



深圳赤湾港航股份有限公司 2010 年年度报告

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年度报告内容真实、准确、完整，所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本报告经公司第六届董事会第七次会议审议通过。全体董事均参加了该次会议。

公司董事长郑少平先生、财务总监张建国先生及财务副经理马志宏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	14
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告.....	20
八、监事会报告.....	33
九、重要事项.....	34
十、财务报告（见附）.....	40
十一、备查文件目录.....	40

一、公司基本情况简介

- | | |
|---|---|
| 1. 公司法定中文名称及缩写
公司法定英文名称及缩写 | 深圳赤湾港航股份有限公司（深赤湾）
Shenzhen Chiwan Wharf Holdings Limited
(Chiwan Wharf) |
| 2. 公司法定代表人 | 郑少平 董事长 |
| 3. 公司董事会秘书
联系地址
电话
传真
电子信箱 | 裴姜媛
中国深圳市赤湾石油大厦 13 楼
+86 755 26694222
+86 755 26684117
cwh@cndi.com |
| 4. 公司注册地址
公司办公地址
邮政编码
公司电子信箱
公司国际互联网网址 | 中国深圳市赤湾
中国深圳市赤湾石油大厦 13 楼
518067
cwh@cndi.com
http://www.szewh.com |
| 5. 公司选定的信息披露报纸
登载公司年度报告的国际互联网网址
公司年度报告备置地点 | 《证券时报》、《大公报》
http://www.cninfo.com.cn
公司董事会秘书处 |
| 6. 公司股票上市交易所
股票简称
股票代码 | 深圳证券交易所
深赤湾 A / 深赤湾 B
000022/200022 |
| 7. 其他有关资料
首次注册登记日期
注册地点
企业法人营业执照注册号
税务登记号码

组织机构代码
公司聘请的会计师事务所 | 1990. 7. 19
深圳市赤湾
440301501124494
深国税登字 440300618832968 号
深地税登字 440301618832968 号
61883296-8
普华永道中天会计师事务所有限公司
深圳市深南东路 5002 号地王商业中心
3706 室 |

二、会计数据和业务数据摘要

1. 2010 年度利润总额及构成（单位：人民币元）

	2010 年度
营业利润	962,439,501
利润总额	964,414,981
归属于上市公司股东的净利润	596,680,156
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	595,310,399
经营活动产生的现金流量净额	926,845,569

● 扣除非经常性损益项目及金额

项目	金额
处置非流动资产净收益	(672,955)
计入当期损益的政府补助	1,200,000
营业外收(支)净额	1,448,435
非经常性损益影响所得税数	(350,605)
非经常性项目影响的少数股东损益(税后)	(255,118)
合 计	1,369,757

2. 截至 2010 年末近三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2010 年	2009 年	2008 年
营业收入	1,740,417,668	1,465,434,512	1,914,007,717
利润总额	964,414,981	679,900,108	1,033,097,056
归属于上市公司股东的净利润	596,680,156	418,864,844	642,891,604
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	595,310,399	412,521,386	637,202,002
总资产	6,202,184,742	5,527,873,569	5,153,728,048
归属于上市公司股东的所有者权益	3,239,549,058	2,852,982,756	2,755,264,347
每股收益	0.925	0.650	0.997
归属于上市公司股东的每股净资产	5.024	4.425	4.273
经营活动产生的现金流量净额	926,845,569	726,501,993	1,090,354,989
每股经营活动产生的现金流量净额	1.437	1.127	1.691
净资产收益率	18.42%	14.68%	23.33%

3. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则（第九号）》要求计算的净资产收益率和每股收益。

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	18.42	19.70	0.925	0.925
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.38	19.65	0.923	0.923

三、股本变动及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	326,457	0.051%				346,795	346,795	673,252	0.104%
1、国家持股									
2、国有法人股									
3、其他内资持股	13,602	0.002%				-13,602	-13,602	0	0%
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	13,602	0.002%				-13,602	-13,602	0	0%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	312,855	0.049%				360,397	360,397	673,252	0.104%
二、无限售条件股份	644,437,273	99.949%				-346,795	-346,795	644,090,478	99.896%
1、人民币普通股	464,789,805	72.087%				0	0	464,789,805	72.087%
2、境内上市的外资股	179,647,468	27.862%				-346,795	-346,795	179,300,673	27.809%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	644,763,730	100%						644,763,730	100%

