



本报告防伪编码 330214980780

请登陆 www.cqicpa.org.cn 查询。

重庆港九股份有限公司

审计报告

大信审字〔2017〕第 12-00007 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字〔2017〕第 12-00007 号

重庆港九股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆港九股份有限公司（以下简称“重庆港九”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是重庆港九管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，重庆港九财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆港九2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月十五日

合并资产负债表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	590,400,135.47	952,228,076.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	341,058,435.49	170,152,883.24
应收账款	五（三）	168,471,859.91	173,717,732.84
预付款项	五（四）	246,951,803.19	57,460,224.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	31,896,179.39	19,207,424.99
存货	五（六）	546,782,974.39	207,376,362.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	19,250,530.47	33,492,389.20
流动资产合计		1,944,811,918.31	1,613,635,093.33
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	1,230,800.98	1,230,800.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	27,659,411.31	27,248,814.02
投资性房地产	五（十）	22,489,619.96	34,807,140.01
固定资产	五（十一）	3,778,587,233.35	3,706,974,410.26
在建工程	五（十二）	768,338,709.72	816,309,464.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	985,876,579.10	1,008,466,165.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	48,375,765.66	52,343,362.64
递延所得税资产	五（十五）	37,479,296.81	37,718,158.14
其他非流动资产	五（十六）	54,627,502.94	44,235,595.82
非流动资产合计		5,724,664,919.83	5,729,333,911.82
资产总计		7,669,476,838.14	7,342,969,005.15

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：曹浪

孙万发

熊维明

曹浪

合并资产负债表（续）

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十七）	400,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	17,011,467.62	2,866,000.00
应付账款	五（十九）	178,856,624.84	212,376,635.55
预收款项	五（二十）	283,112,873.90	84,061,170.31
应付职工薪酬	五（二十一）	6,459,280.26	3,981,692.39
应交税费	五（二十二）	10,570,245.22	10,592,891.48
应付利息	五（二十三）	17,989,359.88	29,301,235.18
应付股利			
其他应付款	五（二十四）	637,298,425.79	633,439,969.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	112,620,000.00	422,022,800.88
其他流动负债			
流动负债合计		1,663,918,277.51	1,423,642,395.33
非流动负债：			
长期借款	五（二十六）	1,076,040,000.00	1,038,660,000.00
应付债券	五（二十七）	378,524,513.45	377,385,798.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十八）	56,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬	五（二十九）	150,480,000.00	143,110,000.00
专项应付款			
预计负债	五（三十）	5,230,356.92	2,050,000.00
递延收益	五（三十一）	62,933,877.00	76,163,877.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,729,208,747.37	1,707,369,675.53
负债合计		3,393,127,024.88	3,131,012,070.86
所有者权益：			
股本	五（三十二）	692,958,572.00	461,972,381.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	2,107,967,457.81	2,338,953,648.81
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	-27,334,162.07	-18,653,858.14
专项储备	五（三十五）	5,350,297.54	2,974,400.84
盈余公积	五（三十六）	85,827,585.40	81,219,188.57
未分配利润	五（三十七）	382,104,642.12	335,970,972.15
归属于母公司所有者权益合计		3,246,874,392.80	3,202,436,733.23
少数股东权益		1,029,475,420.46	1,009,520,201.06
所有者权益合计		4,276,349,813.26	4,211,956,934.29
负债和所有者权益总计		7,669,476,838.14	7,342,969,005.15

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：曹浪



母公司资产负债表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		305,031,077.94	560,244,823.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		94,635,603.63	48,630,380.56
应收账款	十三（一）	26,483,699.72	40,450,353.24
预付款项		4,427,816.21	452,511.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三（二）	697,624,034.63	738,325,294.11
存货		2,381,195.30	2,420,025.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		494,972.69	4,000,000.00
流动资产合计		1,131,078,400.12	1,394,523,388.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,230,800.98	1,230,800.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	2,076,276,547.83	2,075,865,950.54
投资性房地产		1,657,308.15	34,807,140.01
固定资产		476,543,021.82	467,113,757.71
在建工程		3,721,264.18	3,230,602.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,557,735.52	99,940,948.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,459,129.29	8,039,919.79
递延所得税资产		35,064,674.84	35,101,077.41
其他非流动资产		55,663,249.63	44,235,595.82
非流动资产合计		2,753,173,732.24	2,769,565,793.65
资产总计		3,884,252,132.36	4,164,089,182.04

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：曹浪

孙万发

熊维明

曹浪

母公司资产负债表（续）

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		988,045.08	1,292,586.13
预收款项		13,428,850.90	10,166,481.34
应付职工薪酬		1,689,120.80	2,882,757.36
应交税费		449,806.57	1,677,821.76
应付利息		16,102,503.00	27,780,003.00
应付股利			
其他应付款		627,141,695.12	599,971,872.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			299,762,800.88
其他流动负债			
流动负债合计		659,800,021.47	943,534,322.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		378,524,513.45	377,385,798.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		121,780,000.00	117,730,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		30,088,877.00	44,088,877.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		530,393,390.45	539,204,675.53
负债合计		1,190,193,411.92	1,482,738,998.46
所有者权益：			
股本		692,958,572.00	461,972,381.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,874,751,866.08	2,105,738,057.08
减：库存股			
其他综合收益		-21,825,112.88	-15,274,127.25
专项储备		1,415,417.97	521,520.92
盈余公积		82,189,559.22	77,581,162.39
未分配利润		64,568,418.05	50,811,189.44
所有者权益合计		2,694,058,720.44	2,681,350,183.58
负债和所有者权益总计		3,884,252,132.36	4,164,089,182.04

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：曹浪



合并利润表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十八）	2,199,404,264.08	2,066,058,755.96
减：营业成本	五（三十八）	1,806,303,308.48	1,672,457,898.92
税金及附加	五（三十九）	14,568,871.77	4,877,016.78
销售费用	五（四十）	1,300,454.12	548,745.13
管理费用	五（四十一）	170,110,015.42	170,434,932.51
财务费用	五（四十二）	69,728,352.23	92,774,761.22
资产减值损失	五（四十三）	10,950,377.64	9,187,670.33
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十四）	1,564,014.57	2,830,662.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		589,382.96	442,493.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,006,898.99	118,608,393.61
加：营业外收入	五（四十五）	37,134,449.00	44,504,493.87
其中：非流动资产处置利得		2,153,623.12	348,833.94
减：营业外支出	五（四十六）	11,547,603.28	22,279,044.89
其中：非流动资产处置损失		4,950,145.21	18,027,331.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,593,744.71	140,833,842.59
减：所得税费用	五（四十七）	26,899,320.19	15,424,674.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,694,424.52	125,409,167.73
其中：归属于母公司所有者的净利润		78,460,409.66	77,798,012.87
少数股东损益		48,234,014.86	47,611,154.86
五、其他综合收益的税后净额		-8,661,513.20	-10,152,800.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,680,303.93	-9,851,332.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-8,680,303.93	-9,851,332.60
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-8,680,303.93	-9,851,332.60
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			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		18,790.73	-301,468.13
六、综合收益总额		118,032,911.32	115,256,367.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,780,105.73	67,946,680.27
归属于少数股东的综合收益总额		48,252,805.59	47,309,686.73
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.11	0.11
（二）稀释每股收益		0.11	0.11

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：曹浪



母公司利润表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（四）	269,609,380.49	272,041,785.22
减：营业成本	十三（四）	205,773,790.36	202,760,465.40
税金及附加		2,739,095.28	1,136,890.34
销售费用			
管理费用		57,712,523.56	70,239,187.72
财务费用		20,651,848.81	29,487,767.62
资产减值损失		-203,418.24	508,162.78
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三（五）	44,139,259.41	46,976,045.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		589,382.96	442,493.82
二、营业利润		27,074,800.13	14,885,356.72
加：营业外收入		21,766,072.56	24,423,305.61
其中：非流动资产处置利得		2,057,009.17	286,255.57
减：营业外支出		1,564,445.53	14,472,044.38
其中：非流动资产处置损失		404,806.14	13,618,826.14
三、利润总额		47,276,427.16	24,836,617.95
减：所得税费用		1,192,458.86	-11,279,293.23
四、净利润		46,083,968.30	36,115,911.18
五、其他综合收益的税后净额		-6,550,985.63	-8,000,509.12
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-6,550,985.63	-8,000,509.12
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-6,550,985.63	-8,000,509.12
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			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		39,532,982.67	28,115,402.06
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：曹浪

孙万发

熊维明

曹浪

合并现金流量表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,310,182,384.25	2,087,863,754.05
收到的税费返还		40,566.48	253,442.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	79,227,210.86	90,026,681.16
经营活动现金流入小计		2,389,450,161.59	2,178,143,877.21
购买商品、接受劳务支付的现金		2,089,541,734.74	1,453,458,870.83
支付给职工以及为职工支付的现金		297,928,949.41	254,932,522.66
支付的各项税费		77,679,102.29	71,521,585.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	114,171,928.92	63,910,332.45
经营活动现金流出小计		2,579,321,715.36	1,843,823,311.20
经营活动产生的现金流量净额		-189,871,553.77	334,320,566.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			53,114,494.48
取得投资收益收到的现金		1,153,417.28	1,918,186.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,654,331.50	2,743,241.86
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	五（四十八）	5,400,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计		14,207,748.78	77,775,922.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,978,679.79	222,334,248.38
投资支付的现金			
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	五（四十八）	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		150,978,679.79	222,334,248.38
投资活动产生的现金流量净额		-136,770,931.01	-144,558,325.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		550,000,000.00	1,021,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		550,000,000.00	1,021,580,000.00
偿还债务支付的现金		446,760,000.00	682,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,892,853.94	167,603,951.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,710,452.04	29,956,380.78
支付其他与筹资活动有关的现金			271,683,151.31
筹资活动现金流出小计		607,652,853.94	1,121,747,103.26
筹资活动产生的现金流量净额		-57,652,853.94	-100,167,103.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-384,295,338.72	89,595,136.94
加：期初现金及现金等价物余额		949,185,414.87	859,590,277.93
六、期末现金及现金等价物余额		564,890,076.15	949,185,414.87

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：曹浪

孙万发

熊维明

曹浪

母公司现金流量表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,858,911.33	305,407,350.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,085,058.19	87,541,365.75
经营活动现金流入小计		306,943,969.52	392,948,715.96
购买商品、接受劳务支付的现金		81,610,862.93	95,890,479.26
支付给职工以及为职工支付的现金		124,825,396.22	107,314,714.03
支付的各项税费		12,475,652.78	9,102,708.47
支付其他与经营活动有关的现金		70,749,679.86	209,515,097.89
经营活动现金流出小计		289,661,591.79	421,822,999.65
经营活动产生的现金流量净额		17,282,377.73	-28,874,283.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			53,114,494.48
取得投资收益收到的现金		43,728,662.12	46,063,569.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,231,288.50	2,650,645.20
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		4,000,000.00	
投资活动现金流入小计		53,959,950.62	101,828,708.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,811,440.58	19,282,596.10
投资支付的现金			20,000,000.00
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		23,811,440.58	39,282,596.10
投资活动产生的现金流量净额		30,148,510.04	62,546,112.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			376,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		148,464,125.92	
筹资活动现金流入小计		148,464,125.92	376,580,000.00
偿还债务支付的现金		305,000,000.00	285,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,248,759.51	57,836,097.39
支付其他与筹资活动有关的现金		79,860,000.00	
筹资活动现金流出小计		451,108,759.51	343,736,097.39
筹资活动产生的现金流量净额		-302,644,633.59	32,843,902.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-255,213,745.82	66,515,731.55
加：期初现金及现金等价物余额		560,244,823.76	493,729,092.21
六、期末现金及现金等价物余额		305,031,077.94	560,244,823.76

