向港务物流集团和万州港分别回购的股份数,按照本次交易中港务物流集团和万州港分别认购的重庆港九本次发行的股份数比例确定。

2010 年度、2011 年度,目标资产利润均实现盈利预测。由于承诺期限(2010 年-2012 年)尚余 1 年,有待港务物流集团(含万州港)将来根据情况履行。

## (十一)母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	36,847,449.08	100.00	2,954,637.93	100.00	27,786,997.65	94.35	2,671,959.81	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,661,613.35	5.64		
合计	36,847,449.08	/	2,954,637.93	/	29,448,611.00	/	2,671,959.81	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	34,240,371.41	92.92	1,027,211.14	22,077,313.78	79.45	662,319.41
1 至 2 年	176,573.05	0.48	14,125.84	3,714,336.83	13.37	297,146.94
2 至 3 年	372,902.85	1.01	55,935.43			
3 至 4 年	84,768.94	0.23	16,953.79	353,566.97	1.27	70,713.39
4 至 5 年	331,052.76	0.90	198,631.66			
5 年以上	1,641,780.07	4.46	1,641,780.07	1,641,780.07	5.91	1,641,780.07
合计	36,847,449.08	100.00	2,954,637.93	27,786,997.65	100.00	2,671,959.81

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆金象货物运输有限公司	客户	3,997,298.20	1 年以内	10.85
重庆钢铁股份有限公司	客户	2,096,767.29	1 年以内	5.69
重庆电煤储运集团有限公司	客户	2,085,379.46	1 年以内	5.66

上海水源国际货物运输代理有限公司	客户	2,755,824.34	1 年以内	7.48
重庆长江轮船公司集装箱经营分公司	客户	1,379,911.83	1 年以内	3.74
合计	/	12,315,181.12	/	33.42

2、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	251,625,604.08	84.30			174,251,753.70	84.95		
组合小计	21,994,229.16	7.37	2,075,610.31	8.50	2,615,538.32	1.28	1,500,789.64	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	24,855,101.71	8.33	22,355,093.52	91.50	28,255,093.52	13.77	22,355,093.52	93.71
合计	298,474,934.95	/	24,430,703.83	/	205,122,385.54	/	23,855,883.16	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆化工码头有限公司	130,828,053.26	0	0	纳入合并报表范围
重庆港盛船务有限公司	55,000,000.00	0	0	纳入合并报表范围
重庆久久物流有限责任公司	34,109,040.14	0	0	纳入合并报表范围
重庆港九万州港务	31,688,510.68	0	0	纳入合并报表范

有限公司				围
合计	251,625,604.08	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	20,360,812.34	92.57	610,824.37	711,872.96	27.22	21,356.19
1 至 2 年	164,630.00	0.75	13,170.40	342,856.64	13.11	27,428.53
2 至 3 年				104,300.00	3.99	15,645.00
3 至 4 年	3,964.10	0.02	792.82	23,686.00	0.90	4,737.20
4 至 5 年	35,000.00	0.16	21,000.00	3,000.00	0.11	1,800.00
5 年以上	1,429,822.72	6.50	1,429,822.72	1,429,822.72	54.67	1,429,822.72
合计	21,994,229.16	100.00	2,075,610.31	2,615,538.32	100.00	1,500,789.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
大鹏证券有限责任公司	19,555,827.20	19,555,827.20	100	详见附注五、(四)
德恒证券有限责任公司	2,799,266.32	2,799,266.32	100	详见附注五、(四)
重庆港九波顿发展有限责任公司	2,500,008.19	0	0	纳入合并报表范围
合计	24,855,101.71	22,355,093.52	/	/

(2)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆化工码头有限公司	子公司	130,828,053.26	1 年以内, 1-2 年	43.83
重庆港盛船务有限公司	子公司	55,000,000.00	1 年以内	18.43
重庆久久物流有限责任公司	子公司	34,109,040.14	1 年以内	11.43
重庆港九万州港务有限公司	子公司	31,688,510.68	1 年以内	10.62
大鹏证券有限责任公司	委托理财客户	19,555,827.20	5 年以上	6.55
合计	/	271,181,431.28	/	90.86

### 3、长期股权投资



按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华夏创业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	2,837,832.28		2.94	2.94
重庆港九波顿发展有限责任公司	39,719,500.00	39,719,500.00		39,719,500.00			100	100
重庆久久物流有限责任公司	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00			93.60	93.60
重庆化工码头有限公司	153,200,466.64	118,200,466.64	35,000,000.00	153,200,466.64			100	100
重庆融达投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
重庆国际集装箱码头有限责任公司	522,506,354.63	522,506,354.63		522,506,354.63			99.01	99.01
重庆港盛船务有限公司	161,457,573.80	161,457,573.80		161,457,573.80			100	100
重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司	15,232,875.71	15,232,875.71		15,232,875.71			100	100
重庆市万州区万港船务有限公司	626,590.46	626,590.46		626,590.46			100	100
重庆港九万州港务有限公司	240,863,678.67	240,863,678.67		240,863,678.67			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆集海航运有限责任公司	25,000,000.00	25,678,739.11	16,282.85	25,695,021.96				50	50
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	1,200,000.00	1,711,695.27	-73,654.81	1,638,040.46			132,000.00	30	30
重庆黄碾港口物流有限公司	20,000,000.00	7,200,000.00	12,800,000.00	20,000,000.00				40	40
重庆港九港铁运输有限公司	600,000.00	508,266.33	856.48	509,122.81				30	30