※ 境内自然人持股变动原因是原职工监事方洁先生于 2009 年 8 月起不再担任公司监事，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，其持有的公司股份在离职半年后可以转让。

(2) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期	
郑少平	106,535	26,634	106,117	186,018	《公司法》及相关法律法规	2010年1月	
王芬	82,632	20,658	0	61,974		2010年1月	
范肇平	53,877	13,470	0	40,407		2010年1月	
袁宇辉	14,040	3,510	0	10,530		2010年1月	
韩桂茂	13,988	3,497	0	10,491		2010年1月	
张宁	51,885	12,971	95,106	134,020		2010年1月	
赵朝雄	24,783	6,196	40,171	58,758		2010年1月	
倪克勤	15,875	3,969	22,897	34,803		2010年1月	
张建国	36,938	9,235	61,844	89,547		2010年1月	
裴姜媛	16,590	4,148	34,262	46,704		2010年1月	
合计	417,143	104,288	360,397	673,252			

报告期内，公司董事、监事和高管在二级市场买入公司B股，并按监管机构的相关规定予以部分锁定。

(3) 股票发行与上市情况

- 1) 一九九三年二月本公司首次发行每股面值1元的人民币普通股31,047万股，其中发起人股22,447万股；境内上市的人民币普通股4,600万股（其中600万股内部职工股），境内上市外资股4,000万股。境内上市的人民币普通股发行价3.10元/股；境内上市外资股发行价3.18元/股，折合2.83港元/股。境内、外社会公众股于一九九三年五月五日在深圳证券交易所上市交易。
- 2) 一九九四年六月本公司以“10送1”的比例向全体股东送红股，境内上市的人民币普通股红股460万股和境内上市外资股红股400万股分别于六月十六日和六月二十一日在深交所上市交易。送红股后公司总股本增至34,151.7万股。
- 3) 一九九五年六月二十二日，本公司发起人--中国南山集团将其持有的2,244.7万股法人股红股转为（平均转让价3.54港元/股）境内上市外资股，并在深交所上市。
- 4) 一九九五年十二月本公司向境外投资人增发4,000万股境内上市外资股，发行价2.90港元/股，并于同年十二月十五日在深交所上市，公司总股本增至38,151.7万股。
- 5) 二〇〇四年六月，公司实施2003年度转增股本方案：以2004年6月21日公司股权登记日（最后交易日）收市时总股本381,517,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增方案实施后，公司股本总额由381,517,000股增加至495,972,100股。
- 6) 二〇〇五年七月，公司实施2004年度转增股本方案：以2005年7月5日公司股权登记日（最后交易日）收市时总股本495,972,100股为基数，向全体股东每10股转

增3股，故转增方案实施后，公司股本总额由495,972,100股增加至644,763,730股。

- 7) 二〇〇六年五月，公司实施股权分置改革方案：截至2006年5月29日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体流通A股股东持有每10股A股获得非流通股股东中国南山集团支付的1股股份、11.5元现金和8份认沽权利，相当于每10股获送2.98股。股权分置改革方案实施后，中国南山集团持有本公司的股权比例为57.51%。
- 8) 二〇〇七年七月三日，中国南山集团所持的23,243,415股深赤湾A股获解售并可上市流通。
- 9) 二〇〇八年六月六日，中国南山集团所持的23,243,415股深赤湾A股获解售并可上市流通。
- 10) 二〇〇九年六月十九日，中国南山集团所持的324,316,070股深赤湾A股获解售并可上市流通。
- 11) 本公司一九九三年二月获准发行内部职工股共600万股，发行价为3.10元人民币/股，同年三月由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司集中托管。一九九四年六月分红派息后，内部职工股增至660万股，其中60万股红股于一九九四年六月十六日获准上市流通。一九九四年八月一日，本公司内部职工股600万股获准上市交易。现任董事、监事及高级管理人员持股按规定予以部分锁定。