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：曹浪



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

项 目	本 期										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
	优先股	永续债										
一、上年期末余额	461,972,381.00		2,338,953,648.81		-18,653,858.14	2,974,400.84	81,213,188.57	335,970,972.15	3,202,436,733.23	1,009,520,201.06	4,211,956,934.29	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	461,972,381.00		2,338,953,648.81		-18,653,858.14	2,974,400.84	81,213,188.57	335,970,972.15	3,202,436,733.23	1,009,520,201.06	4,211,956,934.29	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	230,986,191.00		-230,986,191.00		-8,680,303.93	2,375,896.70	4,608,396.83	46,133,609.97	44,437,659.57	19,955,219.40	64,392,878.97	
（一）综合收益总额					-8,680,303.93			78,460,409.66	69,780,105.73	48,252,805.39	118,032,911.32	
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							4,608,396.83	-32,326,739.69	-27,718,342.86	-28,710,452.04	-56,428,794.90	
2. 对股东的分配							4,608,396.83	-4,608,396.83				
3. 其他												
（四）股东权益内部结转	230,986,191.00		-230,986,191.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,986,191.00		-230,986,191.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备						2,375,896.70			2,375,896.70	412,865.85	2,788,762.55	
1. 本期提取						5,724,173.82			5,724,173.82	1,473,239.21	7,197,413.03	
2. 本期使用						-3,348,277.12			-3,348,277.12	-1,060,373.36	-4,408,650.48	
（六）其他												
四、本期末余额	692,958,572.00		2,107,967,457.81		-27,334,162.07	5,350,297.54	85,827,585.40	382,104,642.12	3,246,874,392.80	1,629,475,420.46	4,276,349,813.26	

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：曹浪



单位：人民币元

合并股东权益变动表

2016年度

编制单位：重庆港九股份有限公司

项 目	上期											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具 优先股	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	461,972,381.00			2,338,953,648.81			1,807,434.08	77,407,235.64	400,635,510.32	3,290,776,209.85	994,282,206.06	4,275,058,415.91	
加：会计政策变更						-8,802,525.54		200,361.81	-106,512,893.25	-115,115,036.98	-2,579,443.02	-117,694,500.00	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	461,972,381.00			2,338,953,648.81		-8,802,525.54	1,807,434.08	77,607,597.45	294,122,617.07	3,165,661,132.87	991,702,763.04	4,157,363,915.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-9,851,332.60	1,166,966.76	3,611,591.12	41,848,355.08	36,775,590.36	17,817,438.02	54,593,018.38	
（一）综合收益总额						-9,851,332.60			77,798,012.87	67,946,680.27	47,304,686.73	115,256,367.00	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积								3,611,591.12	-35,949,657.79	-32,338,066.67	-32,956,380.78	-62,294,447.45	
2. 对股东的分配								3,611,591.12	-3,611,591.12				
3. 其他									-32,338,066.67	-32,338,066.67	-29,956,380.78	-62,294,447.45	
（四）股东权益内部结转													
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取							1,166,966.76			1,166,966.76	464,132.07	1,631,098.83	
2. 本期使用							5,440,783.35			5,440,783.35	1,525,311.38	6,966,094.73	
（六）其他							-4,273,816.59			-4,273,816.59	-1,061,179.31	-5,334,965.90	
四、本期末余额	461,972,381.00			2,338,953,648.81		-18,653,858.14	2,974,400.84	81,219,188.57	335,970,972.15	3,202,436,733.23	1,009,520,201.06	4,211,956,954.29	

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：曹浪

孙万发

一定使用
(特殊普通合伙)

熊维明

曹浪

母公司股东权益变动表

编制单位：重庆港九股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项	本 期				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	其他权益工具	资本公积	减：库存股					
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	461,972,381.00				-15,274,127.25	521,520.92	77,581,162.39	50,811,189.44	2,681,350,183.58
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	461,972,381.00				-15,274,127.25	521,520.92	77,581,162.39	50,811,189.44	2,681,350,183.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	230,986,191.00				-6,550,985.63	893,897.05	4,608,396.83	13,757,228.61	12,708,536.86
（一）综合收益总额					-6,550,985.63			46,083,968.30	39,532,982.67
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							4,608,396.83	-32,326,739.69	-27,718,342.86
2. 对股东的分配							4,608,396.83	-4,608,396.83	
3. 其他								-27,718,342.86	-27,718,342.86
（四）股东权益内部结转	230,986,191.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,986,191.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取						893,897.05			893,897.05
2. 本期使用						1,022,999.59			1,022,999.59
（六）其他						-129,102.54			-129,102.54
四、本期末余额	692,958,572.00				-21,825,112.88	1,415,417.97	82,189,559.22	64,563,418.05	2,694,058,720.44

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：曹浪



母公司股东权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项	上期			本期			专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	其他	股本	其他权益工具	其他				
一、上年期末余额	461,972,381.00			2,105,738,057.08			29,641.12	73,769,209.46	140,148,679.73	2,781,657,988.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他								200,361.81	-89,503,743.68	-96,577,000.00
二、本年期初余额	461,972,381.00			2,105,738,057.08			29,641.12	73,969,571.27	50,644,936.05	2,685,080,988.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							491,879.80	3,611,591.12	166,253.39	-3,730,784.81
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								3,611,591.12	-35,949,657.79	-32,338,066.67
2. 对股东的分配								3,611,591.12	-3,611,591.12	
3. 其他									-32,338,066.67	-32,338,066.67
（四）股东权益内部结转										
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										
（五）专项储备										
1. 本期提取								491,879.80		491,879.80
2. 本期使用								1,146,311.45		1,146,311.45
（六）其他								-654,431.65		-654,431.65
四、本期末余额	461,972,381.00			2,105,738,057.08			521,520.92	77,581,162.39	50,811,189.44	2,681,350,183.58

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：曹浪



重庆港九股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 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, 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, 其余发起人均以货币资金入股。公司于 1999 年 1 月 8 日在重庆市工商行政管理局登记注册, 注册地为重庆市九龙坡区九龙镇盘龙五村 113-13 号, 总部位于重庆市江北区海尔路 298 号。公司现持有统一社会信用代码为 91500000202803688M 的《营业执照》, 注册资本 692,958,572.00 元, 股份总数 692,958,572.00 股(每股面值 1.00 元), 均为无限售条件的流通股, 公司股票已于 2000 年 7 月在上海证券交易所挂牌交易。

(二) 本公司属交通运输行业, 主要经营范围: 长江干线及支流省际普通货船运输, 为船舶提供码头、过驳锚地, 为旅客提供候船和上下船舶设施和服务, 旅客船票销售, 在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务, 集装箱装卸、堆放、拆拼箱, 车辆滚装服务, 为船舶提供岸电、淡水供应, 为国内航行船舶提供物料、生活品供应, 为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带服务, 港内驳运, 港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务。主要产品或提供的劳务: 装卸及综合物流、商品销售等。

(三) 本财务报告经公司 2017 年 3 月 15 日第六届第二十三次董事会批准对外报出。

(四) 本公司将重庆国际集装箱码头有限责任公司、重庆港九两江物流有限公司、重庆果园集装箱码头有限公司、重庆港九波顿发展有限责任公司、重庆久久物流有限责任公司、重庆化工码头有限公司、重庆港九万州港务有限公司、重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司、重庆果园大宗生产资料交易有限公司、重庆港九港承物流有限公司纳入本期合并财务报表范围, 具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他

主体中的权益”之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 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之和。非同一控制下企业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。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指期限短（三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资或保证金，确定为现金等价物。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，

确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：应收款项、可供出售金融资产，其他金融负债。

应收款项是指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、预付款项，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

可供出售金融资产，按取得时支付的价款作为初始确认金额。

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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照成本计量。后续计量分类为：可供出售金融资产以成本计量、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

3. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原值直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其中一部分。

4. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	单个客户欠款余额占应收账款总额 5%以上(含)的应收账款、占其他应收款总额 10%以上(含)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00
1 至 2 年	8.00	8.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品、房地产开发成本和房地产开发产品。

2. 发出存货的计价方法

商品销售、房地产销售按个别计价法计价，其他存货按月末一次加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

库存商品、发出商品、房地产开发产品等直接用于出售的存货，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。在正常生产经营过程中为执行劳务合同而持有的原材料，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

每年年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。房地产企业，每年年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产为出租的房屋及建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的房屋及建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：装卸机器设备、港务设施、库场设施、房屋及建筑物、运输

工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
装卸机械设备	8-30	0/3/5	3.17-12.50
港务设施	20-50	0/3/5	1.90-5.00
库场设施	20-40	0/3/5	2.38-5.00
房屋及建筑物	20-40	0/3/5	2.38-5.00
运输工具	5-15	0/3/4/5	6.33-20.00
运输船舶	18	0/3/5	5.28-5.56
其他	3-20	0/3/4/5	4.75-33.33

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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、投资性房地产等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统，按照成本进行初始计量。

本公司无形资产后续计量方法为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。具体年限如下：

资产类别	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件系统	3.00

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、其他短期薪酬等。本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司在资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1. 提供装卸及综合物流劳务收入

装卸业务：在整船装卸作业完毕后或中转作业转运完毕时确认收入。

综合物流业务：在货物运达合同约定目的地，并经验收合格后确认收入。

2. 商品销售收入

在商品移交给买方时确认收入。

3. 房地产销售收入

在房地产商品已与买方办理了交房手续时确认收入。

4. 让渡资产使用权

在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率确定，使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情

况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（二十五）租赁

经营租赁的会计处理方法：（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十六）其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法：

满足下列条件之一的已被公司处置，在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 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%
	装卸业务、客货代理业务	6%
	综合物流、租赁收入	11%
营业税	房地产销售业务、租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	适用税率
本公司	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%
重庆久久物流有限责任公司	15%
重庆果园集装箱码头有限公司	25%（三免三减半）

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据《重庆市财政局关于航运业开展财政扶持政策的通知》（渝财税〔2013〕109号），经主管税务机关审核同意，公司及部分子公司自2013年8月1日起至2017年底，对通过重庆航运交易所交易平台完成的航运及航运服务业收入（包括货运、客运、装卸搬运及水路货物运输代理）缴纳的增值税地方留成部分给予财政补助。

2. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），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。上表“不同税率的纳税主体企业所得税税率说明”涉及到的公司符合该政策，2016年按15%企业所得税税率执行。

3. 根据《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号）、《财政部国家税务总局关于支持农村饮水安全工程建设运营税

收政策的通知》(财税〔2012〕30号)、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发〔2009〕80号),以及重庆两江新区国家税务局《税务事项通知书》(两江国税一所税通〔2014〕1635号),重庆果园集装箱码头有限公司在2014年1月1日至2016年12月31日期间免征企业所得税,在2017年1月1日至2019年12月31日期间减半征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	599,057.98	705,025.25
银行存款	551,035,510.62	931,503,534.60
其他货币资金	38,765,566.87	20,019,516.74
合 计	590,400,135.47	952,228,076.59

注:期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金及被冻结的银行存款,银行承兑汇票保证金中有17,011,467.62元为受限资金,本公司全资子公司重庆港九波顿发展有限责任公司银行存款8,498,591.70元被冻结,详见本附注“十(二)1.”之说明。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	341,058,435.49	170,152,883.24
合 计	341,058,435.49	170,152,883.24

期末公司已背书或贴现,且在资产负债表日尚未到期的应收票据共计141,920,787.91元,均为期末已终止确认金额。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,626,208.46	4.02	7,626,208.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	181,866,906.47	95.95	13,395,046.56	7.37

2016年1月1日-2016年12月31日

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,959.36	0.03	49,959.36	100.00
合 计	189,543,074.29	100.00	21,071,214.38	11.12

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	186,670,029.59	99.97	12,952,296.75	6.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,959.36	0.03	49,959.36	100.00
合 计	186,719,988.95	100.00	13,002,256.11	6.96

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宜兴申利化工有限公司	7,626,208.46	7,626,208.46	2-3 年	100.00	该公司破产清算, 预计无法收回
合 计	7,626,208.46	7,626,208.46		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	142,297,412.40	3.00	4,268,922.38	122,822,750.79	3.00	3,684,682.53
1 至 2 年	13,596,223.58	8.00	1,087,697.88	56,340,052.03	8.00	4,507,204.18
2 至 3 年	18,938,571.00	15.00	2,840,785.67	2,547,269.39	15.00	382,090.42
3 至 4 年	2,117,942.11	20.00	423,588.42	356,762.93	20.00	71,352.58
4 至 5 年	356,762.93	60.00	214,057.76	740,568.52	60.00	444,341.11
5 年以上	4,559,994.45	100.00	4,559,994.45	3,862,625.93	100.00	3,862,625.93

