

**深圳赤湾石油基地股份有限公司**

**二〇一〇年半年度报告**

二零一零年八月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席本次董事会。

公司董事长韩桂茂先生、财务总监于忠侠女士及财务部经理曾小明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告期财务报告未经审计。

本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 目 录

第一节 公司基本情况.....	2
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节 董事会报告.....	5
第五节 重要事项.....	7
第六节 财务报告.....	11
第七节 备查文件目录.....	12

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- |              |   |    |               |
|--------------|---|----|---------------|
| 1. 公司法定中文名称  | 深圳赤湾石油基地股份有限公司  |    |               |
| 公司法定英文名称     | SHENZHEN CHIWAN PETROLEUM SUPPLY BASE CO., LTD                            |    |               |
| 2. 公司股票上市交易所 | 深圳证券交易所   |    |               |
| 股票简称         | 深基地 B   |    |               |
| 股票代码         | 200053  |    |               |
| 3. 注册地址      | 中国广东省深圳市赤湾  |    |               |
| 办公地址         | 中国广东省深圳市赤湾石油大厦 14 楼   |    |               |
| 邮政编码         | 518068  |    |               |
| 4. 公司法定代表人   | 韩桂茂   |    |               |
| 5. 公司董事会秘书   | 傅加林   |    |               |
| 股证事务代表       | 宋 涛   |    |               |
| 电话           | 0755-26694211   | 传真 | 0755-26694227 |
| 联系地址         | 中国广东省深圳市赤湾石油大厦 14 楼   |    |               |
| 电子信箱         | sa@chiwanbase.com   |    |               |
| 公司网站地址       | http://www.chiwanbase.com   |    |               |
| 6. 信息披露报纸名称  | 《证券时报》、《香港商报》   |    |               |
| 信息披露指定网站     | 巨潮网（网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |    |               |
| 中期报告备置地点     | 中国广东省深圳市赤湾石油大厦 14 楼   |    |               |
| 7. 其他有关资料    |   |    |               |
| 公司注册日期:      | 1995 年 7 月 24 日   |    |               |
| 企业法人营业执照注册号: | 440301501124066   |    |               |
| 税务登记号码:      | 地税登字 440305618833899<br>国税登字 440301618833899                              |    |               |

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

	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	2,612,376,466.99	2,612,490,947.33	0.00%
归属于上市公司股东的所有者权益	971,552,819.97	964,579,642.28	0.72%
股本	230,600,000.00	230,600,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.21	4.18	0.72%
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	191,826,398.19	150,860,758.68	27.15%
营业利润	74,064,822.51	59,644,557.50	24.18%
利润总额	75,636,114.52	59,607,367.10	26.89%
归属于上市公司股东的净利润	66,873,910.00	53,909,842.23	24.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,473,243.13	53,931,277.74	21.40%
基本每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09%
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09%
加权平均净资产收益率(%)	6.77%	5.95%	增加0.82个百分点
经营活动产生的现金流量净额	100,521,841.97	96,476,059.26	4.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.44	0.42	4.76%

### 2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-22,485.43	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,480,000.00	详见财务报表附注七、31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,777.44	
所得税影响额	-170,625.14	
合计	1,400,666.87	

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	119,420,000	51.79%						119,420,000	51.79%
1、发起人股份									
其中：国家拥有股份									
境内法人持有股份	119,420,000	51.79%						119,420,000	51.79%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	111,180,000	48.21%						111,180,000	48.21%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	111,180,000	48.21%						111,180,000	48.21%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	230,600,000	100%						230,600,000	100%

### 二、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,413				
前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国南山开发（集团）股份有限公司	内资法人股股东	51.79	119,420,000	119,420,000	无
OFFSHORE JOINT SERVICES (BASES) CO. OF SGP. PTE LTD	外资股东	22.19	51,180,000	0	无
招商证券香港有限公司	其他	0.72	1,653,587	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	其他	0.54	1,254,597	0	未知
孙立峰	其他	0.30	684,870	0	未知
WU CHI LI	其他	0.27	619,000	0	未知
孙宗琦	其他	0.23	537,681	0	未知
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	其他	0.20	450,100	0	未知
潘柏	其他	0.16	372,500	0	未知
李士杰	其他	0.14	315,700	0	未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
OFFSHORE JOINT SERVICES (BASES) CO. OF SGP. PTE LTD	51,180,000		B		

招商证券香港有限公司	1,653,587	B
GUOTAI JUNAN SECURIES (HONGKONG) LIMITED	1,254,597	B
孙立峰	684,870	B
WU CHI LI	619,000	B
孙宗琦	537,681	B
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	450,100	B
潘柏	372,500	B
李士杰	315,700	B
蔡刚	282,700	B
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，内资法人股股东中国南山开发(集团)股份有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 未知其他流通股股东是否属于一致行动人。	

三、本报告期内，公司控股股东中国南山集团所持股份无变动。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事和高级管理人员所持有的公司股份未发生变动。

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

1、2010年4月20日，公司2009年度股东大会审议批准了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，选举韩桂茂、斯蒂芬·斯坦利、方遇光、范肇平、田俊彦、崔伟和任永平为公司第六届董事会董事；林绍东、张立民、周成新和崔忠付为公司第六届董事会独立董事；刘福、王芬、李慧仪和郭颂华为公司第六届监事会监事。2010年4月2日公司工会来函，选举孔鹏和孙无江为公司第六届监事会职工监事。

2、2010年5月13日，公司第六届董事会第一次会议审议批准了韩桂茂和方遇光分别为公司第六届董事会董事长、副董事长。

3、2010年5月13日，公司第六届监事会第一次会议同意选举刘福为公司第六届监事会召集人。

4、2010年5月13日，公司第六届董事会第一次会议审议批准了《关于聘任于忠侠女士为公司财务总监的议案》，同意聘任于忠侠为公司财务总监。

### 第四节 董事会报告

#### 一、主营业务范围及经营状况

1、公司的主营业务是为中国南海石油的勘探、开发及生产活动提供物流后勤服务，并通过控股子公司提供物流园平台综合服务，通过参股公司提供海洋工程结构件的制造和维修服务。

2010年上半年公司实现营业收入19,183万元，同比增长27%；实现净利润6,268

万元, 同比增长 21%。

公司净利润增长的主要原因为:

(1) 公司石油后勤业务经营情况良好, 业务量持续增加, 业绩同比有较大幅度增长。

(2) 参股子公司胜宝旺 2010 年上半年经营业绩有所好转, 公司投资收益同比略有增长。

(3) 天津宝湾、成都新都宝湾等新项目相继投入运营, 经营情况良好。

## 二、各业务经营情况

### 1、石油物流后勤业务

由于业务量增加, 2010 年上半年实现营业收入 11,952 万元, 同比增长 30%; 实现净利润 6,006 万元, 同比增加 42%。

### 2、宝湾物流业务

(1) 深圳宝湾: 上半年平均出租率水平为 83%, 同比有所下降, 营业收入 845 万元, 同比减少 4%; 实现净利润 146 万元, 同比减少 33%。

(2) 上海宝湾: 受个别客户退租影响, 上半年平均出租率水平为 93%; 通过加强招商工作, 截至 6 月 30 日出租率已恢复至 97%。上半年累计实现营业收入 3,173 万元, 同比下降 10%; 净利润 1,636 万元, 同比减少 22%。

(3) 广州宝湾: 上半年实现营业收入 343 万元, 净利润 85 万元, 与上年同期基本持平, 出租率为 100%。

(4) 昆山宝湾: 上半年平均出租率水平为 78%, 截至 6 月 30 日出租率为 90%; 累计实现营业收入 1,316 万元, 同比增长 23%; 净利润 464 万元, 盈利水平大幅提升。

(5) 成都新都宝湾: 上半年平均出租率水平为 97%, 截至 6 月 30 日出租率为 100%; 累计实现收入 573 万元, 净利润 4 万元。

(6) 天津宝湾: 上半年平均出租率水平为 50%, 截至 6 月 30 日出租率为 43%; 实现营业收入 981 万元, 由于投入运营初期, 收入与成本无法有效匹配, 亏损 200 万元。

### 3、海洋石油工程

#### (1) 深圳赤湾胜宝旺工程有限公司

上半年税后净利润为 3,944 万元, 比去年增加了 865 万元, 为公司带来投资收益 1,262 万元。其中上半年蓬莱巨涛投资收益为 3,592 万元, 赤湾场地上半年税后净利润为 352 万元。

## （2）深圳赤湾海洋石油设备修造有限公司

由于业务量下滑，上半年实现净利润 22 万元，同比减少 219 万元，为公司带来投资收益 4.5 万元。

### 三、公司下半年经营计划、风险及应对措施

公司主营石油后勤业务和物流园业务预计下半年仍然保持稳健经营、健康发展，参股公司赤湾胜宝旺下半年的经营状况仍存在不确定性，请投资者注意风险。

物流园项目开发方面，成都龙泉宝湾项目一期 4 栋库已开工建设，廊坊宝湾项目主体工程计划于 9 月份开工；南京宝湾项目和广州宝湾二期项目正在积极进行项目前期推进工作。

各宝湾物流园的招商工作仍为公司下半年生产经营工作的重点，此外公司将加大对物流园项目开发模式、盈利模式的探讨、创新和实践，以提高宝湾物流业务的综合盈利能力。

四、报告期内，没有募集资金事项。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，认真做好各项治理工作。

#### （一）公司治理专项活动开展情况

（1）报告期内，根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证券监督管理委员会公告[2009]34号）的要求，公司于2010年4月20日召开的第五届董事会第九次会议审议批准了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，进一步完善了公司治理的制度体系。详细内容刊登在2010年4月22日巨潮网上的公司公告。

（2）报告期内，根据《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发[2010]109号）的要求，公司对公司财务会计基础建设情况进行了全面自查，并形成了《关于财务会计基础工作专项活动的自查报告》。经审计委员会审议通过并提交于2010年6月17日召开的公司第六届董事会第一次通讯会议审议批准。