2. 股东情况介绍

(1) 股东数量和持股情况

股东总数	37,081 户（其中 A 股 28,796 户，B 股 8,285 户）					
前十名股东（全部为无限售条件股东）持股情况						
股东名称(全称)	股东性质 (国有股东或外资股东)	持股比例 (%)	持有无限售条件股份数量 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)	股份种类(A、B、H 或其他)
中国南山开发(集团)股份有限公司		57.51%	370,802,900	0	0	A 股
景锋企业有限公司	外资股东	7.98%	51,475,773	0	未知	B 股
CMBSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	外资股东	5.95%	38,389,042	0	未知	B 股
BANK OF NEW YORK-MATTHEWS PACIFIC TIGER FUND	外资股东	1.85%	11,949,117	0	未知	B 股
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	外资股东	0.92%	5,913,984	0	未知	B 股
MIRAE ASSET ASIA PACIFIC INFRA SECTOR EQTY INVSTMT TRS 1	外资股东	0.55%	3,576,544	0	未知	B 股

EMPLOYEES PROVIDENT FUND	外资股东	0.48%	3,098,150	0	未知	B 股
TEMPLETON CANADA EMERGING MKTS FUND	外资股东	0.41%	2,671,924	0	未知	B 股
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	外资股东	0.40%	2,589,913	0	未知	B 股
OMERS ADMINISTRATION CORPORATION (SC03)	外资股东	0.37%	2,399,492	0	未知	B 股
上述股东关联关系或一致行动的说明:		中国南山集团与其他无限售条件股东无关联关系。公司未知其他无限售条件股东之间有无关联关系。				

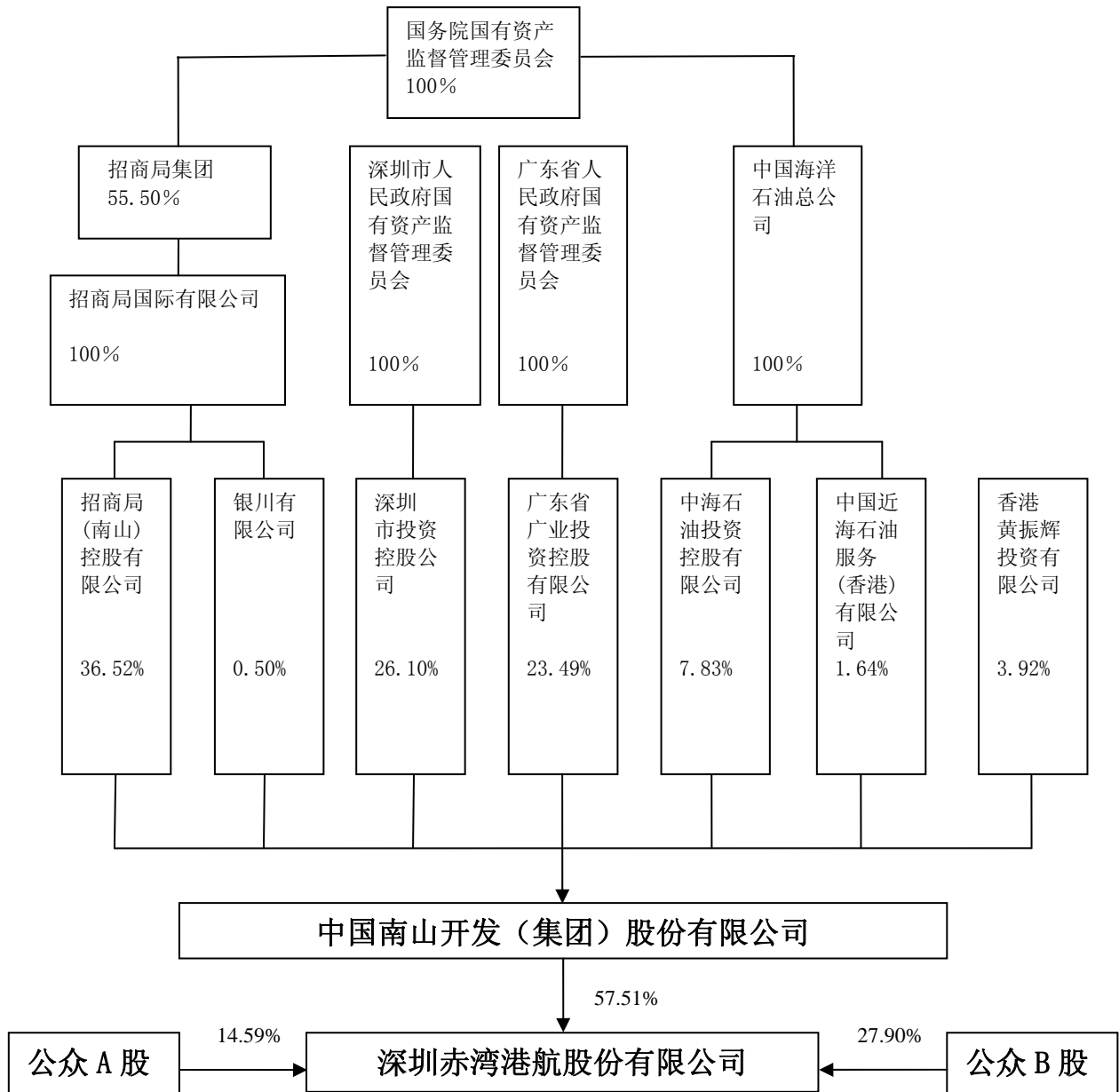
- 1) 公司控股股东在报告期内未发生变化, 在本报告期内, 中国南山集团所持股份无变动。
- 2) 招商证券(香港)有限公司(下称“招商证券香港”)、景峰企业有限公司(下称“景峰企业”)和招商局国际(中集)控股有限公司(下称“招商局中集控股”)于 2010 年 1 月 6 日签署简式权益变动报告书。招商证券香港将其代景峰企业持有的 49,764,893 股深赤湾 B 股(持股比例约 7.718%)及代招商局中集控股持有 1,710,880 股深赤湾 B 股(持股比例约 0.265%)转入景峰企业, 相关公告于 2010 年 1 月 8 日刊登在《证券时报》和《大公报》上。报告期内, 景峰企业所持公司股份由 49,764,893 股(持股比例约 7.718%)增至 51,475,773 股(持股比例约 7.984%)。
- 3) 邓普顿资产管理有限公司于 2010 年 2 月 26 日签署简式权益变动报告书, 相关公告于 2010 年 3 月 2 日刊登在《证券时报》和《大公报》上。在本报告期内, 邓普顿资产管理有限公司管理的亚洲成长基金所持公司股份由 23,552,225 股(持股比例约 3.650%)增至 38,389,042 股(持股比例约 5.954%)。