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合 计	181,866,906.47		13,395,046.56	186,670,029.59		12,952,296.75

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
贵州鑫新进出口有限公司	49,959.36	49,959.36	5年以上	100.00	公司预计无法收回该款项
合 计	49,959.36	49,959.36		100.00	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,068,958.27 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆钢卓建材有限公司	15,685,288.99	8.28	470,558.67
重庆灯塔建筑工程有限公司	13,397,372.71	7.07	2,009,605.91
重庆派尚工贸有限公司	9,957,837.93	5.25	298,735.14
重庆丰登物资有限公司	9,480,590.81	5.00	284,417.72
重庆太平洋国际物流有限公司	8,582,363.43	4.53	257,470.91
合 计	57,103,453.87	30.13	3,320,788.35

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	246,633,280.17	99.86	43,524,408.83	75.75
1至2年	286,290.02	0.12	13,920,815.31	24.23
2至3年	17,233.00	0.01		
3年以上	15,000.00	0.01	15,000.00	0.02
合 计	246,951,803.19	100.00	57,460,224.14	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

2016年1月1日-2016年12月31日

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
丹阳龙江钢铁有限公司	34,425,748.32	13.94
江阴市仕明钢管有限公司	31,209,950.37	12.64
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	16,504,747.26	6.68
山西建邦集团有限公司	14,584,615.38	5.91
宝矿国际贸易有限公司	14,028,632.48	5.68
合 计	110,753,693.81	44.85

(五) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,940,756.32	13.94	5,940,756.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,583,310.33	85.85	4,687,130.94	12.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,023.92	0.21	90,023.92	100.00
合 计	42,614,090.57	100.00	10,717,911.18	25.15

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,940,756.32	20.89	5,940,756.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,498,335.07	75.58	2,290,910.08	10.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,004,673.14	3.53	1,004,673.14	100.00
合 计	28,443,764.53	100.00	9,236,339.54	32.47

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
-------	------	------	----	---------	------

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆皓峰贸易有限公司	5,940,756.32	5,940,756.32	3-4 年	100.00	公司预计无法收回款项
合 计	5,940,756.32	5,940,756.32		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,917,171.60	3.00	387,515.13	15,734,729.74	3.00	472,041.89
1 至 2 年	6,313,702.70	8.00	505,096.21	406,536.23	8.00	32,522.89
2 至 3 年	12,028,879.93	15.00	1,804,332.00	4,195,928.12	15.00	629,389.22
3 至 4 年	4,165,928.12	20.00	833,185.62	4,078.00	20.00	815.60
4 至 5 年	1,565.00	60.00	939.00	2,306.26	60.00	1,383.76
5 年以上	1,156,062.98	100.00	1,156,062.98	1,154,756.72	100.00	1,154,756.72
合 计	36,583,310.33		4,687,130.94	21,498,335.07		2,290,910.08

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,896,132.75 元。

3. 本期收回已核销的坏账准备金额为 500,088.11 元，具体为：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广东证券股份有限公司	500,088.11	货币资金
合 计	500,088.11	

注：本公司原委托广东证券股份有限公司购买价值为 10,000,000.00 元和 8,000,000.00 元国债，并委托广东证券股份有限公司管理。2005 年 11 月 6 日广东证券股份有限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 12 月 31 日止，广东证券股份有限公司尚欠公司国债本金 11,358,575.94 元，账龄为 5 年以上，公司根据谨慎性原则于 2012 年对上述债权全额计提了坏账准备，根据 2016 年广东证券股份有限公司第五次破产财产分配，公司本期收回已核销的债权 500,088.11 元。

4. 本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
------	------	------	------	---------	-----------

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
黄强	代收的货款	914,649.22	公司预计无法收回款项	是	否
合 计		914,649.22			

注：本公司之全资子公司重庆国际集装箱码头有限责任公司前员工黄强于2010年12月至2011年2月期间利用职务之便占有代收的货款914,649.22元，公司于2012年对该笔款项全额计提坏账准备，因追回的可能性较小，本期对该笔坏账作核销处理，该事项已经重庆国际集装箱码头有限责任公司第三届董事会第六次会议表决通过。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
航运及航运服务业增值税财政补助	13,441,516.38	9,624,946.82
往来款及暂借款	26,390,784.56	14,601,244.41
备用金	426,411.80	408,240.09
保证金	715,010.51	1,228,045.54
其他	1,640,367.32	2,581,287.67
合计	42,614,090.57	28,443,764.53

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆航运交易所	航运及航运服务业增值税财政补助	13,441,516.38	1年以内、1-2年	31.54	520,697.92
重庆泰岳物资有限公司	往来款	8,780,000.00	2至3年	20.60	1,317,000.00
重庆皓峰贸易有限公司	往来款	5,940,756.32	3至4年	13.94	5,940,756.32
重庆丰澳贸易有限公司	往来款	3,770,518.77	3至4年	8.85	754,103.75
重庆沙淮物资有限公司	往来款	2,988,761.05	2至3年	7.01	448,314.16
合 计		34,921,552.52		81.95	8,980,872.15

7. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆航运交易所	航运及航运服务业增值税财政补助	13,441,516.38	1年以内、1-2年	2017年
合 计		13,441,516.38		

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	6,348,660.12		6,348,660.12	5,105,703.46		5,105,703.46
在途物资	288,477,755.17		288,477,755.17			
库存商品	182,208,437.14		182,208,437.14	108,065,812.53		108,065,812.53
开发产品				52,057,594.34		52,057,594.34
发出商品	52,253,121.96		52,253,121.96	42,147,252.00		42,147,252.00
其他	17,495,000.00		17,495,000.00			
合 计	546,782,974.39		546,782,974.39	207,376,362.33		207,376,362.33

存货-开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
港九城南花园	2012 年	49,784,875.70		49,784,875.70	
白沙项目二期	2013 年	2,272,718.64		2,272,718.64	
小 计		52,057,594.34		52,057,594.34	

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交的税费等	14,250,530.47	29,492,389.20
委托贷款	5,000,000.00	4,000,000.00
合 计	19,250,530.47	33,492,389.20

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98
其中：按成本计量的	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98
合 计	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98	5,000,000.00	3,769,199.02	1,230,800.98

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华夏世纪创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	3,769,199.02			3,769,199.02	2.94	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	3,769,199.02			3,769,199.02	2.94	

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	3,769,199.02	3,769,199.02
本期计提		
本期减少		
期末已计提减值余额	3,769,199.02	3,769,199.02

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
重庆集海航运有限责任公司	26,273,419.09			211,233.58						26,484,652.67	
小计	26,273,419.09			211,233.58						26,484,652.67	
二、联营企业											
重庆港九港铁物流有限公司	975,394.93			378,149.38			178,785.67			1,174,758.64	
小计	975,394.93			378,149.38			178,785.67			1,174,758.64	
合计	27,248,814.02			589,382.96			178,785.67			27,659,411.31	

(十) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	45,399,184.37	45,399,184.37
2. 本期增加金额	23,098,795.72	23,098,795.72
(1) 外购		
(2) 固定资产转入	23,098,795.72	23,098,795.72
3. 本期减少金额	43,206,477.62	43,206,477.62
(1) 处置		
(2) 转入固定资产	43,206,477.62	43,206,477.62
4. 期末余额	25,291,502.47	25,291,502.47
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	10,592,044.36	10,592,044.36
2. 本期增加金额	3,918,907.31	3,918,907.31
(1) 计提	1,652,423.40	1,652,423.40
(2) 固定资产转入	2,266,483.91	2,266,483.91
3. 本期减少金额	11,709,069.16	11,709,069.16
(1) 处置		
(2) 转入固定资产	11,709,069.16	11,709,069.16
4. 期末余额	2,801,882.51	2,801,882.51
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,489,619.96	22,489,619.96
2. 期初账面价值	34,807,140.01	34,807,140.01

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
寸滩二期食堂（-2 楼至 2 楼）	15,766,878.19	正在办理过程中
小 计	15,766,878.19	

(十一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	装卸机械设备	港务设施	库场设施	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	232,679,320.63	952,668,210.83	2,583,026,599.11	764,517,231.11	41,145,816.85	130,362,763.22	4,704,399,941.75
2. 本期增加金额	43,953,714.54	94,656,177.97	6,486,912.28	128,291,253.06	7,086,149.56	2,445,936.14	282,920,143.55
(1) 购置	160,114.58	3,227,032.82	28,500.00	-	486,192.30	1,833,136.23	5,734,975.93
(2) 在建工程转入	587,122.34	89,701,707.46	6,458,412.28	128,291,253.06	6,599,957.26	612,799.91	232,251,252.31
(3) 港九集团内调拨资产	-	1,727,437.69	-	-	-	-	1,727,437.69
(4) 投资性房地产转入	43,206,477.62	-	-	-	-	-	43,206,477.62
3. 本期减少金额	23,911,192.11	73,709,227.72	6,017,575.90	1,050,737.31	4,176,351.99	1,856,073.36	110,721,158.39
(1) 处置或报废	812,396.39	45,692,477.84	6,017,575.90	1,050,737.31	4,176,351.99	1,856,073.36	59,605,612.79
(2) 转入投资性房地产	23,098,795.72	-	-	-	-	-	23,098,795.72
(3) 转入在建工程	-	28,016,749.88	-	-	-	-	28,016,749.88
4. 期末余额	252,721,843.06	973,615,161.08	2,583,495,935.49	891,757,746.86	44,055,614.42	130,952,626.00	4,876,598,926.91
二、累计折旧							
1. 期初余额	59,103,166.88	297,868,933.25	426,844,734.29	131,682,223.85	20,031,550.71	48,760,041.60	984,290,650.58
2. 本期增加金额	17,646,777.59	44,201,804.31	55,930,664.67	21,128,526.94	3,089,384.72	9,602,012.08	151,599,170.31
(1) 计提	5,937,708.43	44,201,804.31	55,930,664.67	21,128,526.94	3,089,384.72	9,602,012.08	139,890,101.15

(2) 投资性房地产转入	11,709,069.16	-	-	-	-	-	-	11,709,069.16
3. 本期减少金额	2,518,988.66	39,211,197.38	682,057.22	702,285.12	2,634,007.07	4,559,216.65	4,559,216.65	50,307,752.10
(1) 处置或报废	252,504.75	30,113,269.22	682,057.22	702,285.12	2,634,007.07	4,559,216.65	4,559,216.65	38,943,340.03
(2) 转入投资性房地产	2,266,483.91		-	-	-	-	-	2,266,483.91
(3) 转入在建工程		9,097,928.16						9,097,928.16
4. 期末余额	74,230,955.81	302,859,540.18	482,093,341.74	152,108,465.67	20,486,928.36	53,802,837.03	53,802,837.03	1,085,582,068.79
三、减值准备								
1. 期初余额		2,636,697.42	9,746,358.39	540,631.20		211,193.90		13,134,880.91
2. 本期增加金额	-	985,286.62	-	-	-	-	-	985,286.62
(1) 计提	-	985,286.62	-	-	-	-	-	985,286.62
3. 本期减少金额	-	1,526,547.28	60,176.58	-	-	103,818.90	103,818.90	1,690,542.76
(1) 处置或报废	-	1,526,547.28	60,176.58	-	-	103,818.90	103,818.90	1,690,542.76
4. 期末余额	-	2,095,436.76	9,686,181.81	540,631.20	-	107,375.00	107,375.00	12,429,624.77
四、账面价值								
1. 期末账面价值	178,490,887.25	668,660,184.14	2,091,716,411.94	739,108,649.99	23,568,686.06	77,042,413.97	77,042,413.97	3,778,587,233.35
2. 期初账面价值	173,576,153.75	652,162,580.16	2,146,435,506.43	632,294,376.06	21,114,266.14	81,391,527.72	81,391,527.72	3,706,974,410.26