#### （二）存在的公司治理非规范情况

根据财政部有关规定和《企业会计准则》的要求，公司按月向控股股东南山集团提供财务报表以供其合并所需。根据《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》的要求，公司将此事项

提交 2007 年 10 月 25 日召开的第五届董事会第二次通讯会议进行了审议，并通过了《关于公司定期向控股股东提供月度财务报告的议案》，南山集团和公司分别签署了承诺函，并在公司按月向控股股东报送财务数据的同时，将知情人名单等有关情况同步向深圳证监局进行备案。

报告期内，公司按月度共 6 次向南山集团提供了月度财务数据，提供时间为每月的 8 日至 15 日之间，公司已严格按照规定将《提供未公开信息情况表》及时、准确、完整地向深圳证监局进行了备案。

今后，公司将进一步完善公司的内部控制制度，严格按照国家法律法规和监管部门的要求，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员的规范化运作水平和加强风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东的利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

## 二、2009 年度利润分配方案执行情况

2010 年 5 月 15 日，公司 2009 年年度股东大会审议批准了《2009 年度利润分配方案》：以 2009 年末总股本 23,060 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.59 元人民币(含税)。详细内容刊登在 2010 年 7 月 1 日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮网上《2009 年度分红派息实施公告》。目前该利润分配方案已实施完毕。

本年度中期，公司不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无证券投资情况。

五、报告期内，公司未持有非上市金融企业及拟上市公司股权。

六、报告期内，公司未有出售资产、企业合并事项，收购事项参见见本节“七、(二)资产收购、出售发生的关联交易”。

七、报告期内发生的重大关联交易：

(一) 与日常经营相关的关联交易的履行情况：

单位：万元

交易类别	交易内容	关联人	本期发生额	占同类别交易的比例	上期发生额
提供服务	办公租赁	南山集团	213.02	30%以下	213.71
提供服务	办公租赁	深赤湾	85.74	20%以下	98.06
接受服务	租用土地及地上建筑	南山集团	265.70	90%以上	218.43
接受服务	租用土地及地上建筑	深赤湾	18.28	10%以下	-

上述关联交易业经公司第五届董事会九次会议审议批准。详细内容刊登在2010年4月22日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮网上《2010年度日常关联交易公告》。

## （二）资产收购、出售发生的关联交易

2010年2月25日，公司2010年第一次临时股东大会审议《关于公司向中国南山开发（集团）股份有限公司收购明江（上海）国际物流有限公司60%股权方案的议案》和《关于公司与中国南山开发（集团）股份有限公司共同投资明江物流园项目的议案》。本次股权收购以成本价为定价原则，经双方协商约定明江物流60%股权收购价格为3,130.10万元（详细内容请见2010年1月26日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮网上的关联交易公告及同日巨潮网上刊登的《资产评估报告书》）。截至目前，本次股权收购尚未完成。

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
中国南山开发（集团）股份有限公司	明江（上海）国际物流有限公司之60%股权	2010.3.09	3,130.10	0	0	是	成本价为定价原则，双方协商约定收购价格	否	否	控股股东

## （三）非经营性关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国南山开发（集团）--物流园建设资金				14,802.26
合计				14,802.26

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额为0元，余额为0元。

## 八、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）报告期内，公司无对外担保事项。

（三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

#### （四）其他重大合同

由于建筑面积增加、土地平整费用增加和建筑材料上涨等因素影响，公司广州宝湾物流园项目需要对原投资预算进行追加，调整后预算为 2.17 亿元。

由于廊坊宝湾物流园项目土地指标面积减少，公司对廊坊项目规划进行了调整并相应减少项目预算，调整后预算为 2.48 亿元。

2010 年 5 月 13 日，公司 2009 年年度股东大会审议批准了《关于广州宝湾项目工程造价变更及经营影响分析的议案》和《关于廊坊宝湾项目工程造价变更及经营影响分析的议案》。详细内容刊登在 2010 年 4 月 22 日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮网上公司公告。

九、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十、本报告期财务报告未经审计。

#### 十一、处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受到机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 十二、其他事项

##### （一）独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《关于加强上市公司资金占用和违规担保信息披露工作的通知》（深证局发字[2004]338 号）的要求，本着认真负责的态度对公司对外担保及关联方资金占用情况进行了核查。作为深圳赤湾石油基地股份有限公司之独立董事就该公司 2010 年上半年度报告期内与关联方资金往来、对外担保情况、资金占用等发表的独立意见如下：

报告期内该公司与关联方的资金往来属正常财务支付；未对公司控股股东及控股股东的关联企业进行担保，也未对公司子公司和子公司以外的企业提供担保；没有非正常资金占用情况。

（二）截至 2010 年 6 月 30 日，公司有息贷款余额为 10.34 亿元人民币。

（三）报告期内，公司编制合并会计报表的合并范围无变化。

（四）报告期内公司接待调研及采访相关情况

根据深圳交易所《上市公司公平信息披露指引》及公司《投资者关系管理制度》中有关规定，公司设立了专人接听的投资者咨询电话，保证在工作时间电话有专人接听和线路畅通，多次接待了投资者的电话咨询，但没有投资者要求进行实地调研或书面问询。公司在接待调研、采访及开展投资者关系活动时始终贯彻公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，客观、真实、准确、完整地介绍公司的实际情况，并注意尚未公布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易。

(五) 报告期内，已披露公告索引：

披露日期	披露事项	披露媒体
2010.1.19	关于变更境外信息披露报纸的公告	《证券时报》、《文汇报》、巨潮网
2010.1.26	第五届董事会第八次会决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.1.26	股权收购暨关联交易公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.1.26	对外投资暨关联交易公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.1.26	关于召开2010年第一次临时股东大会通知	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.1.28	业绩预告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.1.28	更正公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.2.26	2010年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	第五届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	第五届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	2009年年报摘要	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	关于会计差错更正的公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	重大事项公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	2010年度日常关联交易公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	关于召开2009年年度股东大会的通知	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.22	第六届董事会独立董事提名人及候选人声明	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.4.30	2010年第一季度报告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.5.15	2009年度股东大会决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.5.15	第六届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.5.15	第六届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网
2010.6.25	董事会公告	《证券时报》、《香港商报》、巨潮网

## 第六节 财务报告

一、本公司半年度财务会计报告（未经审计）

二、会计报表及附注（附后）

## 第七节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有董事长、财务总监、财务经理签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

董事长：\_\_\_\_\_

韩桂茂

深圳赤湾石油基地股份有限公司

二〇一〇年八月二十七日

## 资产负债表

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	195,566,781.84	180,975,686.77	210,859,810.46	197,492,010.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	58,707,672.06	46,828,050.65	50,105,653.75	41,038,826.85
预付款项	874,589.83	589,054.25	13,814,520.93	554,842.36
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				37,040,332.44
其他应收款	15,644,959.13	535,967,653.17	24,365,238.23	434,559,141.43
买入返售金融资产				
存货	391,835.33	228,947.25	1,213,196.89	1,016,124.94
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	704,438.14	704,438.14		
<b>流动资产合计</b>	<b>271,890,276.33</b>	<b>765,293,830.23</b>	<b>300,358,420.26</b>	<b>711,701,278.31</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
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	328,699,703.16	852,853,475.29	316,035,637.55	840,189,409.68
投资性房地产	731,690,951.33	112,648,476.72	738,992,579.71	115,470,280.42
固定资产	338,075,770.23	52,658,852.35	344,463,368.24	55,336,648.49
在建工程	79,500,078.65	4,225,060.79	43,978,356.57	961,963.79
工程物资				
固定资产清理	42,985.32	42,510.32		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	811,460,491.14	384,353,023.10	824,420,396.83	392,684,881.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,599,175.49	93,012.54	6,669,983.87	93,012.54
其他非流动资产	44,417,035.34		37,572,204.30	
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,340,486,190.66</b>	<b>1,406,874,411.11</b>	<b>2,312,132,527.07</b>	<b>1,404,736,196.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,612,376,466.99</b>	<b>2,172,168,241.34</b>	<b>2,612,490,947.33</b>	<b>2,116,437,474.94</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	124,184,000.00	124,184,000.00	124,184,000.00	124,184,000.00
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			5,961,130.38	5,961,130.38
应付账款	4,654,943.34	4,504,253.94	4,967,497.04	4,737,331.25
预收款项	321,290.19		538,896.09	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,675,271.52	14,643,321.73	18,352,474.25	15,631,679.30
应交税费	14,093,555.86	11,046,543.24	13,959,807.60	9,049,340.78
应付利息	1,391,865.77	1,391,865.77	1,499,493.84	1,499,493.84
应付股利	59,900,732.31	59,900,732.31		
其他应付款	221,898,978.35	137,417,253.95	271,666,578.24	128,103,252.71
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				
其他流动负债				
流动负债合计	443,120,637.34	353,087,970.94	441,129,877.44	289,166,228.26
非流动负债：				
长期借款	910,000,000.00	910,000,000.00	910,000,000.00	910,000,000.00
应付债券				
长期应付款	147,941,708.72		147,941,708.72	
专项应付款	11,730,000.00		15,940,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	25,138,340.88	25,138,340.88	25,813,016.46	25,813,016.46
非流动负债合计	1,094,810,049.60	935,138,340.88	1,099,694,725.18	935,813,016.46
负债合计	1,537,930,686.94	1,288,226,311.82	1,540,824,602.62	1,224,979,244.72
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	230,600,000.00	230,600,000.00	230,600,000.00	230,600,000.00
资本公积	220,640,584.58	208,453,861.91	220,640,584.58	208,453,861.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	202,492,821.62	202,492,821.62	196,502,748.39	196,502,748.39
一般风险准备				
未分配利润	317,819,413.77	242,395,245.99	316,836,309.31	255,901,619.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	971,552,819.97	883,941,929.52	964,579,642.28	891,458,230.22
少数股东权益	102,892,960.08		107,086,702.43	
所有者权益合计	1,074,445,780.05	883,941,929.52	1,071,666,344.71	891,458,230.22
负债和所有者权益总计	2,612,376,466.99	2,172,168,241.34	2,612,490,947.33	2,116,437,474.94