(2) 公司控股股东情况介绍:

股东名称: 中国南山开发(集团)股份有限公司
 法定代表人: 傅育宁
 成立日期: 一九八二年九月二十八日
 经营范围: 土地开发, 发展港口运输, 相应发展工业、商业、房地产和旅游业, 保税场库经营业务等。
 注册资本: 5 亿元人民币

- (3) 报告期内, 控股股东未有变更, 其持股比例无变动, 所持股份亦无质押或冻结情况。

(4) 公司股权结构图



(5) 公司控股股东的股东（持股 5%以上）

股东一：招商局国际有限公司
法定代表人：傅育宁
成立日期：1991 年 5 月 28 日
主营业务：投资控股、上市
注册资本：港币 5 亿元正

股东二：深圳市投资控股有限公司
法定代表人：范鸣春
成立日期：2004 年 10 月 13 日
经营范围：1、为市属国有企业提供担保；2、对市国资委直接监管企业之外的国有股权进行管理；3、对所属企业进行资产重组、改制和资本运作；4、投资；5、市国资委授权的其他业务。
注册资本：56 亿元人民币

股东三：广东省广业投资控股有限公司
法定代表人：曾瑞军
成立日期：2009 年 2 月 17 日
经营范围：项目投资，投资管理，投资咨询；商贸信息咨询。
注册资本：8005.7848 万元人民币

股东四：中国海洋石油总公司
法定代表人：傅成玉
成立日期：1993 年 9 月 7 日
主营业务：负责在中国海域对外合作开采海洋石油及天然气资源
注册资本：949 亿元人民币