注：本期已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值143,587,076.38元。

2. 截至2016年12月31日止, 未办妥产权证书的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
万州港务部分房屋及建筑物	16,532,153.97	2,664,139.81		13,868,014.16	属于布置在港区场所内具有专门用途的功能性用房
龙港新办公综合楼	1,121,419.79	32,976.34		1,088,443.45	正在办理中
寸滩二期工程部分房屋及建筑物	21,598,729.71	598,716.74	-	21,000,012.97	正在办理中
化工码头部分房屋及建筑物	3,594,980.05	625,684.68	-	2,969,295.37	待手续齐全后办理
化工码头渝港囤 40-6	1,354,840.00	1,226,354.37		128,485.63	待手续齐全后办理
营业大厅	1,117,591.00	335,276.64		782,314.36	九龙坡港收储资产, 不再办理产权。收储事项详见本附注“十二(二)1.”之说明
合计	45,319,714.52	5,483,148.58	-	39,836,565.94	

3. 截至2016年12月31日止, 售后回租的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸机械设备	101,886,324.20	29,607,736.49		72,278,587.71
合计	101,886,324.20	29,607,736.49		72,278,587.71

4. 截至2016年12月31日止, 通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
装卸机械设备	18,338,286.38
库场设施	4,905,314.32
合计	23,243,600.70

(十二) 在建工程

1. 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
果园集装箱码头工程	741,759,238.13		741,759,238.13	809,823,991.47		809,823,991.47
红溪沟港区技改工程	9,573,356.88		9,573,356.88	2,898,099.76		2,898,099.76
二期战备码头改造	9,789,661.17		9,789,661.17	70,283.02		70,283.02

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	7,216,453.54		7,216,453.54	3,517,090.49		3,517,090.49
合 计	768,338,709.72		768,338,709.72	816,309,464.74		816,309,464.74

2. 重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
果园集装箱码头工程	26.08 亿元	809,823,991.47	96,859,135.62	164,811,466.56	112,422.40	741,759,238.13
红溪沟港区技改工程		2,898,099.76	12,632,957.93	5,957,700.81		9,573,356.88
二期战备码头改造	1,520.00 万元	70,283.02	9,719,378.15			9,789,661.17

(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	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
果园集装箱码头工程	75.53	77.05	43,079,513.72	20,019,942.35	5.12	金融机构贷款、其他来源
红溪沟港区技改工程						其他来源
二期战备码头改造	64.41	65.00				其他来源

注：果园集装箱码头工程的工程投入占预算比例系将相关土地征用及规费账面价值包含在实际工程投入金额中计算。

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,136,977,987.98		1,136,977,987.98
2. 本期增加金额		39,800.00	39,800.00
(1) 购置		39,800.00	39,800.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,136,977,987.98	39,800.00	1,137,017,787.98
二、累计摊销			
1. 期初余额	114,000,977.69		114,000,977.69

项目	土地使用权	软件系统	合计
2. 本期增加金额	22,618,330.51	11,055.60	22,629,386.11
(1). 计提	22,618,330.51	11,055.60	22,629,386.11
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	136,619,308.20	11,055.60	136,630,363.80
三、减值准备			
1. 期初余额	14,510,845.08		14,510,845.08
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	14,510,845.08		14,510,845.08
四、账面价值			
1. 期末账面价值	985,847,834.70	28,744.40	985,876,579.10
2. 期初账面价值	1,008,466,165.21		1,008,466,165.21

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
寸滩立交进出港隧道使用权	43,928,571.38		1,428,571.44		42,499,999.94
猫儿沱货场场地租赁费	4,660,008.99	-	2,330,004.60	-	2,330,004.39
65 米过油泵船租金及改造费用	3,379,910.80	146,226.42	397,012.32		3,129,124.90
桐园路面整治费	374,871.47		192,052.68		182,818.79
门吊大车总成维修费		290,256.40	56,438.76		233,817.64
合 计	52,343,362.64	436,482.82	4,404,079.80	-	48,375,765.66

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	1,067,324.50	7,115,496.51	1,349,295.99	8,450,710.23
可供出售金融资产减值准备	565,379.85	3,769,199.02	565,379.85	3,769,199.02

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
可抵扣亏损	10,882,260.91	72,548,406.07	15,872,482.30	105,816,548.68
离职后福利-设定受益计划	20,290,500.00	135,270,000.00	19,634,000.00	130,280,000.00
辞退福利	160,500.00	1,070,000.00	297,000.00	1,980,000.00
递延收益	4,513,331.55	30,088,877.00		
小 计	37,479,296.81	249,861,978.60	37,718,158.14	250,296,457.93

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	105,988,806.58	80,428,330.08
坏账准备	24,673,629.05	13,787,885.42
固定资产减值准备	12,429,624.77	13,134,880.91
无形资产减值准备	14,510,845.08	14,510,845.08
离职后福利-设定受益计划	15,210,000.00	12,830,000.00
辞退福利	200,000.00	380,000.00
预计负债	5,230,356.92	2,050,000.00
合 计	178,243,262.40	137,121,941.49

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2017 年	21,239,012.30	21,239,012.30
2018 年	19,528,241.48	19,528,241.48
2019 年	20,167,190.59	20,167,190.59
2020 年	19,493,885.71	19,493,885.71
2021 年	25,560,476.50	
合 计	105,988,806.58	80,428,330.08

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地使用权购置款	25,483,545.00	19,922,315.00

项 目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	964,869.50	
九龙坡港部分提前退休职工趸缴职工社会保险费	11,197,138.00	11,197,138.00
九龙坡港收储待处理资产	16,981,950.44	13,116,142.82
合 计	54,627,502.94	44,235,595.82

(十七) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		25,000,000.00
委托贷款	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	25,000,000.00

(十八) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,011,467.62	2,866,000.00
合 计	17,011,467.62	2,866,000.00

注：期末无已到期未支付的应付票据。

(十九) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	42,263,251.92	80,139,552.24
1 年以上	136,593,372.92	132,237,083.31
合 计	178,856,624.84	212,376,635.55

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
交通运输部长江航道局	31,278,784.07	工程质保金、未结算的工程款
中建筑港集团有限公司	29,544,187.83	工程质保金、未结算的工程款
中交第二航务工程局有限公司	11,150,246.36	工程质保金、未结算的工程款
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	9,367,304.42	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	81,340,522.68	

(二十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	281,566,625.77	82,137,759.12
1年以上	1,546,248.13	1,923,411.19
合 计	283,112,873.90	84,061,170.31

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,621,692.39	271,021,520.88	267,453,933.01	5,189,280.26
二、离职后福利-设定提存计划	-	28,439,289.64	28,439,289.64	-
三、辞退福利	2,360,000.00	150,877.50	1,240,877.50	1,270,000.00
四、一年内到期的其他福利				-
合 计	3,981,692.39	299,611,688.02	297,134,100.15	6,459,280.26

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		176,950,086.35	174,588,328.35	2,361,758.00
2. 职工福利费		9,108,081.87	9,107,181.87	900.00
3. 社会保险费		15,613,294.72	15,613,294.72	-
其中: 医疗保险费		13,678,965.14	13,678,965.14	-
工伤保险费		1,228,276.32	1,228,276.32	-
生育保险费		706,053.26	706,053.26	-
4. 住房公积金		18,551,269.16	18,551,269.16	-
5. 工会经费和职工教育经费	1,621,692.39	5,100,810.75	4,937,568.88	1,784,934.26
6. 其他短期薪酬		45,697,978.03	44,656,290.03	1,041,688.00
合 计	1,621,692.39	271,021,520.88	267,453,933.01	5,189,280.26

3. 设定提存计划情况

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		27,226,067.79	27,226,067.79	
2. 失业保险费		1,213,221.85	1,213,221.85	
合 计		28,439,289.64	28,439,289.64	

4. 辞退福利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 解除劳动关系补偿	-	150,877.50	150,877.50	-
2. 内退补偿	2,360,000.00	-	1,090,000.00	1,270,000.00
合 计	2,360,000.00	150,877.50	1,240,877.50	1,270,000.00

注：内退补偿系公司为部分现有长期不在岗人员的基本工资和按月及（或）按年发放的补贴，福利水平未来不调整，并且发放至其正式退休为止。公司为部分现有长期不在岗人员的基本社会保险和住房公积金缴费，福利水平未来不调整，并且发放至其正式退休为止。

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,483,126.55	1,925,327.68
营业税		330,128.36
企业所得税	5,513,991.10	7,120,912.73
城市维护建设税	84,507.36	99,192.23
房产税	31,428.57	112,665.24
代扣代缴个人所得税	472,220.64	689,037.02
教育费附加	84,463.33	66,992.79
其他税费	900,507.67	248,635.43
合 计	10,570,245.22	10,592,891.48

(二十三) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,041,318.05	890,972.22
中期票据利息	16,102,503.00	27,780,003.00
售后回租应计利息	374,288.83	630,259.96

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	471,250.00	
合 计	17,989,359.88	29,301,235.18

(二十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款(应付暂收款)	29,658,718.84	24,046,667.56
保证金	8,705,242.16	9,978,352.65
工程质保金	2,497,276.83	1,823,673.75
其他	596,437,187.96	597,591,275.58
合 计	637,298,425.79	633,439,969.54

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆市地产集团	582,244,200.00	九龙坡港土地收储款, 详见本附注“十二(二)1.”之说明。
合 计	582,244,200.00	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	112,620,000.00	122,260,000.00
其中: 保证借款	89,120,000.00	98,760,000.00
抵押借款	23,500,000.00	23,500,000.00
一年内到期的应付债券		299,762,800.88
合 计	112,620,000.00	422,022,800.88

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	225,500,000.00	99,000,000.00	4.41%—4.753%
保证借款	300,540,000.00	389,660,000.00	4.41%—4.90%
信用借款	550,000,000.00	550,000,000.00	4.90%—5.90%
合 计	1,076,040,000.00	1,038,660,000.00	

(二十七) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2015 年度第一期中期票据	378,524,513.45	377,385,798.53
合 计	378,524,513.45	377,385,798.53

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2015 年度第一期中期票据	380,000,000.00	2015.3.23	3 年	376,580,000.00	377,385,798.53
合 计	380,000,000.00			376,580,000.00	377,385,798.53

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年度第一期中期票据			1,138,714.92		378,524,513.45
合 计			1,138,714.92		378,524,513.45

(二十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	56,000,000.00	70,000,000.00
合 计	56,000,000.00	70,000,000.00

(二十九) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

类 别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	150,480,000.00	143,110,000.00
合 计	150,480,000.00	143,110,000.00

2. 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	143,110,000.00	133,760,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
二、计入当期损益的设定受益成本	6,340,000.00	6,370,000.00
1. 当期服务成本	780,000.00	1,180,000.00
2. 过去服务成本	1,020,000.00	
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	4,540,000.00	5,190,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	10,039,574.23	11,767,041.79
1. 精算利得（损失以“-”表示）	10,039,574.23	11,767,041.79
四、其他变动	-9,009,574.23	-8,787,041.79
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-9,009,574.23	-8,787,041.79
五、期末余额	150,480,000.00	143,110,000.00

(2) 设定受益计划净负债

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	143,110,000.00	133,760,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	6,340,000.00	6,370,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	10,039,574.23	11,767,041.79
四、其他变动	-9,009,574.23	-8,787,041.79
五、期末余额	150,480,000.00	143,110,000.00

(3) 设定受益计划的内容

公司在国家规定的基本福利制度外，为现有退休人员、现有遗属、现有长期不在岗人员及现有在岗人员提供以下离职后福利-设定受益计划：

公司为1993年3月至2003年12月社会基本养老保险实缴基数低于应缴基数的部分现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员正式退休后提供按月发放的非统筹养老福利，该福利水平未来不进行调整并支付至其身故为止；

公司为部分现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员的其他补充养老福利，该福利水平未来不进行调整，并支付至其身故为止；

公司为现有退休人员、现有长期不在岗人员及现有在岗人员提供补充医疗保险福利，该福利水平将随公司现有在岗人员平均工资水平进行周期性调整，并支付至其身故为止；

公司为现有遗属提供按月支付的遗属补贴，该福利水平未来不进行调整，并支付至指定日期。

(4) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果

重大精算假设如下：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
年折现率-离职后福利	3.25%	3.25%	4.00%
死亡率	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）	中国人寿保险业经验生命表（2000-2003）
补充医疗保险福利年增长率	1.50%	1.50%	1.50%
离职率	7.00%	7.00%	7.00%
重庆市社会平均工资平均年增长率	6.00%	6.00%	6.00%