## 利润表

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	191,826,398.19	119,515,701.79	150,860,758.68	92,032,895.29
其中：营业收入	191,826,398.19	119,515,701.79	150,860,758.68	92,032,895.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	130,425,641.29	68,678,759.33	101,548,648.69	60,373,563.32
其中：营业成本	63,785,992.01	32,164,089.74	48,818,562.10	29,429,112.66
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	15,719,981.49	7,136,189.96	13,461,567.50	6,769,383.47
销售费用	311,148.79	66,999.98		
管理费用	26,638,834.18	14,982,086.34	21,023,428.88	12,581,393.33
财务费用	23,969,684.82	14,329,393.31	18,245,090.21	11,593,673.86
资产减值损失				
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）	12,664,065.61	12,664,065.61	10,332,447.51	10,332,447.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,664,065.61	12,664,065.61	10,332,447.51	10,332,447.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,064,822.51	63,501,008.07	59,644,557.50	41,991,779.48
加：营业外收入	1,653,469.00	115,227.00	113,597.53	45,699.00
减：营业外支出	82,176.99	14,867.00	150,787.93	97,501.41
其中：非流动资产处置损失	22,485.43	5,067.00	5,871.41	5,871.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,636,114.52	63,601,368.07	59,607,367.10	41,939,977.07
减：所得税费用	12,955,946.87	11,216,936.46	7,919,403.38	6,321,611.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,680,167.65	52,384,431.61	51,687,963.72	35,618,365.63
归属于母公司所有者的净利润	66,873,910.00	52,384,431.61	53,909,842.23	35,618,365.63
少数股东损益	-4,193,742.35		-2,221,878.51	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29	0.23	0.23	0.15
（二）稀释每股收益	0.29	0.23	0.23	0.15
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,680,167.65	52,384,431.61	51,687,963.72	35,618,365.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,873,910.00	52,384,431.61	53,909,842.23	35,618,365.63
归属于少数股东的综合收益总额	-4,193,742.35		-2,221,878.51	

## 现金流量表

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<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	180,914,069.24	112,166,848.42	128,876,274.87	68,377,118.66
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	1,085.20		10,367.24	
收到其他与经营活动有关的现金	4,337,093.72	55,713,527.09	43,262,561.79	121,048,669.17
经营活动现金流入小计	185,252,248.16	167,880,375.51	172,149,203.90	189,425,787.83
购买商品、接受劳务支付的现金	18,896,352.98	13,802,644.76	16,908,455.23	11,341,353.98
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	22,352,070.57	14,618,848.35	23,196,166.66	16,934,661.05
支付的各项税费	29,752,289.91	17,356,911.33	26,607,839.87	17,342,687.18
支付其他与经营活动有关的现金	13,729,692.73	10,631,797.09	8,960,682.88	8,371,884.13
经营活动现金流出小计	84,730,406.19	56,410,201.53	75,673,144.64	53,990,586.34
经营活动产生的现金流量净额	100,521,841.97	111,470,173.98	96,476,059.26	135,435,201.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			700,000.00	700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,227.82	2,227.82
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	15,700,000.00		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	15,700,000.00		2,702,227.82	702,227.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,199,320.61	102,669,200.50	149,768,685.76	147,434,450.68
投资支付的现金				
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	106,199,320.61	102,669,200.50	149,768,685.76	147,434,450.68
投资活动产生的现金流量净额	-90,499,320.61	-102,669,200.50	-147,066,457.94	-146,732,222.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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	19,184,000.00	19,184,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
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	19,184,000.00	19,184,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	19,184,000.00	19,184,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,317,234.29	25,317,234.29	23,749,566.96	23,749,566.96
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	44,501,234.29	44,501,234.29	148,749,566.96	148,749,566.96
筹资活动产生的现金流量净额	-25,317,234.29	-25,317,234.29	-8,749,566.96	-8,749,566.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,684.31	-62.71	134.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-15,293,028.62	-16,516,323.52	-59,339,830.85	-20,046,588.33
加：期初现金及现金等价物余额	210,859,810.46	197,492,010.29	131,387,928.04	80,240,914.36
六、期末现金及现金等价物余额	195,566,781.84	180,975,686.77	72,048,097.19	60,194,326.03

## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

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	230,600,000.00	220,640,584.58			196,502,748.39		316,836,309.31		107,086,702.43	1,071,666,344.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	230,600,000.00	220,640,584.58			196,502,748.39		316,836,309.31		107,086,702.43	1,071,666,344.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,990,073.23		983,104.46		-4,193,742.35	2,779,435.34
（一）净利润							66,873,910.00		-4,193,742.35	62,680,167.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							66,873,910.00		-4,193,742.35	62,680,167.65
（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					5,990,073.23		-65,890,805.54			-59,900,732.31
1. 提取盈余公积					5,990,073.23		-5,990,073.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,900,732.31			-59,900,732.31
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										
四、本期期末余额	230,600,000.00	220,640,584.58			202,492,821.62		317,819,413.77		102,892,960.08	1,074,445,780.05

### 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额									
	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	230,600,000.00	220,640,584.58			180,538,930.34		254,284,395.94		112,704,805.66	998,768,716.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	230,600,000.00	220,640,584.58			180,538,930.34		254,284,395.94		112,704,805.66	998,768,716.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,963,818.05		62,551,913.37		-5,618,103.23	72,897,628.19
（一）净利润							118,178,931.42		-5,618,103.23	112,560,828.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							118,178,931.42		-5,618,103.23	112,560,828.19
（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					15,963,818.05		-55,627,018.05			-39,663,200.00
1. 提取盈余公积					15,963,818.05		-15,963,818.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,663,200.00			-39,663,200.00
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										
四、本期期末余额	230,600,000.00	220,640,584.58			196,502,748.39		316,836,309.31		107,086,702.43	1,071,666,344.71

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

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	230,600,000.00	208,453,861.91			196,502,748.39		255,901,619.92	891,458,230.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	230,600,000.00	208,453,861.91			196,502,748.39		255,901,619.92	891,458,230.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,990,073.23		-13,506,373.93	-7,516,300.70
（一）净利润							52,384,431.61	52,384,431.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,384,431.61	52,384,431.61
（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					5,990,073.23		-65,890,805.54	-59,900,732.31
1. 提取盈余公积					5,990,073.23		-5,990,073.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,900,732.31	-59,900,732.31
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								
四、本期期末余额	230,600,000.00	208,453,861.91			202,492,821.62		242,395,245.99	883,941,929.52

### 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳赤湾石油基地股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							
	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	230,600,000.00	208,453,861.91			180,538,930.34		191,727,173.37	811,319,965.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	230,600,000.00	208,453,861.91			180,538,930.34		191,727,173.37	811,319,965.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,963,818.05		64,174,446.55	80,138,264.60
（一）净利润							119,801,464.60	119,801,464.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							119,801,464.60	119,801,464.60
（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					15,963,818.05		-55,627,018.05	-39,663,200.00
1. 提取盈余公积					15,963,818.05		-15,963,818.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,663,200.00	-39,663,200.00
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								
四、本期期末余额	230,600,000.00	208,453,861.91			196,502,748.39		255,901,619.92	891,458,230.22

# 深圳赤湾石油基地股份有限公司

## 财务报表附注

### 2010年半年度报告

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

深圳赤湾石油基地股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经深圳市人民政府办公厅以深府办函(1995)112号文批准, 由深圳赤湾基地公司改组设立。1995年5月11日和1995年6月16日, 分别经深圳市人民政府办公厅以深府办函(1995)112号文和深圳市证券管理办公室以深证办复(1995)第33号文批准, 本公司向社会公开发行境内上市外资股(B股)股票。发行后本公司的总股本为普通股23,060万股, 每股面值人民币1元, 股本计230,600,000.00人民币元。根据深圳证券交易所深证市字(1995)第14号《上市通知书》, 本公司的股票于1995年7月28日起在深圳证券交易所挂牌交易。本公司的注册地为中华人民共和国广东省深圳市, 本公司的控股股东中国南山开发(集团)股份有限公司(以下简称“南山集团”)持有本公司的股权比例为51.79%。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营范围为: 经营码头、港口服务, 堆场、仓库及办公楼租赁; 提供劳务服务, 货物装卸运输、设备出租、供水、供电及供油, 海上石油后勤服务; 经营保税仓库及堆场业务。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

#### 三、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## 4、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有

关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 5、现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的年初汇率折算为人民币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑

差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本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、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和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。

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8、应收款项”。

#### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

#### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

## 8、应收款项

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明

应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法

### ①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

本公司对于单项金额不低于人民币 1,000,000.00 元的应收款项，单独进行减值测试。

#### B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明单项金额重大的应收款项已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在信用风险特征组合后的应收款项中进行减值测试。

### ②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对于单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收款项，作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明应收款项已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

对单项金额不重大的应收账款及经单独测试后未发生减值的应收账款按照余额的 1% 计算确定减值损失，计提坏账准备。

对单项金额不重大的其他应收款及经单独测试后未发生减值的其他应收款不计提坏账准备。

## （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括材料、维修配件和低值易耗品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法、五五摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常

使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据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。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

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。

## 11、投资性房地产

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产折旧采用年限平均法计提折旧。其预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率列示如下：

<u>资产类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
建筑物	10-45 年	5%、10%	2%-9.5%

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在

当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。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。

## 12、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②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

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-50年	5%、10%	1.8%-19%
港务设施	50年	5%	1.9%
机器设备	3-20年	5%、10%	4.5%-31.7%

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
运输工具	3-14年	5%、10%	6.4%-31.7%
固定资产装修	2-5年	-	20%-50%
办公及其他设备	3-5年	5%、10%	18%-31.7%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。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，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固

定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程达到预定可使用状态，可从下列几个方面进行判断：

- (1) 实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- (2) 所建造的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用；
- (3) 继续发生在所建造的资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 建造的资产需要试生产或者试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品、或者试运行结果表明资产能够正常运转或者营业时，应当认为该资产已经达到预定可使用状态；
- (5) 建造的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，该部分应当认为该资产已经达到预定可使用状态；
- (6) 建造的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用的，应当在该资产整体完工时认为该资产已经达到预定可使用状态。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ① 在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤ 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- 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。