4、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,119,947.42	185,856,264.13
其他业务收入	1,961,379.29	
营业成本	85,354,013.29	129,862,128.56

(2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸业务	83,333,822.42	53,932,959.47	84,602,367.78	52,281,165.78
客货运输业务	29,549,117.17	19,123,943.82	80,671,877.61	65,087,409.87
其他	18,237,007.83	12,297,110.00	20,582,018.74	12,493,552.91
合计	131,119,947.42	85,354,013.29	185,856,264.13	129,862,128.56

(3)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海水源国际货物运输代理有限公司	8,829,028.84	6.63
重庆钢铁股份有限公司	5,406,928.58	4.06
重庆集海航运有限责任公司	3,915,212.60	2.94
上海渝盛船务有限公司	3,815,410.78	2.87
重庆中远国际货运有限公司	3,668,838.40	2.76
合计	25,635,419.20	19.26

5、投资收益：

(1)投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,502,597.78	27,454,495.44
权益法核算的长期股权投资收益	75,484.52	-302,585.25
处置长期股权投资产生的投资收益		1,387,505.47
处置交易性金融资产取得的投资收益		201,389.74
合计	61,578,082.30	28,740,805.40

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国际集装箱码头有限责任公司	61,370,597.78		2011 年度现金分红
合计	61,370,597.78		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,403,863.74	32,699,301.80
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,969,836.10	13,405,169.10
无形资产摊销	957,571.58	1,057,586.65
长期待摊费用摊销	53,626.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	15,216,013.27	10,967,873.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-61,446,082.30	-28,740,805.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,292.20	257,416.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-103,391,076.01	-86,789,563.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	68,308,446.00	48,259,660.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,942,093.82	-8,883,360.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	273,681,688.72	130,712,858.36
减：现金的期初余额	138,106,536.49	145,725,676.78
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额	135,575,152.23	-15,012,818.42

## (十二)补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-598,591.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,981,558.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,050,783.86	重庆市渝中区朝天门地区拆迁补偿款
所得税影响额	-107,635.74	
合计	27,326,115.37	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	2.38	0.1266	0.1266



利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.0467	0.0467

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%以上（含 30%），且占公司报表日资产总额 5%以上（含 5%）或报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目分析：

项 目	2012-6-30 (或 2012 年 1-6 月)	2012-6-30 (或 2012 年 1-6 月)	差异变动金额	差异变动 幅度 (%)	原因 分析
货币资金	535,996,920.95	231,927,474.50	304,069,446.45	131.11%	注 1
短期借款	557,500,000.00	257,000,000.00	300,500,000.00	116.93%	注 2
少数股东权益	468,143,489.00	2,465,485.44	465,678,003.56	18887.88%	注 3
营业税金及附加	11,461,258.48	16,435,588.81	-4,974,330.33	-30.27%	注 4
投资收益	75,484.52	5,286,309.96	-5,210,825.44	-98.57%	
营业外收入	29,062,383.63	4,990,173.96	24,072,209.67	482.39%	注 5
归属于母公司所有者的净利润	43,305,351.70	64,200,738.44	-20,895,386.74	-32.55%	注 6
少数股东损益	8,227,797.58	37,745.03	8,190,052.55	21698.36%	注 7
吸收投资收到的现金	760,040,000.00		760,040,000.00	---	注 8
偿还债务支付的现金	719,431,415.67	201,550,000.00	517,881,415.67	256.95%	注 9
现金及现金等价物净增加额	309,269,446.45	-47,870,419.58	357,139,866.03	--	注 10

注 1：货币资金比上报告期末较大幅度增加的主要原因系上港集团现金增资重庆国际集装箱码头有限责任公司所致。

注 2：短期借款比上报告期末较大幅度增加的原因系报告期公司调整了长短期贷款结构。

注 3：少数股东权益比上报告期末较大幅度增加的主要原因是上港集团现金入股重庆国际集装箱码头有限责任公司后，获得的股东权益增加。

注 4：营业税金及附加本年发生额较上年发生额有较大减少，主要系公司获得了重庆市地方政府关于水运业营业税减免的税收优惠。

注 5：投资收益本年发生额较上年发生额有较大减少，主要系上年同期公司获得长期股权处置收益。

注 6：归属于母公司所有者的净利润较上年发生额有较大减少，主要系营业毛利率下降。

注 7：少数股东损益本年发生额较上报告期较大幅度增加，主要系按照增资协议，上港集团按比例获得的重庆国际集装箱码头有限责任公司当期损益增加所致。

注 8：投资收到的现金本年发生额较上报告期较大幅度增加，主要系上港集团现金增资重庆国际集装箱码头有限责任公司所致。

注 9：偿还债务支付的现金本年发生额较上报告期有较大幅度增加，主要系公司归还银行贷款以及归还重庆港务物流集团有限公司、重庆万州港口（集团）有限责任公司欠款所致

注 10：现金及现金等价物净增加额比上年同期较大幅度增加主要系本报告期获得上港集团对子公司的投资 7.6 亿元。

### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙万发  
重庆港九股份有限公司  
2012 年 8 月 16 日