折现率敏感性分析结果

项目	期末余额
折现率提高1个百分点对设定受益计划义务的影响	-1,587.00 万元
折现率降低1个百分点对设定受益计划义务的影响	1,930.00 万元

注：公司委托韬睿惠悦咨询公司对前述设定受益计划义务现值进行了精算评估，并出具了精算报告书。

(三十) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,050,000.00	3,330,610.00	150,253.08	5,230,356.92	详见本附注“十（二）2.”之说明
合 计	2,050,000.00	3,330,610.00	150,253.08	5,230,356.92	

(三十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	76,163,877.00	1,400,000.00	14,630,000.00	62,933,877.00

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	76,163,877.00	1,400,000.00	14,630,000.00	62,933,877.00

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
朝天门拆迁补偿	42,000,000.00		14,000,000.00		28,000,000.00	收益相关
嘉宾路专变配电迁建项目	2,088,877.00				2,088,877.00	资产相关
进口水果、进口肉类指定口岸(水港)项目	12,075,000.00	1,400,000.00	630,000.00		12,845,000.00	资产相关
万州红溪沟战备码头	10,000,000.00				10,000,000.00	资产相关
主城港区寸滩作业区二期战备改建工程	10,000,000.00				10,000,000.00	资产相关
合 计	76,163,877.00	1,400,000.00	14,630,000.00		62,933,877.00	

(三十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,972,381.00			230,986,191.00		230,986,191.00	692,958,572.00
合计	461,972,381.00			230,986,191.00		230,986,191.00	692,958,572.00

注：公司本期实施了 2015 年度利润分配方案，以 2015 年 12 月 31 日总股本 461,972,381.00 元为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本，公司本期共计转增股本 230,986,191.00 元，转增后公司总股本增加至 692,958,572.00 元。

(三十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,333,088,856.16		230,986,191.00	2,102,102,665.16
二、其他资本公积	5,864,792.65			5,864,792.65
合 计	2,338,953,648.81		230,986,191.00	2,107,967,457.81

注：资本公积本期减少额 230,986,191.00 元，系公司本期实施了 2015 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本。

(三十四) 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生额				期末余额
		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	税后归属于少数 股东
一、以后不能重分类进损益的 其他综合收益	-18,653,858.14	-10,039,574.23		-1,378,061.03	-8,680,303.93	18,790.73
其中：重新计算设定受益计划 净负债和净资产的变动	-18,653,858.14	-10,039,574.23		-1,378,061.03	-8,680,303.93	18,790.73
二、以后将重分类进损益的其 他综合收益						
其他综合收益合计	-18,653,858.14	-10,039,574.23		-1,378,061.03	-8,680,303.93	18,790.73
						-27,334,162.07
						-27,334,162.07

(三十五) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	2,974,400.84	5,724,173.82	3,348,277.12	5,350,297.54	依据财政部、安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》(财企〔2012〕16号)的规定提取和使用安全生产费
合 计	2,974,400.84	5,724,173.82	3,348,277.12	5,350,297.54	

(三十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	65,587,166.50	4,608,396.83		70,195,563.33
任意盈余公积	15,632,022.07			15,632,022.07
合 计	81,219,188.57	4,608,396.83	-	85,827,585.40

(三十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	335,970,972.15	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	335,970,972.15	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	78,460,409.66	
减: 提取法定盈余公积	4,608,396.83	10%
应付普通股股利	27,718,342.86	公司本期实施了2015年度利润分配方案,以2015年12月31日总股本461,972,381股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税),本期共计派发股利27,718,342.86元。
期末未分配利润	382,104,642.12	

(三十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,171,239,215.92	1,802,259,774.28	2,039,406,658.28	1,669,597,906.88

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：装卸、综合物流及客货代理	1,002,046,482.55	648,670,655.61	1,000,537,636.73	642,090,153.79
商品销售业务	1,149,257,858.38	1,137,991,352.99	1,026,034,094.55	1,017,861,375.49
房地产销售业务	19,934,874.99	15,597,765.68	12,834,927.00	9,646,377.60
二、其他业务小计	28,165,048.16	4,043,534.20	26,652,097.68	2,859,992.04
合 计	2,199,404,264.08	1,806,303,308.48	2,066,058,755.96	1,672,457,898.92

(三十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	877,078.57	1,537,916.59
城市维护建设税	2,219,214.08	2,043,094.86
教育费附加	1,526,631.84	1,296,005.33
房产税	1,742,805.88	
土地使用税	6,702,180.70	
车船使用税	13,400.40	
印花税	902,054.87	
土地增值税	585,505.43	
合 计	14,568,871.77	4,877,016.78

注：根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号）的规定，自2016年5月1日起，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

(四十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	537,822.08	191,799.25
业务招待费	135,892.60	
差旅费	103,253.44	
手续费	75,140.55	52,374.09

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	448,345.45	304,571.79
合 计	1,300,454.12	548,745.13

(四十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	97,575,655.00	83,978,297.70
无形资产摊销	22,629,386.11	22,610,136.17
税金	5,256,826.69	13,479,709.58
租赁费	4,680,598.89	10,865,507.40
折旧费	6,300,901.79	5,198,087.70
水电费	2,760,625.78	3,775,976.67
汽车费用	3,730,917.80	3,557,905.15
劳务费	2,713,911.21	3,292,475.47
业务招待费	4,067,391.78	2,953,267.61
聘请中介机构费	2,460,994.23	2,806,429.91
办公费	1,330,641.05	2,167,413.76
通讯费	1,702,931.65	1,533,897.42
差旅费	1,189,926.43	1,356,422.71
离职后福利-设定受益计划	1,800,000.00	1,180,000.00
会务费	544,803.70	760,070.87
修理费	1,144,261.07	566,241.61
劳动保护费	239,252.66	122,983.45
其他	9,980,989.58	10,230,109.33
合 计	170,110,015.42	170,434,932.51

(四十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,424,674.05	94,306,335.92
减：利息收入	4,885,004.24	8,165,365.88

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失		297.95
减：汇兑收益		
融资租赁手续费		990,566.01
手续费及其他支出	588,682.42	292,023.00
离职后福利-设定受益计划净负债利息	4,540,000.00	5,190,000.00
辞退福利净负债利息	60,000.00	160,904.22
合 计	69,728,352.23	92,774,761.22

(四十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,965,091.02	7,654,412.39
固定资产减值损失	985,286.62	1,533,257.94
合 计	10,950,377.64	9,187,670.33

(四十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	589,382.96	442,493.82
处置长期股权投资产生的投资收益		589,982.49
其他	974,631.61	1,798,186.23
合 计	1,564,014.57	2,830,662.54

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重庆集海航运有限责任公司	211,233.58	153,011.74
重庆港九港铁物流有限公司	378,149.38	289,482.08
小计	589,382.96	442,493.82

(四十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
-----	-------	-------	---------------

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	2,153,623.12	348,833.94	2,153,623.12
其中：固定资产处置利得	2,153,623.12	348,833.94	2,153,623.12
政府补助	33,582,908.58	30,549,558.41	16,840,594.44
其他	1,397,917.30	13,606,101.52	1,397,917.30
合 计	37,134,449.00	44,504,493.87	20,392,134.86

2. 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
航运及航运服务业增值税财政补助	16,742,314.14	13,186,987.64	与收益相关
朝天门拆迁补偿	14,000,000.00	14,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	1,344,821.00	1,403,443.69	与收益相关
进口水果、进口肉类指定口岸（水港）项目	630,000.00	525,000.00	与收益相关
营改增税费返还	460,843.44	263,636.17	与收益相关
码头维护费	334,000.00	278,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	19,580.00	32,360.00	与收益相关
现代服务业 30 强表彰	50,000.00		与收益相关
明厨亮灶补助	1,350.00		与收益相关
缓征的公路货物运输业营业税及附加税费予以豁免		216,030.91	与收益相关
营改增过渡性财政扶持政策		644,100.00	与收益相关
合 计	33,582,908.58	30,549,558.41	

(四十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,950,145.21	18,027,331.31	4,950,145.21
其中：固定资产处置损失	4,856,089.55	18,027,331.31	4,856,089.55
对外捐赠	4,179.00		4,179.00
预计负债-未决诉讼	3,330,610.00	2,050,000.00	3,330,610.00
其他	3,262,669.07	2,201,713.58	3,262,669.07
合 计	11,547,603.28	22,279,044.89	11,547,603.28

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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费用	25,282,397.83	26,899,943.45
递延所得税费用	1,616,922.36	-11,475,268.59
合 计	26,899,320.19	15,424,674.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	153,593,744.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,039,061.71
适用不同税率的影响	-5,466,466.54
调整以前期间所得税的影响	-117,439.46
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	846,859.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,512.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,043,817.40
所得税费用	26,899,320.19

(四十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	79,227,210.86	90,026,681.16
其中:		
收到奖励及补助款	15,053,826.67	34,804,224.60
单位之间往来款及暂借款	53,834,550.86	39,751,413.17
利息收入	4,885,011.56	8,165,365.88
收到保证金等	2,000,000.00	2,069,122.00
其他	3,453,821.77	5,236,555.51
小计	79,227,210.86	90,026,681.16

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	114,171,928.92	63,910,332.45
其中：		
支付往来单位款项	45,534,563.36	14,144,025.87
实际支付的离职后福利-设定受益计划	9,009,574.23	8,787,041.79
租赁费	5,104,731.91	10,865,507.40
水电费	2,761,387.78	3,775,976.67
汽车费用	3,730,917.80	3,557,905.15
业务招待费	4,203,284.38	2,953,267.61
聘请中介机构费	2,460,994.23	2,806,429.91
保证金	2,030,350.00	2,717,558.42
办公费	1,376,906.03	2,167,413.76
劳务费	1,555,517.53	2,042,475.47
通讯费	1,702,931.65	1,533,897.42
差旅费	1,293,179.87	1,356,422.71
会务费	544,803.70	760,070.87
承兑汇票保证金	14,145,467.62	
冻结银行存款	8,498,591.70	
其他	10,218,727.13	6,442,339.40
小计	114,171,928.92	63,910,332.45

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	5,400,000.00	20,000,000.00
其中：		
收回委托贷款本金	4,000,000.00	
进口水果、进口肉类指定口岸（水港）项目补助款	1,400,000.00	
战备码头政府补助款		20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：		
提供委托贷款	5,000,000.00	

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		271,683,151.31
其中：偿还港务物流集团借款等		267,767,151.31
银行承兑汇票保证金		2,866,000.00
融资租赁服务费		1,050,000.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	126,694,424.52	125,409,167.73
加：资产减值准备	10,950,377.64	9,187,670.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,542,524.55	132,673,713.36
无形资产摊销	22,629,386.11	22,610,136.17
长期待摊费用摊销	4,404,079.80	4,127,287.92
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）	1,116,105.80	11,161,073.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,680,416.29	6,517,423.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	69,424,674.05	87,405,477.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,564,014.57	-2,830,662.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,616,922.36	-11,475,268.60
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）	-339,406,612.06	-66,195,893.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-435,772,629.50	188,750,768.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	206,812,791.24	-173,020,328.23

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-189,871,553.77	334,320,566.01
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	564,890,076.15	949,185,414.87
减：现金的期初余额	949,185,414.87	859,590,277.93
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	-384,295,338.72	89,595,136.94

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	564,890,076.15	949,185,414.87
其中：库存现金	599,057.98	705,025.25
可随时用于支付的银行存款	551,035,510.62	931,326,872.88
可随时用于支付的其他货币资金	13,255,507.55	17,153,516.74
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	564,890,076.15	949,185,414.87
另外：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	25,510,059.32	3,042,661.72

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	8,498,591.70	涉诉被冻结，详见本附注“十（二）1.”之说明
货币资金-其他货币资金	17,011,467.62	存放在浙商银行股份有限公司重庆分行的票据池保证金账户的资金中，开具应付的银行承兑汇票保证金余额为17,011,467.62元。