##### (2) 借款费用资本化期间

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。

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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，本公司无形资产包括土地及码头使用权、电脑软件及商标权等。本公司以支付土地出让金方式取得及购入的土地使用权，按照实际支付的价款入账；以长期租用方式取得的码头及土地使用权按实际支付的价款入账；购置的电脑软件以实际支付的价款入账。

### (2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司对于各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法如下：

#### A、土地及码头使用权

本公司以支付土地出让金方式取得及购入的土地使用权，采用直线法按预计使用年限 50 年平均摊销；以长期租用方式取得的码头及土地使用权按预计受益期间（14

至 25 年) 平均摊销。

#### B、电脑软件及商标权

电脑软件及商标权采用直线法分别按预计使用年限 2 至 5 年及 10 年平均摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否

独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、其他非流动资产

其他非流动资产为预付受益期在资产负债表日后一年以上的土地使用权的租赁款项，按实际支付的价款入账，并于土地使用权的租赁期开始时转入无形资产，并按预计受益期间分期平均摊销。

## 17、收入

### (1) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。劳务收入于劳务已经提供，相关的经济利益很可能流入企业，与劳务相关的收入和成本能够可靠计量时确认劳务收入的实现。

### (2) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括经营租赁收入、利息收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

A、经营租赁收入金额，按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与承租金额，在相关的租金已经收到或取得收款的证据时确认收入的实现；对预收的一年以上经营租赁租金计入递延收益并按照合同规定的年限采用直线法在租赁期内确认为收入。

B、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附

条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，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，分别情况处理：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。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20、租赁

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人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让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司的租赁为经营租赁。

### (3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 五、税项

### 1、流转税

税种	税率	税基
增值税	6%、17%	水费收入、电费收入
营业税	3%、5%	办公楼租金收入、装卸及港务管理收入、仓储堆存收入

增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额；营业税按应税收入计缴。

## 2、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%、5%、1%计缴；  
教育费附加按实际缴纳流转税额的 3%计缴。

## 3、企业所得税

<u>本公司及其子公司名称</u>	<u>所得税税率</u>
(1) 本公司	22% (注①)
(2) 深圳宝湾国际物流有限公司 (深圳宝湾)	22% (注①)
(3) 广州宝湾物流有限公司 (广州宝湾)	25%
(4) 天津宝湾国际物流有限公司 (天津宝湾)	25%
(5) 廊坊宝湾国际物流有限公司 (廊坊宝湾)	25%
(6) 武汉宝湾国际物流有限公司 (武汉宝湾)	25%
(7) 成都新都宝湾国际物流有限公司 (新都宝湾)	25%
(8) 成都龙泉宝湾国际物流有限公司 (龙泉宝湾)	25%
(9) 沈阳宝湾物流有限公司 (沈阳宝湾)	25%
(10) 南京宝湾国际物流有限公司 (南京宝湾)	25%
(11) 昆山宝湾国际物流有限公司 (昆山宝湾)	25%
(12) 上海宝湾国际物流有限公司 (上海宝湾)	25% (注②)

注①：根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)文件，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。按此规定，本公司及子公司深圳宝湾于2010年按22%的税率执行。

注②：本公司之子公司上海宝湾2010年度企业所得税按核定方式征收，应税所得率为10%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海宝湾	有限责任	上海	服务	16,000.00	仓储、堆存	16000.00	-
广州宝湾	有限责任	广州	服务	5,000.00	仓储、堆存	5,000.00	-
天津宝湾	有限责任	天津	服务	4,980.00	仓储、堆存	2,988.00	-
昆山宝湾	有限责任	昆山	服务	12,000.00	仓储、堆存	12,000.00	-
廊坊宝湾	有限责任	廊坊	服务	5,000.00	仓储、堆存	3,000.00	-
武汉宝湾	有限责任	武汉	服务	3,000.00	仓储、堆存	1,800.00	-
龙泉宝湾	有限责任	成都	服务	5,000.00	仓储、堆存	3,000.00	-
新都宝湾	有限责任	成都	服务	3,000.00	仓储、堆存	1,800.00	-
沈阳宝湾	有限责任	沈阳	服务	3,000.00	仓储、堆存	1,800.00	-
南京宝湾	有限责任	南京	服务	5,000.00	仓储、堆存	3,000.00	-

(续)

金额单位:人民币元

子公司名称	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
上海宝湾 (注①)	100.00	100.00	是	-	-	-
广州宝湾 (注②)	100.00	100.00	是	-	-	-
天津宝湾	60.00	60.00	是	11,749,481.18	-	-
昆山宝湾	100.00	100.00	是	-	-	-
廊坊宝湾 (注③)	60.00	60.00	是	19,141,441.48	-	-
武汉宝湾	60.00	60.00	是	11,954,769.94	-	-
龙泉宝湾 (注③)	60.00	60.00	是	18,519,099.50	-	-
新都宝湾	60.00	60.00	是	10,481,884.41	-	-
沈阳宝湾	60.00	60.00	是	11,092,215.79	-	-
南京宝湾 (注③)	60.00	60.00	是	19,954,067.78	-	-

注①: 本公司直接持有该公司的股权比例为 90%, 通过本公司之全资子公司深圳宝湾持有该公司的股权比例为 10%;

注②：本公司直接持有该公司的股权比例为 90%，本公司通过全资子公司上海宝湾持有该公司的股权比例为 10%。

注③：截至 2010 年 6 月 30 日止，该等子公司尚处于筹建期。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	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
深圳宝湾	有限责任	深圳	服务	3441.00	仓储、堆存	4,183.47	-

(续)

金额单位：人民币元

子公司名称	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
深圳宝湾	100.00	100.00	是	-	-	-

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司于本年度合并范围未发生变化。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 06 月 30 日。上年同期指 2009 年度 1-6 月，本期指 2010 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币	12,393.37	1.00	12,393.37	13,266.01	1.00	13,266.01
-港币	3,217.37	0.88	2,831.29	3,217.37	0.88	2,831.29
-欧元	300.24	9.80	588.35	600.24	9.80	5,882.35
现金小计			<b>21,107.01</b>			<b>21,979.65</b>

银行存款-人民币	194,967,952.51	1.00	194,967,952.51	210,677,977.20	1.00	210,677,977.20
-美元	66,333.13	6.83	453,055.28	677.18	6.83	4,625.14
-港币	16,667.09	0.88	14,667.04	51,395.99	0.88	45,228.47
银行存款小计			<b>195,435,674.83</b>			<b>210,727,830.81</b>
其他货币资金-人民币(注)	110,000.00	1.00	110,000.00	110,000.00	1.00	110,000.00
其他货币资金小计			<b>110,000.00</b>			<b>110,000.00</b>
合计			<b>195,566,781.84</b>			<b>210,859,810.46</b>

注：该余额系存出的信用卡保证金。

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	35,040,629.04	59.18	319,718.14	63.64
其他不重大应收账款	24,169,486.31	40.82	182,725.15	36.36
合计	<b>59,210,115.35</b>	<b>100.00</b>	<b>502,443.29</b>	<b>100.00</b>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	26,901,017.16	53.15	269,010.16	53.15
其他不重大应收账款	23,710,754.29	46.85	237,107.54	46.85
合计	<b>50,611,771.45</b>	<b>100.00</b>	<b>506,117.70</b>	<b>100.00</b>

### (2) 期末坏账准备的计提情况

#### ① 期末单项金额重大的应收账款

单位名称	性质	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	租金、服务费	14,974,038.15	149,740.38	1%	单独测试未发
深圳海油工程水下技术有限公司	租金、服务费	4,166,803.62	41,668.04	1%	生减值,
中海油田服务股份有限公司	租金、服务费	3,941,057.63	39,410.58	1%	按照年
深圳新科安达后勤保障有限公司	租金、服务费	3,328,390.71	33,283.91	1%	末余额
CACT OPERATORS GROUP	租金、服务费	2,159,320.66	21,593.21	1%	1%计提
深圳巨涛机械设备有限公司	租金、服务费	2,042,630.28	20,426.30	1%	
利和物流仓储(上海)有限公司	租金、服务费	1,681,968.29			

昆山好孩子儿童用品有限公司	租金、服务费	1,386,848.11		
ConocoPhillips China Inc.	租金、服务费	1,359,571.59	13,595.72	1%
合 计		<b>35,040,629.04</b>	<b>319,718.14</b>	

## ② 其他不重大应收账款

账 龄	年 末 数			年 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	22,540,775.95	93.26	166,438.05	21,678,132.91	91.43	216,781.32
1 至 2 年	1,202,844.83	5.00	12,028.45	1,572,606.70	6.63	15,726.07
2 至 3 年	175,935.26	0.72	1,759.35	139,526.79	0.59	1,395.27
3 年以上	249,930.27	1.02	2,499.30	320,487.89	1.35	3,204.88
合 计	<b>24,169,486.31</b>	<b>100.00</b>	<b>182,725.15</b>	<b>23,710,754.29</b>	<b>100.00</b>	<b>237,107.54</b>

(3) 应收账款期末数包括应收关联方的款项 1,184,750.74 元, 占应收账款总额的比例为 2.01%。其中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款为 268,862.70 元, 占应收账款总额的比例为 0.46%。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	非关联方	14,974,038.15	25.29%	1 年以内
深圳海油工程水下技术有限公司	非关联方	4,166,803.62	7.04%	1 年以内
中海油田服务股份有限公司	非关联方	3,941,057.63	6.65%	1 年以内
深圳新科安达后勤保障有限公司	非关联方	3,328,390.71	5.62%	1 年以内
CACT OPERATORS GROUP	非关联方	2,159,320.66	3.65%	1 年以内
合 计		<b>28,569,610.77</b>	<b>48.25%</b>	