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	574,803.20	将 574,803.20 元应收票据用于在浙商银行股份有限公司重庆分行开立的票据池质押及融资业务质押担保。
存货	17,495,000.00	涉诉被查封，详见本附注“十（二）1.”之说明。
固定资产-装卸机械设备	72,278,587.71	向重庆环江融资租赁有限公司售后回租固定资产-装卸机械设备。
固定资产-房屋及建筑物	31,215,199.06	以账面价值为 143,377,877.81 元的土地使用权（面积为 575,765.40 平方米）、账面价值为 31,215,199.06 元的房屋及建筑物为期末银行借款余额 6,900.00 万元提供抵押担保。
无形资产-土地使用权一寸滩一期	143,377,877.81	
无形资产-土地使用权一寸滩二期	59,744,690.13	以账面价值为 59,744,690.13 元的土地使用权（面积为 211,105.70 m ² ）为期末银行借款余额 3,000.00 万元提供抵押担保。
无形资产-土地使用权-果集司土地	353,052,812.42	以账面价值为 353,052,812.42 元的土地使用权（面积 557,101.00 m ² ）为 1.50 亿元长期借款提供抵押担保。
合 计	703,249,029.65	

六、合并范围的变更

本期与上期相比，合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆港九波顿发展有限责任公司	重庆	重庆	房地产	100.00		出资设立
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆	重庆	港口服务	64.36	0.64	同一控制下企业合并
重庆久久物流有限责任公司	重庆	重庆	物流服务、商品销售	93.60		出资设立
重庆港九两江物流有限公司	重庆	重庆	物流服务	100.00		出资设立
重庆果园集装箱码头有限公司	重庆	重庆	港口服务	65.00		同一控制下企业合并
重庆化工码头有限公司	重庆	重庆	港口服务	100.00		出资设立
重庆港九万州港务有限公司	重庆	重庆	港口服务	100.00		出资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆果园大宗生产资料贸易有限公司	重庆	重庆	商品销售	100.00		出资设立
重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限责任公司	重庆	重庆	物流服务	100.00		出资设立
重庆港九港承物流有限公司	重庆	重庆	物流服务	100.00		出资设立

注：公司直接持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 64.36%表决权股权，公司控股子公司重庆久久物流有限责任公司持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 0.64%表决权股权。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆国际集装箱码头有限责任公司	35.00	37,870,809.75	23,155,175.94	571,573,673.57
2	重庆果园集装箱码头有限公司	35.00	5,177,875.00		449,078,244.31

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
重庆国际集装箱码头有限责任公司	182,542,367.35	2,058,048,065.74	2,240,590,433.09	165,033,216.72	443,715,000.00	608,748,216.72
重庆果园集装箱码头有限公司	121,669,206.19	1,956,718,822.32	2,078,388,028.51	94,407,330.46	700,900,000.00	795,307,330.46

(续)

子公司名称	期初余额					
	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
重庆国际集装箱码头有限责任公司	200,535,273.33	2,108,897,439.08	2,309,432,712.41	155,032,755.90	564,715,000.00	719,747,755.90
重庆果园集装箱码头有限公司	54,551,486.42	1,885,684,941.90	1,940,236,428.32	121,936,173.11	550,710,000.00	672,646,173.11

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆国际集装箱码头有限责任公司	289,373,314.55	108,073,678.62	108,279,106.29	181,142,326.75
重庆果园集装箱码头有限公司	94,800,987.21	14,793,928.58	14,653,928.58	20,655,872.45

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆国际集装箱码头有限责任公司	296,857,581.78	105,010,926.21	104,270,115.81	192,739,422.68
重庆果园集装箱码头有限公司	84,281,815.26	15,056,737.03	14,946,737.03	5,004,437.94

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆集海航运有限责任公司	重庆	重庆	货物运输	50.00		权益法
重庆港九港铁物流有限公司	重庆	重庆	货物运输	30.00		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	重庆集海航运有限责任公司	重庆集海航运有限责任公司
流动资产	71,464,887.44	74,177,178.83
其中：现金和现金等价物	19,199,522.63	16,637,415.01
非流动资产	22,320,827.88	27,128,974.69
资产合计	93,785,715.32	101,306,153.52
流动负债	40,816,409.99	48,759,315.34
负债合计	40,816,409.99	48,759,315.34
归属于母公司股东权益	52,969,305.33	52,546,838.18
按持股比例计算的净资产份额	26,484,652.67	26,273,419.09
营业收入	223,082,805.76	166,294,879.69
财务费用	-1,705,257.54	-20,101.95

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	重庆集海航运有限责任公司	重庆集海航运有限责任公司
所得税费用	216,041.09	274,345.34
净利润	115,796.32	306,023.50
综合收益总额	115,796.32	306,023.50
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	重庆港九港铁物流有限公司	重庆港九港铁物流有限公司
流动资产	14,128,897.50	8,710,275.27
其中：现金和现金等价物	2,954,867.08	5,334,310.69
非流动资产	650,045.26	384,681.81
资产合计	14,778,942.76	9,094,957.08
流动负债	10,863,080.60	5,831,850.23
非流动负债		11,790.40
负债合计	10,863,080.60	5,843,640.63
归属于母公司股东权益	3,915,862.16	3,251,316.45
按持股比例计算的净资产份额	1,174,758.64	975,394.93
对联营企业权益投资的账面价值	1,174,758.64	975,394.93
营业收入	121,748,279.14	57,187,892.45
财务费用	-57,079.73	-8,452.16
所得税费用	181,615.77	148,137.52
净利润	843,331.38	744,940.27
本年度收到的来自联营企业的股利	178,785.67	120,000.00

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

1. 本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2. 本公司应收账款，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日止，本公司应收账款的30.13%（2015年12月31日为42.14%）源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 本公司的其他应收款主要系往来款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

4. 本公司的应收票据中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	341,058,435.49				341,058,435.49
小计	341,058,435.49				341,058,435.49

（续）

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	170,152,883.24				170,152,883.24

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
小计	170,152,883.24				170,152,883.24

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,588,660,000.00	1,952,326,004.46	533,055,703.26	565,442,777.69	853,827,523.51
应付票据	17,011,467.62	17,011,467.62	17,011,467.62		
应付款项	816,155,050.63	816,155,050.63	816,155,050.63		
应付利息	17,989,359.88	17,989,359.88	17,989,359.88		
应付债券	378,524,513.45	422,940,000.00	21,470,000.00	401,470,000.00	
长期应付款	56,000,000.00	61,858,458.88	16,436,412.77	30,923,339.27	14,498,706.84
预计负债	5,230,356.92	5,230,356.92	5,230,356.92		
小计	2,879,570,748.50	3,293,510,698.39	1,427,348,351.08	997,836,116.96	868,326,230.35

(续)

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,185,920,000.00	1,563,654,420.02	153,427,393.63	194,973,460.10	1,215,253,566.29
应付票据	2,866,000.00	2,866,000.00	2,866,000.00		

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付款项	845,816,605.09	845,816,605.09	845,816,605.09		
应付利息	29,301,235.18	29,301,235.18	29,301,235.18		
应付债券	677,148,599.41	732,199,997.00	325,362,500.00	406,837,497.00	
长期应付款	70,000,000.00	79,270,284.72	17,202,159.72	32,381,611.11	29,686,513.89
小计	2,811,052,439.68	3,253,108,542.01	1,373,975,893.62	634,192,568.21	1,244,940,080.18

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司的市场风险主要为利率风险，本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款为25,000,000.00元（2015年12月31日为39,500,000.00元），在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
重庆港务物流集团有限公司	重庆市渝中区朝天门3号	港务物流	358066.387551	37.66	40.81

注：截至2016年12月31日止，重庆港务物流集团有限公司（以下简称港务物流集团）持有本公司37.66%的表决权股份，通过其控股子公司重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有本公司3.15%的表决权股份，合计持有公司40.81%的表决权。

(二) 本公司子公司的情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
重庆集海航运有限责任公司	合营企业
重庆港九港铁物流有限公司	联营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆市万州港口（集团）有限责任公司	同受母公司控制
重庆伟航建设工程有限公司	同受母公司控制
重庆双源建设监理咨询有限公司	同受母公司控制
重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	同受母公司控制
重庆港务物流经贸有限公司	同受母公司控制
重庆港物机电设备有限公司	同受母公司控制
重庆港华物流有限公司	同受母公司控制
重庆中理外轮理货有限责任公司	同受母公司控制
重庆港盛船务有限公司	同受母公司控制
重庆市万州区万港船务有限公司	同受母公司控制
重庆铁水物流有限公司	同受母公司控制
重庆市凯东物流有限公司	同受母公司控制
重庆市涪陵港务有限公司	同受母公司控制
重庆金材物流有限公司	同受母公司控制
重庆苏商港口物流有限公司	同受母公司控制
重庆果园件散货码头有限公司	同受母公司控制
重庆经略实业有限责任公司	同受母公司控制
国投重庆果园港港务有限公司	母公司持有其 49.00%的股权
重庆市万州港物资有限责任公司	重庆市万州港口（集团）有限责任公司持有其 30.00%的股权
上海国际港务（集团）股份有限公司	子公司的参股股东

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2016年1月1日-2016年12月31日

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	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(%)
1. 采购商品、接受劳务:						
重庆港盛船务有限公司	运输服务	协议定价	70,534,124.91	44.06	55,369,891.61	3.31
重庆港九港铁物流有限公司	运输服务	协议定价	14,155,915.14	8.84	12,212,759.06	0.73
国投重庆果园港港务有限公司	运输服务	协议定价	7,061,725.24	4.41		
重庆市凯东物流有限公司	运输服务	协议定价	87,959.85	0.05	668,611.71	0.04
重庆金材物流有限公司	运输服务	协议定价	50,404.86	0.03		
国投重庆果园港港务有限公司	建筑劳务	协议定价	24,262,590.26	13.14	389,818.72	0.02
重庆伟航建设工程有限公司	建筑劳务	协议定价	6,338,210.86	3.43	9,137,451.17	0.55
重庆双源建设监理咨询有限公司	咨询服务	协议定价	23,900.00		1,990,065.00	0.12
重庆市万州港物资有限责任公司	购买商品	协议定价	1,943,264.14	0.17		
重庆苏商港口物流有限公司	装卸劳务	协议定价	524,960.34	0.11	5,897,872.84	0.35
重庆市涪陵港务有限公司	装卸劳务	协议定价		-	474,297.30	0.03
重庆果园件散货码头有限公司	装卸劳务	协议定价		-	157,924.53	0.01
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	物业管理	协议定价	2,872,015.32			
重庆港务物流集团物业管理有限公司	物业管理	协议定价	2,648,271.93		1,895,676.12	0.11
重庆港华物流有限公司	物业管理	协议定价	18,400.99			
重庆港物机电设备有限公司	采购设备	协议定价			184,615.38	0.01
上海国际港务(集团)股份有限公司	接受劳务	协议定价	1,087,025.49			
重庆港务物流集团有限公司	其他服务	协议定价	1,000.00			
2. 销售商品、提供劳务:						
重庆市万州区万港船务有限公司	运输服务	协议定价	9,102,704.35	4.51	11,016,670.61	1.46
重庆市万州区万港船务有限公司	装卸劳务	协议定价	58,646,178.68	7.33	59,842,439.13	7.94
重庆港九港铁物流有限公司	装卸劳务	协议定价	27,179,288.97	3.40	24,227,407.01	3.21
重庆集海航运有限责任公司	装卸劳务	协议定价	25,474,473.28	3.18	25,525,968.44	3.39
国投重庆果园港港务有限公司	装卸劳务	协议定价	1,645,411.14	0.21	336,171.10	0.04
重庆果园件散货码头有限公司	装卸劳务	协议定价	1,418,810.17	0.18		

2016年1月1日-2016年12月31日

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	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(%)
重庆港华物流有限公司	装卸劳务	协议定价	1,018,257.58	0.13	5,773,322.87	0.77
重庆中理外轮理货有限责任公司	装卸劳务	协议定价	455,110.29	0.06	637,315.67	0.08
重庆港盛船务有限公司	装卸劳务	协议定价	257,292.77	0.03	1,178,375.63	0.16
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	装卸劳务	协议定价	105,930.75	0.01	45,803.96	0.01
重庆铁水物流有限公司	装卸劳务	协议定价	45,859.45	0.01	462,464.78	0.06
重庆金材物流有限公司	装卸劳务	协议定价	43,799.65	0.01	124,637.49	0.02
重庆伟航建设工程有限公司	其他服务	协议定价	53,142.52			
重庆港务物流集团物业管理有限公司	其他服务	协议定价	45,677.05			
重庆双源建设监理咨询有限公司	其他服务	协议定价	1,113.51			
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	装卸劳务	协议定价			57,402.87	0.01
重庆苏商港口物流有限公司	装卸劳务	协议定价			11,320.75	