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳赤湾海洋石油设备修造有限公司	联营企业	715,798.57	1.22%
深圳赤湾港航股份有限公司	受同一方控制	142,066.50	0.24%
中国南山开发(集团)股份有限公司	控股股东	268,862.70	0.46%
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	联营企业	49,843.00	0.08%
赤湾轮船公司	受同一方控制	8,179.97	0.01%
合 计		<b>1,184,750.74</b>	<b>2.01%</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	590,009.58	67.46%	13,495,869.74	97.69%
3 年以上	284,580.25	32.54%	318,651.19	2.31%
合计	<b>874,589.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,814,520.93</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付账款余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,338,135.48	46.90	-	-
其他不重大其他应收款	8,306,823.65	53.10	-	-
合 计	<b>15,644,959.13</b>	<b>100.00</b>	-	-

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	19,416,811.19	79.69	-	-
其他不重大其他应收款	4,948,427.04	20.31	-	-
合 计	<b>24,365,238.23</b>	<b>100.00</b>	-	-

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	性质	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
本公司员工	预借备用金	2,842,083.73	-	-	
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司	保证金	2,496,051.75			单独测试未发生减值
江苏国际商务中心规划建设局	保证金	1,000,000.00	-	-	
天津市塘沽区建筑业协会	保证金	1,000,000.00	-	-	
	合计	<b>7,338,135.48</b>	-		

##### ② 除单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试之外其他应收款

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	6,674,556.26	80.35%	-	3,148,815.66	69.75%	-
1至2年	1,613,092.59	19.42%	-	1,735,540.03	29.18%	-
2至3年	5,000.00	0.06%	-	-	-	-
3年以上	14,174.80	0.17%	-	64,071.35	1.07%	-
合计	8,306,823.65	100.00%	-	4,948,427.04	100.00%	-

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	账面金额	性质
本公司员工	2,842,083.73	预借备用金
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司	2,496,051.75	保证金
江苏国际商务中心规划建设局	1,000,000.00	保证金
天津市塘沽区建筑业协会	1,000,000.00	保证金
	<b>7,338,135.48</b>	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
本公司员工	公司员工	2,842,083.73	1年以内	18.17%
维斯塔斯风力技术(中国)有限公司	非关联方	2,496,051.75	1年以内	15.95%
江苏国际商务中心规划建设局	非关联方	1,000,000.00	1至2年	6.39%
天津市塘沽区建筑业协会	非关联方	1,000,000.00	1年以内	6.39%
上海供电公司	非关联方	302,284.76	1年以内	1.93%
合计		<b>7,640,420.24</b>		<b>48.84%</b>

## 5、存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料及维修配件	373,295.73		373,295.73
低值易耗品	18,539.60		18,539.60
合计	<b>391,835.33</b>		<b>391,835.33</b>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料及维修配件	1,205,164.89	-	1,205,164.89
低值易耗品	8,032.00	-	8,032.00
合 计	<b>1,213,196.89</b>	-	<b>1,213,196.89</b>

## 6、对联营公司的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)
设备修造公司(注①)	有限责任公司	深圳	林国海	服务	200万美元	20%	20%
胜宝旺公司(注②)	有限责任公司	深圳	邓建辉	服务	3000万美元	32%	32%

(续)

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	本年营业收入总额	本年净利润
设备修造公司	26,913,780.59	3,413,691.51	23,500,089.08	8,863,097.54	221,908.11
胜宝旺公司	1,085,260,603.11	85,655,055.61	999,605,547.50	114,910,418.70	39,436,512.45

注①：设备修造公司主要经营业务包括为南海石油勘探开采提供设备检验、维修保养服务；

注②：胜宝旺公司生产经营海洋工程用、陆地工业和民用工程用钢结构制品及自产产品的售后服务，从事非配额许可证、非专营商品的收购出口业务。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	316,035,637.55	12,664,065.61		328,699,703.16
减：长期股权投资减值准备	-			
合计	<b>316,035,637.55</b>	<b>12,664,065.61</b>		<b>328,699,703.16</b>

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
设备修造公司	权益法	3,312,000.00	4,720,377.22	44,381.63	4,764,756.55
胜宝旺公司	权益法	79,488,000.00	311,315,260.33	12,619,683.98	323,934,946.61
合 计			<b>316,035,637.55</b>	<b>12,664,065.61</b>	<b>328,699,703.16</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
设备修造公司	20%	20%	-	-	-	
胜宝旺公司	32%	32%	-	-	-	-
合计				-	-	

## 8、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	738,992,579.71	7,470,416.56	14,772,044.94	731,690,951.33
减: 投资性房地产减值准备	-			
合计	<b>738,992,579.71</b>	<b>7,470,416.56</b>	<b>14,772,044.94</b>	<b>731,690,951.33</b>

### (2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	894,255,839.26	7,470,416.56		901,726,255.82
<b>累计折旧</b>				
房屋、建筑物	155,263,259.55	14,772,044.94		170,035,304.49
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物	-			
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	738,992,579.71			731,690,951.33
合计	<b>738,992,579.71</b>			<b>731,690,951.33</b>

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	489,170,472.15	5,622,277.22	1,264,561.04	493,528,188.33
其中: 房屋及建筑物	300,313,282.18	2,893,000.00	71,640.40	303,134,641.78
港务设施	45,460,529.33			45,460,529.33
机器设备	70,304,373.85	1,776,409.22	10,750.02	72,070,033.05
运输工具	16,918,376.32	63,350.00	1,126,836.40	15,854,889.92
固定资产装修	13,379,975.19			13,379,975.19

办公及其他设备	42,793,935.28	889,518.00	55,334.22	43,628,119.06
二、累计折旧合计	144,707,103.91	11,889,989.68	1,144,675.49	155,452,418.10
其中：房屋及建筑物	26,734,911.03	6,062,542.04	31,225.58	32,766,227.49
港务设施	29,576,572.24	460,411.44		30,036,983.68
机器设备	36,243,189.11	2,937,691.52	9,464.44	39,171,416.19
运输工具	10,542,303.46	768,806.55	1,057,116.20	10,253,993.81
固定资产装修	12,918,506.69			12,918,506.69
办公及其他设备	28,691,621.38	1,660,538.13	46,869.27	30,305,290.24
三、账面净值合计	344,463,368.24			338,075,770.23
其中：房屋及建筑物	273,578,371.15			270,368,414.29
港务设施	15,883,957.09			15,423,545.65
机器设备	34,061,184.74			32,898,616.86
运输工具	6,376,072.86			5,600,896.11
固定资产装修	461,468.50			461,468.50
办公及其他设备	14,102,313.90			13,322,828.82
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
港务设施				
机器设备				
运输工具				
固定资产装修				
办公及其他设备				
五、账面价值合计	344,463,368.24			338,075,770.33
其中：房屋及建筑物	273,578,371.15			270,368,414.29
港务设施	15,883,957.09			15,423,545.65
机器设备	34,061,184.74			32,898,616.86
运输工具	6,376,072.86			5,600,896.11
固定资产装修	461,468.50			461,468.50
办公及其他设备	14,102,313.90			13,322,828.82

## 10、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数		期 初 数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东高地H仓库	2,877,518.19		2,877,518.19	181,807.59	-	181,807.59
新都宝湾物流园工程				9,389,110.08	-	9,389,110.08
武汉宝湾物流园工程				47,800.00	-	47,800.00
龙泉宝湾物流园工程	59,039,101.27		59,039,101.27	12,645,574.95	-	12,645,574.95
天津宝湾物流园工程				9,114,647.73	-	9,114,647.73
南京宝湾物流园工程	12,099,394.38		12,099,394.38	9,923,313.57	-	9,923,313.57
昆山宝湾物流园工程				41,134.68	-	41,134.68
上海宝湾物流园工程	1,041,994.00		1,041,994.00	-	-	-
廊坊宝湾物流园工程	2,827,807.78		2,827,807.78	1,546,008.34	-	1,546,008.34
零星工程	1,614,263.03		1,614,263.03	1,088,959.63	-	1,088,959.63
合 计	<b>79,500,078.65</b>		<b>79,500,078.65</b>	<b>43,978,356.57</b>	-	<b>43,978,356.57</b>

**深圳赤湾石油基地股份有限公司**  
**财务报表附注**

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产	本期转入投 资性房地产	其他减少数	期末数
东高地H仓库	38,560,000.00	181,807.59	2,695,710.60				2,877,518.19
新都宝湾物流园工程	(注)181,000,000.00	9,389,110.08		9,389,110.08			-
龙泉宝湾物流园工程	(注)300,000,000.00	12,645,574.95	46,393,526.32				59,039,101.27
天津宝湾物流园工程	(注)441,000,000.00	9,114,647.73		9,114,647.73			-
南京宝湾物流园工程	(注)373,000,000.00	9,923,313.57	2,176,080.81				12,099,394.38
昆山宝湾物流园工程	(注)292,000,000.00	41,134.68		41,134.68			-
廊坊宝湾物流园工程		1,546,008.34	1,281,799.44				2,827,807.78
合计		<b>42,841,596.94</b>	<b>52,547,117.17</b>	<b>18,544,892.49</b>			<b>76,843,821.62</b>

注：工程预算数包含土地购置支出预算。

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	备 注
东高地H仓库	-	-	-	自 筹	余额为尚未完工的零星工程
新都宝湾物流园工程	2,051,141.05	31,725.88	4.78%	自筹及借款	-
龙泉宝湾物流园工程	826,981.92	434,431.65	4.78%	自筹及借款	-
天津宝湾物流园工程	8,489,545.44			自筹及借款	-
南京宝湾物流园工程	26,701.15			自筹及借款	-
昆山宝湾物流园工程	3,895,359.65	-		自筹及借款	余额为尚未完工的零星工程
廊坊宝湾物流园工程	-	-	-	自 筹	-
合计	<b>15,289,729.21</b>	<b>466,157.53</b>			

注：本公司各子公司物流园建设资金统一筹集，利息资本化金额统一计算。

## 11、无形资产

项目	初始成本	期初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	取得方式
二期土地使用权（注①）	378,094,260.00	371,162,531.90			7,561,885.20	14,493,613.30	363,600,646.70	租赁
第二期码头使用权（注①）	3,060,000.00	3,003,900.00			61,200.00	117,300.00	2,942,700.00	租赁
预付场地租金	36,110,385.42	18,175,561.68			722,207.76	18,657,031.50	17,453,353.92	租赁
广州宝湾 B 地块土地使用权	14,821,763.29	13,635,754.85			148,214.70	1,334,223.14	13,487,540.15	出让
上海宝湾土地使用权	115,112,393.81	104,400,941.77			1,151,785.74	11,863,237.78	103,249,156.03	出让
昆山宝湾土地使用权	60,341,348.50	56,720,867.72			603,413.46	4,223,894.24	56,117,454.26	出让
天津宝湾土地使用权	139,964,130.77	134,337,432.05			1,406,674.68	7,033,373.40	132,930,757.37	出让
龙泉宝湾土地使用权（注②）	40,718,533.71	39,496,977.73			407,185.37	1,628,741.35	39,089,792.36	出让
廊坊宝湾土地使用权	51,480,000.00	51,308,400.00			514,800.00	686,400.00	50,793,600.00	出让
新都宝湾土地使用权（注③）	31,686,200.00	31,158,096.68			316,861.98	844,965.30	30,841,234.70	出让
商标	234,496.64	159,258.46			11,524.98	86,763.16	147,733.48	购入
软件	1,161,900.80	860,673.99	80,400.00		134,551.82	435,778.63	806,522.17	购入
合计	<b>872,785,412.94</b>	<b>824,420,396.83</b>	<b>80,400.00</b>		<b>13,040,305.69</b>	<b>61,405,321.80</b>	<b>811,460,491.14</b>	

注①：二期土地使用权及码头使用权系租赁的本公司之股东南山集团的资产。南山集团投入本公司的一期土地使用权及码头使用权已于 2009 年 7 月出资期限届满。2006 年 7 月 18 日，本公司与南山集团签订《场地使用协议书》，本公司自 2009 年 7 月 15 日出资期限届满起以租赁的方式延续使用南山集团港口及码头用地 25 年，租赁期为 2009 年 7 月 15 日至 2034 年 7 月 14 日。

注②：截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司之子公司龙泉宝湾的土地使用权证尚在办理中。

注③：系本公司根据 2007 年 8 月与四川省成都市新都区人民政府签订的《投资协议书》购置的位于四川省成都市新都区宗地面积为 245 亩的土地。

**12、递延所得税资产****(1) 已确认的递延所得税资产**

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:	6,599,175.49	6,669,983.87
资产减值准备	101,959.42	101,959.42
开办费	39,627.98	39,627.98
可抵扣亏损	6,454,256.03	6,525,064.41
无形资产	3,332.06	3,332.06
小 计	<b>6,599,175.49</b>	<b>6,669,983.87</b>

**(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异**

项 目	期末数	期初数
应收账款	463,132.96	463,132.96
无形资产	15,145.73	15,145.73
开办费	158,511.92	158,511.92
可转回亏损	25,817,024.11	26,100,257.63
合 计	<b>26,453,814.72</b>	<b>26,737,048.24</b>

**13、其他非流动资产**

项 目	期末数	期初数
港口土地租赁费	-	-
码头使用费	-	-
土地使用权预付款(注)	43,877,289.80	36,997,289.80
其他	539,745.54	574,914.50
合 计	<b>44,417,035.34</b>	<b>37,572,204.30</b>

注：系本公司之子公司广州宝湾、龙泉宝湾和南京宝湾预付的土地款。截至 2010 年 6 月 30 日止，尚未取得该等土地使用权。

**14、资产减值准备明细表**

项 目	期初数	本期 计提	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
坏账准备	506,117.70			3674.41	-	502,443.29
其中：应收账款	506,117.70			3674.41	-	502,443.29
其他应收款	-				-	
合 计	<b>506,117.70</b>			<b>3674.41</b>	-	<b>502,443.29</b>

**15、短期借款**

借款类别	期末数	期初数
信用借款	124,184,000.00	124,184,000.00
合 计	<b>124,184,000.00</b>	<b>124,184,000.00</b>

**16、应付职工薪酬**

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资奖金	18,255,381.28	25,077,773.50	27,270,230.07	16,062,924.71

职工福利费	-	318,620.01	228,900.96	89,719.05
社会保险费	20,290.43	2,699,674.39	1,661,995.02	1,057,969.80
工会经费和职工教育经费	76,802.54	636,831.68	248,976.26	464,657.96
住房公积金	-	1,069,812.26	1,069,812.26	
合 计	<b>18,352,474.25</b>	<b>29,802,711.84</b>	<b>30,479,914.57</b>	<b>16,675,271.52</b>

## 17、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	(390,377.65)	(312,737.65)
营业税	1,630,771.37	1,432,545.77
所得税	10,986,869.99	9,677,201.43
城市维护建设税	39,784.65	33,344.47
个人所得税	114,558.68	183,436.43
房产税	972,530.43	
土地使用税	707,037.57	2,666,517.26
其他	32,380.82	279,499.89
合 计	<b>14,093,555.86</b>	<b>13,959,807.60</b>

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
应付工程款	159,087,383.60	218,282,695.54
应付质保金及押金	21,891,072.05	19,592,298.21
应付土地款	27,507,094.88	18,281,200.00
应付暂借款	1,334,812.40	2,076,834.89
其他	12,078,615.42	13,433,549.60
合 计	<b>221,898,978.35</b>	<b>271,666,578.24</b>

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项 目	期末数	期初数
南山集团	264,500.83	264,500.83
合 计	<b>264,500.83</b>	<b>264,500.83</b>

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海宝湾二期工程质保金	5,578,750.28	未到期	否
利和物流仓储(上海)有限公司	4,775,872.36	未到期	否
合 计	<b>10,354,622.64</b>		

## 19、长期借款

### (1) 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	910,000,000.00	910,000,000.00
合 计	910,000,000.00	910,000,000.00

### (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币 种	期末数	期初数
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-10	2014-11-10	5.184	RMB	160,000,000.00	160,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳赤湾支行	2009-8-21	2014-8-21	5.184	RMB	200,000,000.00	200,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳赤湾支行	2009-8-26	2012-8-26	4.860	RMB	200,000,000.00	200,000,000.00
宁波银行股份有限公司深圳分行	2009-7-10	2012-5-14	4.860	RMB	50,000,000.00	50,000,000.00
华融信托国际有限责任公司	2009-8-25	2012-8-24	4.590	RMB	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计					910,000,000.00	910,000,000.00

## 20、长期应付款

单 位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南山集团	147,941,708.72			147,941,708.72
合 计	147,941,708.72			147,941,708.72

注：系本公司之子公司天津宝湾、新都宝湾、龙泉宝湾和廊坊宝湾根据本公司与南山集团签订《股权及债权转让协议》，于本年度收到的南山集团按持股比例承担的物流园建设资金，待物流园投入运营后择机逐步偿还。

## 21、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
地基处理专项资金(注①)	11,730,000.00			11,730,000.00
地基处理专项资金(注②)	4,210,000.00		4,210,000.00	0.00
合 计	15,940,000.00		4,210,000.00	11,730,000.00

注①：系本公司之子公司廊坊宝湾于本年度收到的地基处理专项资金。

注②：系本公司之子公司龙泉宝湾本年度收到的地基处理专项资金。

**22、其他非流动负债**

项目	期初数	本期增加	转入收入	期末数
长期预收租金	25,813,016.46	-	674,675.58	25,138,340.88
合计	<b>25,813,016.46</b>	-	<b>674,675.58</b>	<b>25,138,340.88</b>

**23、股本**

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
尚未流通股				
发起人	119,420,000.00	51.79%	119,420,000.00	51.79%
其中：境内法人持股	119,420,000.00	51.79%	119,420,000.00	51.79%
无限售条件的流通股境内上市的外资股	111,180,000.00	48.21%	111,180,000.00	48.21%
合计	<b>230,600,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>230,600,000.00</b>	<b>100.00%</b>

**24、资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	111,367,624.16	-	-	111,367,624.16
其他资本公积	109,272,960.42	-	-	109,272,960.42
合计	<b>220,640,584.58</b>	-	-	<b>220,640,584.58</b>

**25、盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,177,992.72			141,177,992.72
任意盈余公积	55,324,755.67	5,990,073.23		61,314,828.90
合计	<b>196,502,748.39</b>	<b>5,990,073.23</b>		<b>202,492,821.62</b>

注：本公司任意盈余公积根据 2009 年度股东大会决议，按照 2009 年净利润的 5% 计提。

**26、未分配利润****(1) 未分配利润变动情况**

项目	期末数	期初数
调整前上年末未分配利润	316,836,309.31	254,284,395.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	316,836,309.31	254,284,395.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,873,910.00	118,178,931.42
盈余公积弥补亏损		-
其他转入		-
减：提取法定盈余公积		11,980,146.47
提取任意盈余公积	5,990,073.23	3,983,671.58
应付普通股股利（注）	59,900,732.31	39,663,200.00
期末未分配利润	<b>317,819,413.77</b>	<b>316,836,309.31</b>

## 27、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	191,825,758.19	150,799,741.68
其他业务收入	640.00	61,017.00
<b>营业收入合计</b>	<b>191,826,398.19</b>	<b>150,860,758.68</b>
主营业务成本	63,785,992.01	48,818,562.10
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>63,785,992.01</b>	<b>48,818,562.10</b>

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
堆存(仓储)	118,351,890.82	45,045,831.41	91,622,052.78	31,374,388.62
港务管理	25,293,959.06	4,006,743.97	21,223,056.47	5,230,797.33
装卸	37,501,357.10	12,331,067.19	27,589,911.16	10,193,977.30
办公租赁	10,678,551.21	2,402,349.44	10,364,721.27	2,019,398.85
小 计	<b>191,825,758.19</b>	<b>63,785,992.01</b>	<b>150,799,741.68</b>	<b>48,818,562.10</b>
减: 内部抵销数				
合 计	<b>191,825,758.19</b>	<b>63,785,992.01</b>	<b>150,799,741.68</b>	<b>48,818,562.10</b>