2. 关联受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产情况	受托起始日	受托终止日	本期受托收益(不含税)	受托收益确定依据
重庆港务物流集团有限公司	公司	股权托管	2010年8月23日	详见本附注“十、承诺及或有事项”	471,698.11	协商定价
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	公司	股权托管	2009年11月26日		471,698.11	协商定价
重庆市万州港口(集团)有限责任公司	公司	股权托管	2014年3月1日		94,339.61	协商定价
重庆港务物流集团有限公司	公司	重庆市涪陵港务有限公司托管期间产生的盈利	2010年8月23日		1,580.25	2015年经审计的财务报表
合计					1,039,316.08	

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
重庆港九股份有限公司	重庆港华物流有限公司	房屋及建筑物	1,963,080.37	4,806,660.04
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆港务物流集团有限公司	房屋及建筑物	765,060.00	
重庆国际集装箱码头有限责任公司	重庆中理外轮理货有限责任公司	房屋及建筑物	62,400.00	70,400.00

2016年1月1日-2016年12月31日

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期确认的租赁 收入\\费用
重庆国际集装箱码头有限责 任公司	重庆集海航运有限公司	房屋及建筑物	19,200.00	14,400.00
重庆果园集装箱码头有限公 司	重庆中理外轮理货有限责任公 司	房屋及建筑物	11,400.00	
重庆果园集装箱码头有限公 司	重庆集海航运有限责任公司	房屋及建筑物	6,191.89	
重庆港九万州港务有限公司	重庆港九港铁物流有限公司	房屋及建筑物	4,190.48	
重庆港九股份有限公司	重庆港华物流有限公司	机械设备	975,865.66	1,672,912.60
重庆港九股份有限公司	重庆港务物流集团有限公司	机械设备	26,495.75	63,589.74
重庆港九股份有限公司	重庆伟航建设工程有限公司	库场设施	72,153.16	82,000.00
重庆果园集装箱码头有限公 司	重庆市凯东物流有限公司	库场设施	5,400.00	15,600.00
重庆化工码头有限公司	重庆市万州港口(集团)有限 责任公司	港务设施	60,000.00	60,000.00
重庆久久物流有限责任公司	重庆市涪陵港务有限公司	运输工具	66,666.68	41,025.64
重庆化工码头有限公司	重庆港务物流集团物业管理有 限责任公司	运输工具		14,423.93
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	土地使用权	1,428,571.42	8,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	房屋及建筑物	2,188,488.00	1,495,467.00
重庆港务物流集团有限公司	重庆果园集装箱码头有限公司	房屋及建筑物	1,004,438.40	
重庆港务物流集团有限公司	重庆久久物流有限责任公司	房屋及建筑物	414,148.80	102,041.00
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九波顿发展有限责任公 司	房屋及建筑物	276,048.90	137,650.00
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九港承物流有限公司	房屋及建筑物	231,804.90	149,806.00
重庆港务物流集团有限公司	重庆果园大宗生产资料交易有 限公司	房屋及建筑物	180,333.00	
重庆港华物流有限公司	重庆果园大宗生产资料交易有 限公司	房屋及建筑物	60,759.87	240,940.00
重庆港务物流集团物业管理 有限责任公司	重庆国际集装箱码头有限责任 公司	房屋及建筑物		70,500.00
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	房屋及建筑物	30,209.52	
国投重庆果园港港务有限公 司	重庆港九港承物流有限公司	房屋及建筑物	17,640.00	
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	机械设备		420,000.00
重庆市涪陵港务有限公司	重庆港九股份有限公司	机械设备	146,226.42	146,226.42
重庆港务物流集团物业管理 有限责任公司	重庆港九港承物流有限公司	运输工具	77,375.79	
重庆市万州港口(集团)有限 责任公司	重庆市万州区龙港铁路(实业) 开发有限公司	运输工具	28,638.18	
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	运输工具	384,505.55	

2016年1月1日-2016年12月31日

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期确认的租赁 收入\\费用
重庆市万州港口(集团)有限公司	重庆港九万州港务有限公司	港务设施	1,098,496.24	

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
重庆港务物流集团有限公司	重庆港九股份有限公司	25,000,000.00	2006.12.14	2021.12.13	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	85,500,000.00	2007.9.28	2022.9.26	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	10,000,000.00	2008.1.8	2022.9.26	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	10,000,000.00	2008.1.29	2022.9.26	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	50,000,000.00	2008.10.13	2023.6.25	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	50,000,000.00	2008.11.11	2023.6.25	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	54,500,000.00	2009.5.20	2024.5.20	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	30,000,000.00	2010.3.9	2024.5.15	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	6,280,000.00	2008.8.29	2020.12.20	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	13,340,000.00	2008.11.27	2020.12.20	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	15,700,000.00	2009.6.22	2020.12.20	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	39,340,000.00	2008.2.3	2019.11.24	否

5. 关联方委托贷款情况

关联方	贷款银行	起始日	到期日	利率	借款本金
1. 提供委托贷款					
重庆集海航运有限责任公司	交通银行股份有限公司 重庆朝天门支行	2015-7-22	2016-7-22	4.85%	4,000,000.00
重庆集海航运有限责任公司	交通银行股份有限公司 重庆朝天门支行	2016-7-19	2017-7-18	4.35%	5,000,000.00
2. 接受委托贷款					
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行 营业部	2016-9-13	2017-9-13	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行 营业部	2016-10-18	2017-10-18	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行 营业部	2016-11-23	2017-11-23	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行 营业部	2016-12-7	2017-12-7	4.35%	50,000,000.00
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行 营业部	2016-12-13	2017-12-13	4.35%	150,000,000.00

关联方	贷款银行	起始日	到期日	利率	借款本金
重庆港务物流集团有限公司	中国民生银行重庆银行营业部	2016-12-23	2017-12-23	4.35%	50,000,000.00

注：公司向重庆集海航运有限责任公司提供委托贷款本期确认收入 196,789.43 元，款项均已收到。公司本期确认重庆港务物流集团有限公司提供的委托贷款财务费用 1,854,791.67 元。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

转让方	受让方	关联交易内容	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 (%)
重庆港九股份有限公司	国投重庆果园港港务有限公司	转让装卸机械设备	4,991,100.00			
国投重庆果园港港务有限公司	重庆港九万州港务有限公司	受让装卸机械设备	24,262,590.26			
国投重庆果园港港务有限公司	重庆化工码头有限公司	受让装卸机械设备	110,045.25			
重庆市凯东物流有限公司	重庆港九港承物流有限公司	受让装卸机械设备			284,200.00	
重庆港九股份有限公司	重庆港盛船务有限公司	转让装卸机械设备			2,125,720.00	
重庆金材物流有限公司	重庆港九两江物流有限责任公司	受让运输工具	208,500.00			
国投重庆果园港港务有限公司	重庆港九股份有限公司	受让运输工具	6,535,000.00			

7. 其他关联交易

(1) 关联方代垫费用、款项

公司 2016 年度分别为重庆集海航运有限责任公司、重庆港九港铁物流有限公司代垫工资等款项 767,557.48 元、137,724.21 元，双方未计算资金占用费。截至 2016 年 12 月 31 日止，重庆集海航运有限责任公司、重庆港九港铁物流有限公司已向公司归还上述款项。

公司 2016 年度清偿欠港务物流集团借款及代垫工程款的 2015 年度资金利息 5,083,228.37 元。

(2) 其他主要关联交易

代收港口规费

2016 年度，港务物流集团委托本公司代征货物港务费，2016 年全年代征金额为 3,880,000.00 元，上述代征货港费已全额支付完毕。

转让土地使用权

经公司 2013 年 5 月 9 日第五届董事会第二十次会议决议批准，公司子公司重庆国际集装

箱码头有限责任公司将面积为10,200平方米的保税港区综合办公大楼土地使用权以1,011.47万元的价格转让给港务物流集团。截至2016年12月31日止,上述土地使用权转让手续正在办理过程中。

8. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	472.64 万元	392.54 万元

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	5,549,621.57	167,351.10	4,839,212.27	145,176.37
	重庆港九港铁物流有限公司	2,019,373.40	60,581.20	77,740.32	2,332.21
	重庆港盛船务有限公司	140,129.01	8,010.82	150,302.31	4,509.07
	国投重庆果园港港务有限公司			373,150.00	11,194.50
	重庆铁水物流有限公司			6,187.08	185.61
小计		7,709,123.98	235,943.12	5,446,591.98	163,397.76
预付款项	国投重庆果园港港务有限公司			25,601.28	
	重庆港盛船务有限公司	4,699,765.14			
小计		4,699,765.14		25,601.28	
其他应收款	国投重庆果园港港务有限公司	10,000.00	300.00		
	重庆港盛船务有限公司			172,174.35	5,165.23
	重庆港物机电设备有限公司			99,950.00	2,998.50
	重庆集海航运有限责任公司			1,857.00	55.71
	重庆港务物流集团物业管理有限公司			450.00	13.50
小计		10,000.00	300.00	274,431.35	8,232.94

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

2016年1月1日-2016年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	重庆伟航建设工程有限公司	3,731,830.16	4,540,173.07
	重庆港九港铁物流有限公司	1,980,000.00	70,376.00
	重庆港务物流集团有限公司	854,428.73	804,428.73
	重庆市万州港物资有限责任公司	700,000.00	500,000.00
	国投重庆果园港港务有限公司	591,744.04	
	重庆港盛船务有限公司	100,000.00	2,740,487.60
	重庆苏商港口物流有限公司		3,138,263.18
	重庆港物机电设备有限公司		116,885.00
小计		7,958,002.93	11,910,613.58
其他应付款	重庆港盛船务有限公司	9,618,204.41	4,239,306.46
	上海国际港务(集团)股份有限公司	1,179,245.28	
	重庆港务物流集团有限公司	1,004,438.40	5,143,263.57
	国投重庆果园港港务有限公司	110,045.25	
	重庆伟航建设工程有限公司	97,240.00	109,406.00
	重庆港务物流集团物业管理有限责任公司	80,072.13	21,294.60
	重庆经略实业有限责任公司	5,900.00	900.00
	重庆港九港铁物流有限公司	3,000.00	
	重庆港务物流经贸有限公司		40,000.00
小计		12,098,145.47	9,554,170.63
预收款项	重庆港华物流有限公司	566,519.83	566,519.83
	重庆市万州区万港船务有限公司	367,105.69	347,813.96
	重庆港盛船务有限公司	224,772.80	
	重庆港九港铁物流有限公司	6,491.45	57,007.00
	重庆港务物流集团有限公司	50,000.00	50,000.00
	国投重庆果园港港务有限公司	37,093.99	
	重庆中理外轮理货有限责任公司		62,454.00
	重庆集海航运有限责任公司		16,800.00
小计		1,251,983.76	1,100,594.79

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1. 根据公司与港务物流集团和重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称“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100.00%股权、重庆港务物流集团有限公司果园港件杂货分公司（原名重庆港务物流集团有限公司江北港埠分公司），万州港持有的重庆市万州区港务发展有限责任公司100.00%股权（2014年万州港已经吸收合并重庆市万州区港务发展有限责任公司）、奉节县港龙储运有限责任公司60.00%股权、重庆市云阳县澎溪港埠装卸有限公司52.00%的股权、巫山县抱龙河港埠装卸有限责任公司70.00%的股权和忠县新生港埠装卸有限公司40.00%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再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。托管期间，港务物流集团和万州港每年各应向公司支付托管费50.00万元（含税），另外，托管资产在托管期间产生的盈利归本公司享有。

2. 根据2014年2月公司与万州港签订的《资产托管协议》，万州港将持有重庆苏商港口物流有限公司68.00%的股权及重庆市巫溪县孝子溪港埠装卸有限公司100.00%的股权（2015年11月13日，孝子溪港埠公司被万州港吸收合并，原孝子溪公司所属资产改设为万州港所属作业区，仍然托管给重庆港九）交由公司进行托管，资产托管的期限自2014年3月1日起至万州港不再拥有托管资产或托管资产的业务类型不再与公司产生重叠为止。在股权托管期内，托管资产所产生的全部利润或亏损均由万州港承担。公司每年向万州港收取托管费用人民币10.00万元（含税），万州港于托管次年的3月31日前向公司支付上年的托管费用。