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	131,388,011.78	38,092,790.80	104,173,477.12	34,989,609.32
华东地区	44,893,917.75	15,227,342.23	46,018,088.78	13,702,632.44
华北地区	9,813,980.47	8,246,429.81	-	-
西南地区	5,730,488.19	2,219,429.17	669,192.78	126,320.34
小 计	<b>191,826,398.19</b>	<b>63,785,992.01</b>	<b>150,860,758.68</b>	<b>48,818,562.10</b>
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	<b>191,826,398.19</b>	<b>63,785,992.01</b>	<b>150,860,758.68</b>	<b>48,818,562.10</b>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	40,793,320.21	21%
CACT OPERATORS GROUP	12,666,899.79	7%
利和物流仓储(上海)有限公司	10,998,984.47	6%
深圳新科安达后勤保障有限公司	9,819,833.73	5%
ConocoPhillips China Inc.	6,650,986.13	3%
合 计	<b>71,306,381.87</b>	<b>42%</b>

## 28、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计提标准
营业税	8,421,982.51	6,708,730.89	3%、5%
房产税	3,381,743.39	2,516,160.20	房产计税价值的 1.2%
土地使用税	3,559,079.01	3,988,970.01	
其他	357,176.58	247,706.40	
合 计	<b>15,719,981.49</b>	<b>13,461,567.50</b>	

## 29、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	24,743,448.69	18,446,148.30
减：利息收入	801,535.56	230,048.93
汇兑损失	-3,879.30	60.66
减：汇兑收入	2,165.20	2,990.10
其他	33,816.19	31,920.28
合 计	<b>23,969,684.82</b>	<b>18,245,090.21</b>

## 30、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,664,065.61	10,332,447.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	<b>12,664,065.61</b>	<b>10,332,447.51</b>

## (2) 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	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
设备修造公司	44,381.63	481,419.11	业绩变动
胜宝旺公司	12,619,683.98	9,851,028.40	业绩变动
合 计	<b>12,664,065.61</b>	<b>10,332,447.51</b>	

注：其中计人民币 11,494,799.52 元为胜宝旺公司之联营公司蓬莱巨涛公司实现的收益。

## 31、营业外收入

## (1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置所得	0.00	30,600.00
其中：固定资产处置所得	0.00	30,600.00
无形资产处置所得	0.00	
政府补助	1,480,000.00	3,000.00
罚款净收入	3,870.00	200.00
赔偿费收入	20.00	14,489.00
其他	169,579.00	65,308.53
合 计	<b>1,653,469.00</b>	<b>113,597.53</b>

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说 明
政府补助	1,480,000.00		注
税费返还			
随军家属安置费		3,000.00	
合 计	<b>1,480,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	

注：系本公司之子公司昆山宝湾根据江苏省财政厅下发的苏财建【2009】246号，下达 2009 年度省级现代服务业（其他现代服务业）发展专项引导资金预算的通知，于本期收到的省级现代服务业专项引导资金 900,000 元；根据江苏昆山花桥经济开发区党政办公室昆花政 [2008] 字第 12 号文于本期收到的政府补助 450,000 元；根据江苏昆山花桥经济开发区党政办公室昆花政办抄[2009] 字第 7 号文于本期收到的政府补助 130,000 元。

**32、营业外支出**

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	22,485.43	5,871.41
对外捐赠支出	0.00	91,630.00
赔偿费支出	3,677.71	27,688.07
其他支出	56,013.85	25,598.45
合 计	<b>82,176.99</b>	<b>150,787.93</b>

**33、所得税费用**

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,955,946.87	7,919,403.38
递延所得税调整		
合 计	<b>12,955,946.87</b>	<b>7,919,403.38</b>

**34、基本每股收益和稀释每股收益**

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.28	0.23	0.23

注：每股收益计算过程如下：

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关

规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P<sub>1</sub> 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上年同期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	62,680,167.65	51,687,963.72
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	25,517,359.13	19,504,826.04
无形资产摊销	13,040,305.69	11,517,458.69
长期待摊费用摊销	1,625,987.23	2,566,740.38
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）	21,675.03	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	810.4	5,271.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,945,813.6	18,114,452.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,664,065.61	-10,332,447.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-319,176.45	
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）	681,311.94	537,891.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,750,215.22	34,302,574.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,249,339.93	-33,009,112.04
其他	4,490,778.07	1,580,439.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>100,521,841.97</b>	<b>96,476,059.26</b>
<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	195,566,781.84	72,048,097.19
减：现金的期初余额	210,859,810.46	131,387,928.04
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	<b>-15,293,028.62</b>	<b>-59,339,830.85</b>

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
<b>一、现金</b>	195,566,781.84	72,048,097.19
其中：库存现金	21,017.01	40,724.57
可随时用于支付的银行存款	194,967,952.51	71,897,372.62
可随时用于支付的其他货币资金	110,000.00	110,000.00
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	195,566,781.84	72,048,097.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 八、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
南山集团	618832976	广东省深圳市	土地开发、港口运输	500,000,000.00	51.79%	51.79%

### 2、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、1。

### 3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业的相关信息见附注七、6。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳赤湾港航股份有限公司（港航公司）	受同一母公司控制	61883296-8
深圳市南山房地产开发有限公司（南山房地产）	受同一母公司控制	61883297-6
赤晓企业有限公司（赤晓公司）	受同一母公司控制	78833212-2
深圳赤晓工程建设有限公司（赤晓工程）	赤晓公司之子公司	61883136-7
深圳赤晓建筑科技有限公司（赤晓建筑）	赤晓公司之子公司	61881595-7
深圳赤湾货运有限公司（赤湾货运）	港航公司之子公司	61883349-3
赤湾集装箱码头有限公司（CCT）（赤湾集装箱）	港航公司之子公司	61881700-4
深圳市赤湾东方物流有限公司（东方物流）	港航公司之子公司	72616516-2
胜宝旺工程公司	联营公司	61880960-2
赤湾轮船	港航公司之子公司	61881638-6
设备修造公司	联营公司	61887962-7

### 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳赤湾港航股份有限公司	接受劳务	土地租金	协议价	182,869.62	1.02	30,000.00	0.34
深圳市南山房地产开发有限公司	接受劳务	土地租金	协议价	2,656,999.12	100.00	2,120,158.32	94.18
赤晓工程建设有限公司	接受劳务	工程款	协议价	8,343,614.00	83.95	4,290,183.16	65.83
深圳赤湾海洋石油设备修造有限公司	提供劳务	租金	协议价	1,155,435.33	1.82	1,119,942.22	2.29
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	提供劳务	租金、服务费	协议价	1,376,264.96	2.17	731,564.94	1.48
中国南山开发(集团)股份有限公司	提供劳务	租金	协议价	1,634,085.66	19.72	1,709,196.56	20.08
深圳市南山房地产开发有限公司	提供劳务	租金	协议价	496,070.66	5.99	437,206.80	5.14
深圳赤湾港航股份有限公司	提供劳务	租金	协议价	857,356.57	10.35	855,894.00	10.05
深圳赤湾轮船有限公司	提供劳务	租金、服务费	协议价	53,133.01	0.72	45,205.35	0.56

## 6、关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末数	期初数
应收账款	胜宝旺公司	49,843.00	928,427.11
	设备修造公司	715,798.57	709,024.08
	集团总部	268,862.70	
	港航	142,066.50	
	赤湾轮船	8,179.97	
	合计		<b>1,184,750.74</b>
应收账款-坏账准备	胜宝旺工程公司	498.43	9,284.27
	设备修造公司	7,157.99	7,090.24
	集团总部	2,688.63	
	港航	1,420.67	
	赤湾轮船	818.00	
	合计		<b>12,583.70</b>
预付账款	赤晓建筑		<b>5,072,670.00</b>
应付账款	赤晓建筑	40,592.00	40,592.00
	赤晓工程	60,000.00	60,000.00
	港航	134,629.08	
	南山房地产	2,521,329.56	
	东方物流	16,145.00	
	旭勤实业	5,638.81	
合计		<b>2,778,334.45</b>	<b>100,592.00</b>
其他应付款			

	南山集团	260,450.83	264,500.83
	设备修造公司		-
	港航公司	231,572.51	779,702.42
	东方物流		-
	南山实业		2,293,961.38
	赤晓建筑		-
	赤晓工程	18,422.64	50,000.00
	赤晓公司		-
	南山地产	59,818.66	
	合 计	<u>570,264.64</u>	<u>3,388,164.63</u>
长期应付款	南山集团	<u>147,941,708.72</u>	<u>147,941,708.72</u>

## 九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、股权收购事项

2010年1月22日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于向中国南山开发（集团）股份有限公司收购明江（上海）国际物流有限公司60%股权关联交易的议案》，决议收购南山集团持有的明江（上海）国际物流有限公司（以下简称“明江物流”）的60%股权，收购价格为人民币31,301,000.00元。2010年2月25日，本公司股东大会业已核准。

截至2010年6月30日止，股权收购相关手续尚在办理中。

### 2、重大投资事项

2010年1月22日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于与中国南山开发（集团）股份有限公司共同投资明江物流园项目的议案》，决议公司与南山集团在上海市松江科技园区共同投资开发明江物流园项目，计划占地约332亩，总投资预算约人民币353,000,000.00元。2010年2月25日，本公司股东大会业已核准。

### 3、子公司注销

2010年1月22日，公司第五届董事会第八次会议审议批准《关于注销沈阳宝湾物流有限公司的议案》，鉴于沈阳宝湾项目土地地下发现煤矿资源，政府将该地块收回，该项目已终止经营，因此公司决定注销沈阳宝湾。