（二）或有事项

1. 波顿公司原与邓新建合同纠纷的未决诉讼

2011年公司全资子公司重庆港九波顿发展有限责任公司（以下简称波顿公司）与自然人邓新建因合作开发房地产协议纠纷一案，2016年4月经最高人民法院调解，双方达成了和解协议。

2016年6月，邓新建再次将波顿公司诉至重庆市永川区人民法院。邓新建申请了诉前财产保全，截至2016年12月31日止，波顿公司银行存款849.86万元被冻结、存货账面价值1,749.50万元被查封。

目前此案正在审理中。公司预计无明显法律风险，被冻结查封的财物在有生效判决或邓新建撤诉后最终将会解除，归还给公司。

2. 石柱“城南花园”项目未决诉讼

波顿公司开发的石柱“城南花园”项目因向部分业主逾期交房和逾期办证，部分业主向重庆仲裁委员会申请仲裁的案件近 700 件、业主提起的民事诉讼 5 案。目前开庭审理并调解结案的 42 户，4 件诉讼案件已经二审终审、1 件诉讼案件进入重庆市高级人民法院再审后维持重庆四中院判决。根据目前与各方协调情况，截至 2016 年 12 月 31 日止，本项目预计负债余额 523.04 万元。

十一、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2017 年 3 月 15 日公司第六届董事会第二十三次会议决议，公司拟订的 2016 年度利润分配预案如下：公司拟以 2016 年末股本 692,958,572.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金股利 27,718,342.88 元。上述议案需提交公司 2016 年度股东大会审议通过。
-----------	---

（二）其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、其他重要事项

（一）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 分部报告的财务信息

项 目	装卸、综合物流及 客货代理	商品销售	房地产销售	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,002,046,482.55	1,149,257,858.38	19,934,874.99		2,171,239,215.92
二、主营业务成本	648,670,655.61	1,137,991,352.99	15,597,765.68		1,802,259,774.28
三、对联营和合 营企业的投资 收益	589,382.96				589,382.96
四、资产减值损 失	1,564,216.99	9,996,324.34	-610,163.69		10,950,377.64
五、折旧费和摊 销费	163,625,117.14	455,273.82	91,519.70		164,171,910.66
六、利润总额	174,640,748.58	-16,361,249.01	-4,685,754.86		153,593,744.71
七、所得税费用	27,348,179.97	491,869.17	-940,728.95		26,899,320.19
八、净利润	147,292,568.61	-16,853,118.18	-3,745,025.91		126,694,424.52
九、资产总额	6,681,416,239.83	1,003,808,646.11	107,960,875.20	-123,708,923.00	7,669,476,838.14
十、负债总额	2,702,824,436.01	779,871,980.87	34,139,531.00	-123,708,923.00	3,393,127,024.88

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 九龙坡港土地交储

根据重庆市人民政府《市政府专题会议纪要》(2013-77)的要求,重庆市政府将逐步取消九龙坡港港口功能,对其土地及地面设施设备按第三方中介机构评估价格进行补偿,由政府收回土地使用权。经重庆市政府指定,九龙坡港土地由重庆市地产集团(以下简称地产集团)收储。

2013年8月,公司与地产集团签定了《土地收购储备合同》,依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(2013)第88号评估报告中公司所属九龙坡港土地及地面设施设备的评估价值,确定公司所属九龙坡港土地交储价格为78,224.42万元,该交储价格含对港区建(构)筑物及设施、设备的补偿;在2015年12月31日前达到付款及交付条件后双方办理交地手续并签订《交地备忘录》。

港口功能逐步取消过程中,公司将采取分批分流到其他港区等方式,妥善解决职工安置事宜。经与重庆市人力资源和社会保障局协商一致,公司已为九龙坡港部分提前退休职工趸缴职工社会保险费合计1,119.71万元。

九龙坡港区中的集装箱码头作业线已停止作业,该作业线的全部设备设施闲置、人员已经分流,公司对九龙坡港区集装箱码头的相关设备资产进行了处置。截至2016年12月31日止,九龙坡港处置资产净值合计1,698.20万元。

截至2016年12月31日止，公司已收到地产集团支付的土地交储款58,224.42万元，尚未收到剩余款项20,000.00万元，鉴于此，公司未对九龙坡港土地交储款确认净损益。

上述土地交储事项已经公司第五届董事会第二十一次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过。

2. 朝天门拆迁补偿

根据公司与重庆市渝中区土地整治储备中心、重庆市万泰重点工程拆迁安置有限公司签订的《重庆港九股份有限公司客运总站拆迁安置补偿协议书》和《朝天门片区土地整治储备项目拆迁工程重庆港三码头拆迁安置补偿协议书》，重庆市渝中区土地整治储备中心以货币补偿方式对公司位于渝中区朝天门片区土地整治储备项目拆迁红线范围内的重庆港三码头和红岩仓库货运码头的构筑物、设备、设施等资产及本公司所属客运总站拆迁期间（2014年-2018年）的经营损失进行补偿，补偿金额共计10,500.00万元。

公司已将拆迁红线范围内的资产移交给重庆市渝中区土地整治储备中心，并已收到上述拆迁补偿款。在扣除拆迁待补偿资产价值后，2014年度公司已确认经营补贴14,074,075.51元，资产补偿11,978,525.54元，同时确认递延收益5,600.00万元，并按4年分摊，其中：公司于2015年度、2016年度分别自递延收益转入营业外收入1,400.00万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,700,636.79	100.00	3,216,937.07	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	29,700,636.79	100.00	3,216,937.07	10.83

（续）

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,933,988.67	100.00	3,483,635.43	7.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	43,933,988.67	100.00	3,483,635.43	7.93

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	14,369,573.48	3.00	431,087.21	34,981,853.10	3.00	1,049,455.59
1至2年	825,047.60	8.00	66,003.81	132,880.74	8.00	10,630.47
2至3年	42,192.30	15.00	6,328.85	342,367.17	15.00	51,355.09
3至4年	310,241.67	20.00	62,048.33	356,762.93	20.00	71,352.58
4至5年	356,762.93	60.00	214,057.76	341,423.52	60.00	204,854.11
5年以上	2,437,411.11	100.00	2,437,411.11	2,095,987.59	100.00	2,095,987.59
合 计	18,341,229.09		3,216,937.07	38,251,275.05		3,483,635.43

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联往来组合	11,359,407.70		5,682,713.62	
合 计	11,359,407.70		5,682,713.62	

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆久久物流有限责任公司	11,195,898.10	37.70	
安徽司尔特肥业股份有限公司宣城分公司	5,819,307.20	19.59	174,579.22
湖北祥云集团化工股份有限公司	1,710,050.00	5.76	51,301.50

2016年1月1日-2016年12月31日

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆钢铁集团矿业有限公司綦江铁矿	1,582,569.89	5.33	71,434.40
重庆长江轮船公司	1,523,994.97	5.13	1,523,994.97
合 计	21,831,820.16	—	1,821,310.09

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	698,915,114.37	100.00	1,291,079.74	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	698,915,114.37	100.00	1,291,079.74	0.18

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	739,553,093.73	100.00	1,227,799.62	0.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	739,553,093.73	100.00	1,227,799.62	0.17

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,421,848.49	3.00	102,655.45	1,974,590.10	3.00	59,237.70
1至2年	153,507.18	8.00	12,280.57	250,540.00	8.00	20,043.20

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
2至3年	197,000.00	15.00	29,550.00	101,500.00	15.00	15,225.00
3至4年	71,500.00	20.00	14,300.00		20.00	
4至5年	-		-		60.00	
5年以上	1,132,293.72	100.00	1,132,293.72	1,133,293.72	100.00	1,133,293.72
合 计	4,976,149.39		1,291,079.74	3,459,923.82		1,227,799.62

②组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合并范围内关联往来组合	693,938,964.98		736,093,169.91	
合 计	693,938,964.98		736,093,169.91	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 63,280.12 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
重庆航运交易所补贴款	3,229,475.25	1,490,566.28
往来款及暂借款	694,160,730.55	736,223,709.91
备用金	254,044.37	407,240.09
保证金	1,200.00	53,114.36
其他	1,269,664.20	1,378,463.09
合计	698,915,114.37	739,553,093.73

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
重庆化工码头有限公司	往来款及暂借款	286,658,218.90	1年以内、1-2年	41.01	

2016年1月1日-2016年12月31日

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆港九万州港务有限公司	往来款及暂借款	256,823,816.66	1年以内、1-2年	36.75	
重庆港九两江物流有限公司	往来款及暂借款	89,878,980.00	1年以内	12.86	
重庆市万州区龙港(铁路)实业开发有限公司	往来款及暂借款	59,732,849.42	1年以内、1-2年	8.55	
重庆航运交易所	航运及航运服务业 增值税财政补助	3,229,475.25	1年以内、1-2年	0.47	96,884.26
合 计		696,323,340.23		—	—

5. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆航运交易所	航运及航运服务业增 值税财政补助	3,229,475.25	1年以内、 1-2年	预计2017年全部收回,渝财 税(2013)109号文件
合 计		3,229,475.25		—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,048,617,136.52		2,048,617,136.52	2,048,617,136.52		2,048,617,136.52
对联营、合营企业投资	27,659,411.31		27,659,411.31	27,248,814.02		27,248,814.02
合计	2,076,276,547.83		2,076,276,547.83	2,075,865,950.54		2,075,865,950.54

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆港九波顿发展有限责任公司	39,719,500.00			39,719,500.00		
重庆久久物流有限责任公司	23,400,000.00			23,400,000.00		
重庆化工码头有限公司	153,200,466.64			153,200,466.64		
重庆国际集装箱码头有限责任公司	522,506,354.63			522,506,354.63		
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		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆港九万州港务有限公司	240,863,678.67			240,863,678.67		
重庆港九两江物流有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
重庆果园集装箱码头有限公司	813,694,260.87			813,694,260.87		
重庆果园大宗生产资料交易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆港九港承物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	2,048,617,136.52			2,048,617,136.52		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								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										
重庆集海航运有限责任公司	26,273,419.09			211,233.58					26,484,652.67	
小计	26,273,419.09			211,233.58					26,484,652.67	
二、联营企业										
重庆港九港铁物流有限公司	975,394.93			378,149.38			178,785.67		1,174,758.64	
小计	975,394.93			378,149.38			178,785.67		1,174,758.64	
合计	27,248,814.02			589,382.96			178,785.67		27,659,411.31	

(四) 营业收入和营业成本

2016年1月1日-2016年12月31日

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	256,137,039.61	202,433,877.13	257,805,224.93	199,958,285.46
二、其他业务小计	13,472,340.88	3,339,913.23	14,236,560.29	2,802,179.94
合 计	269,609,380.49	205,773,790.36	272,041,785.22	202,760,465.40

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,575,244.84	44,145,382.82
权益法核算的长期股权投资收益	589,382.96	442,493.82
处置长期股权投资产生的投资收益		589,982.49
其他	974,631.61	1,798,186.23
合 计	44,139,259.41	46,976,045.36

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 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	-2,796,522.09
2. 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）	16,840,594.44
3. 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	974,631.61
4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,088.11
5. 对外委托贷款取得的损益	196,789.43
6. 受托经营取得的托管费收入	1,039,316.08
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,199,540.77
8. 所得税影响额	334,377.37
9. 少数股东影响额	-216,054.74
合 计	11,673,679.44

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目

项目	涉及金额	说明
航运及航运服务业增值税财政补助	16,742,314.14	航运业财政扶持，与公司生产经营相关
合计	16,742,314.14	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.43	2.44	0.11	0.11	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07	2.12	0.10	0.10	0.10	0.10

注：公司本期实施了2015年度利润分配方案，以2015年12月31日总股本461,972,381.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股的比例转增股本，共计转增股本230,986,191.00股，转增后公司总股本增加至692,958,572.00股。本年度及上年度每股收益的各项指标已按转增后的股本重新计算。



第15页至第87页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：

日期：

主管会计工作负责人

签名：

日期：

会计机构负责人

签名：

日期：