2010年1月22日，公司第五届董事会第八次会议审议批准《关于注销武汉宝湾物

流有限公司的议案》，鉴于当地政府无法履行供地承诺，武汉宝湾项目无法继续进行，因此公司决定注销武汉宝湾。

截至本财务报表报出日止，沈阳宝湾和武汉宝湾的注销手续尚在办理中。

## 十二、其他重要事项说明

### 1、沈阳宝湾项目用地事项

沈阳宝湾的土地使用权由于矿产压覆问题被当地政府收回，截至2010年7月止，本公司及沈阳宝湾已收到全部土地款。

### 2、广州宝湾A地块用地事项

2010年2月10日，广州经济技术开发区管理委员会以[2010]16号《关于广州宝湾物流项目地块问题的会议纪要》通告本公司A地块（101,380平方米）已经省、市国土部门批准，并已完成土地招拍挂手续。截至2010年6月30日止，其他相关手续尚在办理中。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	31,023,011.53	65.67	310,230.12	74.84
其他不重大应收账款	16,219,572.72	34.33	104,303.48	25.16
合 计	<b>47,242,584.25</b>	<b>100.00</b>	<b>414,533.60</b>	<b>100.00</b>

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,000,414.46	53.07	220,004.14	53.07
其他不重大应收账款	19,452,945.99	46.93	194,529.46	46.93
合 计	<b>41,453,360.45</b>	<b>100.00</b>	<b>414,533.60</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

## ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	性质	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	租金、服务费	14,974,038.15	149,740.38	1%	
深圳海油工程水下技术有限公司	租金、服务费	4,166,803.62	41,668.04	1%	
中海油田服务股份有限公司	租金、服务费	3,941,057.63	39,410.58	1%	单独测试
CACT OPERATORS GROUP	租金、服务费	2,159,320.66	21,593.21	1%	未发生减
深圳巨涛机械设备有限公司	租金、服务费	2,042,630.28	20,426.30	1%	值, 按照
ConocoPhillips China Inc.	租金、服务费	1,359,571.59	13,595.72	1%	年末余额
威德福(中国)能源服务有限公司	租金、服务费	1,263,740.97	12,637.41	1%	1%计提
威德福亚太有限公司	租金、服务费	1,115,848.63	11,158.49	1%	
合计		<b>31,023,011.53</b>	<b>310,230.12</b>		

## ② 其他不重大应收账款

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	14,590,862.36	89.96	88,016.38	17,967,915.87	92.37	179,679.16
1至2年	1202844.83	7.42	12,028.45	1,063,200.45	5.47	10,632.00
2至3年	175935.26	1.08	1,759.35	139,526.79	0.72	1,395.27
3年以上	249930.27	1.54	2,499.30	282,302.88	1.44	2,823.03
合计	<b>16,219,572.72</b>	<b>100.00</b>	<b>104,303.48</b>	<b>19,452,945.99</b>	<b>100.00</b>	<b>194,529.46</b>

## (3) 应收账款年末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	14,974,038.15	31.7%	1年以内
深圳海油工程水下技术有限公司	4,166,803.62	8.82%	1年以内
中海油田服务股份有限公司	3,941,057.63	8.34%	1年以内
CACT OPERATORS GROUP	2,159,320.66	4.57%	1年以内
深圳巨涛机械设备有限公司	2,042,630.28	4.32%	1年以内
合计	<b>27,283,850.34</b>	<b>57.75%</b>	

## (4) 应收关联方账项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳赤湾海洋石油设备修造有限公司	联营企业	715,798.57	1.52%
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	联营企业	49,843.00	0.11%
中国南山开发(集团)股份有限公司	控股股东	268,862.70	0.57%
深圳赤湾港航股份有限公司	受同一方控制	142,066.50	0.30%
合计		<b>1,176,570.77</b>	<b>2.49%</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	528,444,050.11	98.60	-	-
其他不重大其他应收款	7,523,603.06	1.40	-	-
合计	<b>535,967,653.17</b>	<b>100.00</b>	-	-

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	430,018,144.79	98.96	-	-
其他不重大其他应收款	4,540,996.64	1.04	-	-
合计	<b>434,559,141.43</b>	<b>100.00</b>	-	-

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	性质	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津宝湾	往来款	228,501,741.84	-	-	
昆山宝湾	往来款	118,054,741.60	-	-	
上海宝湾	往来款	62,397,071.75	-	-	单独测
成都新都宝湾	往来款	60,857,499.88	-	-	试未发
成都龙泉宝湾	往来款	33,021,772.23	-	-	生减值
广州宝湾	往来款	21,290,786.65	-	-	
廊坊宝湾	往来款	4,320,436.16	-	-	
合计		<b>528,444,050.11</b>	-	-	

### (3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
-------	----	-------------	------

天津宝湾	228,501,741.84	42.63%	3 年以内
昆山宝湾	118,054,741.60	22.03%	2 年以内
上海宝湾	62,397,071.75	11.64%	4 年以内
新都宝湾	60,857,499.88	11.35%	2 年以内
龙泉宝湾	33,021,772.23	6.16%	1 年以内
合计	<b>502,832,827.30</b>	<b>95.51%</b>	

(4) 其他应收款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例
天津宝湾	子公司	228,501,741.84	42.63%
昆山宝湾	子公司	118,054,741.60	22.03%
上海宝湾	子公司	62,397,071.75	11.64%
成都新都宝湾	子公司	60,857,499.88	11.35%
成都龙泉宝湾	子公司	33,021,772.23	6.16%
广州宝湾	子公司	21,290,786.65	3.97%
廊坊宝湾	子公司	4,320,436.16	0.81%
沈阳宝湾	子公司	861,755.99	0.16%
深圳宝湾	子公司	117,425.52	0.02%
明江物流	受同一方控制	62,004.12	0.01%
合计		<b>529,485,235.74</b>	<b>98.79%</b>

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海宝湾	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00	-	144,000,000.00
广州宝湾	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
天津宝湾	成本法	29,880,000.00	29,880,000.00	-	29,880,000.00
昆山宝湾	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00
廊坊宝湾	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
武汉宝湾	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
龙泉宝湾	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
新都宝湾	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
沈阳宝湾	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
南京宝湾	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
深圳宝湾	成本法	41,834,700.07	41,273,772.13	-	41,273,772.13
设备修造公司	权益法	3,312,000.00	4,720,377.22	44,381.63	4,764,756.55
胜宝旺公司	权益法	79,488,000.00	311,315,260.33	12,619,683.98	323,934,946.61
合计			<b>840,189,409.68</b>	<b>12,664,065.61</b>	<b>852,853,475.29</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海宝湾	90%	90%	-	-	-	-
广州宝湾	90%	90%	-	-	-	-
天津宝湾	60%	60%	-	-	-	-
昆山宝湾	100%	100%	-	-	-	-
廊坊宝湾	60%	60%	-	-	-	-
武汉宝湾	60%	60%	-	-	-	-
龙泉宝湾	60%	60%	-	-	-	-
新都宝湾	60%	60%	-	-	-	-
沈阳宝湾	60%	60%	-	-	-	-
南京宝湾	60%	60%	-	-	-	-
深圳宝湾	100%	100%	-	-	-	-
设备修造公司	20%	20%	-	-	-	-
胜宝旺公司	32%	32%	-	-	-	-
合 计				-	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	119,515,701.79	92,032,895.29
其他业务收入		
<b>营业收入合计</b>	<b>119,515,701.79</b>	<b>92,032,895.29</b>
主营业务成本	32,164,089.74	29,429,112.66
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>32,164,089.74</b>	<b>29,429,112.66</b>

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
堆存(仓储)	55,148,592.82	18,527,186.58	40,361,227.96	15,891,918.94
港务管理	26,314,515.57	4,496,607.13	23,562,419.40	7,204,580.65
装卸	29,765,333.34	7,260,517.95	19,595,498.66	4,563,925.37
办公租赁	8,287,260.06	1,879,778.08	8,513,749.27	1,768,687.70
小 计	<b>119,515,701.79</b>	<b>32,164,089.74</b>	<b>92,032,895.29</b>	<b>29,429,112.66</b>
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	<b>119,515,701.79</b>	<b>32,164,089.74</b>	<b>92,032,895.29</b>	<b>29,429,112.66</b>

母公司主要经营地均在广东省内，无需披露地区分部信息

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入比例%
SHENZHEN WEISHENG OFFSHORE OIL TECHNOLOGY CO.	40,793,320.21	34.14
CACT OPERATORS GROUP	12,666,899.79	10.60
ConocoPhillips China Inc.	6,650,986.13	5.56
Husky Oil China Ltd.	6,210,950.94	5.20
深圳海油工程水下技术有限公司	4,984,224.80	4.17
合计	<b>71,306,381.87</b>	<b>59.66</b>

## 5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	12,664,065.61	10,332,447.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
其他	-	
合计	<b>12,664,065.61</b>	<b>10,332,447.51</b>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本年比上年增减变动的原因
设备修造公司	44,381.63	481,419.11	业绩变动
胜宝旺公司	12,619,683.98	98,951,028.40	该公司之联营公司经营业绩大幅度提高
合计	<b>12,664,065.61</b>	<b>10,332,447.51</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	52,384,431.61	35,618,365.63
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	5,539,499.51	5,161,834.53
无形资产摊销	8,412,258.61	7,179,225.83
长期待摊费用摊销	284,981.01	611,175.20
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)	4,784.40	

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	282.60	5,271.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,314,222.58	11,570,886.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,664,065.61	-10,332,447.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,901.58	
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）	647,128.07	515,115.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,115,752.25	9,940,537.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,175,788.05	31,510,810.71
其他	5,275,012.48	3,654,426.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>111,470,173.98</b>	<b>95,435,201.49</b>
<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	180,975,686.77	60,194,326.03
减：现金的期初余额	197,492,010.29	80,240,914.36
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	<b>-16,516,323.52</b>	<b>-20,046,588.33</b>

## 十四、补充资料

### 1、当期非经营性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-22,485.43	
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）	1,480,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,777.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>1,571,292.01</b>	
所得税影响额	-170,625.14	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合 计</b>	<b>1,400,666.87</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010 上半年	6.77%	0.29	0.29
	2009 上半年	5.95%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 上半年	6.62%	0.28	0.28
	2009 上半年	5.95%	0.23	0.23

注：(1) 加权平均净资产收益率 =  $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。