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1. 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因及数量	2010 年度从公司领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
郑少平	董事长	男	48	2008.5-2011.5	106,535	212,652	二级市场买入 106,117 股	152.7	否
王芬	董事	女	56		82,632	82,632		0	是
范肇平	董事	男	56		53,877	53,877		0	是
袁宇辉	董事	男	60		14,040	14,040		0	是
韩桂茂	董事	男	60		13,988	13,988		0	是
张宁	董事常务副总经理	男	50		51,885	146,991	二级市场买入 95,106 股	108.4	否
李悟洲	独立董事	男	71		0	0		8.5	否
郝珠江	独立董事	男	58		0	0		8.5	否
张建军	独立董事	男	46		0	0		8.5	否
余利明	监事会主席	男	48	2009.10-2011.5	0	0		0	是
黄惠珍	监事	女	54	2008.5-2011.5	0	0		0	是
郭颂华	监事	女	52		0	0		0	是
赵朝雄	监事	男	45	2009.8-2011.5	24,783	64,954	二级市场买入 40,171 股	63.1	否
倪克勤	监事	女	46	2008.5-2011.5	15,875	38,772	二级市场买入 22,897 股	54.5	否
张建国	副总经理财务总监	男	46	2008.5-2011.5	36,938	98,782	二级市场买入 61,844 股	85	否
裴姜媛	董事会秘书	女	38	2008.5-2011.5	16,590	50,852	二级市场买入 34,262 股	44.7	否
合计					417,143	777,540		533.9	

2. 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

郑少平董事长，获大连海运学院航海专业学士学位，海商法研究生毕业。曾任深圳赤湾港集装箱公司总经理、本公司副总经理、总经理和副董事长，现任中国南山集团副总经理和赤湾集装箱码头有限公司董事长。1999 年 5 月起担任本公司董事。2004 年 9 月至 2011 年 1 月担任本公司总经理，2010 年 4 月当选公司副董事长，2011 年 1 月至今担任公司董事长。

王芬董事，硕士，历任中国南山集团总经理办公室主任、经营部发展部经理、助理总经理、副总经理和总经理等职务，现任中国南山集团董事。1993 年 3 月出任本公司董事至今，1998 年 12 月当选本公司副董事长，2000 年 8 月起担任本公司董事长，因工作变动，于 2011 年 1 月请辞公司董事长职务。

范肇平董事，获中央财政金融学院经济学学士学位及中国财政部科研所经济学硕士学位，自 1991 年起曾任中国南山集团财务部经理、金融投资部经理、集团助理总经理，现任中国南山集团副总经理。1993 年 3 月至 1999 年 9 月担任本公司财务总监，1995 年 4 月至今出任本公司董事。

袁宇辉董事，工商管理硕士，自 1989 年任职于中国南山集团经营发展部，历任总经理办公室主任和副总经理，现任中国南山集团副董事。1993 年 3 月至 2000 年 12 月担任本公司董事会秘书，1995 年 4 月至今出任本公司董事。

韩桂茂董事，毕业于清华大学建筑学专业，自 1994 年起任中国南山集团助理总经理，历任中国南山集团副总经理，现任中国南山集团副董事。1998 年 5 月至今出任本公司董事。

张宁董事常务副总经理，毕业于武汉工业大学工程机械专业，获工学硕士学位。1995 年 10 月起任职赤湾集装箱码头有限公司，历任操作部副经理、经理、助理总经理、副总经理等职。1999 年 5 月至 2004 年 12 月担任本公司职工监事。2004 年 12 月至 2011 年 1 月担任本公司副总经理。2011 年 1 月至今担任本公司常务副总经理。2005 年 5 月至今出任本公司董事。

李悟洲独立董事，获天津大学学士学位，原交通部基建司副司长，原交通部水运司副司长，中国水运建设行业协会筹备组长、理事长，现任中国水运建设行业协会名誉理事长。2008 年 5 月至今出任本公司独立董事。

郝珠江独立董事，获西南政法学院学士学位，原深圳市法制局局长、党组书记，深圳市人民政府复议办公室主任、市人民政府法律顾问室主任，2001 年退休，现任北京地平线律师事务所深圳分所合伙人、律师。2008 年 5 月至今出任本公司独立董事。

张建军独立董事，获上海财经大学博士学位，原江西财经大学会计学院副院长、教授，鹏元资信评估有限公司（原深圳市资信评估公司）副总裁，深圳大学经济学院院长、教授，现任深圳大学会计与财务研究所所长、教授。2008 年 5 月至今出任本公司独立董事。

余利明监事会主席，复旦大学管理学博士，1982 年毕业于华南理工大学，1987 至 1988 年在荷兰鹿特丹港及 Delft, IHE 研究院进修。于 1984 年加入招商局集团，在策略管理、资产收购和业务合并、港口管理、建筑方面具丰富经验，现任招商局集团总经济师。2009 年 10 月至今担任本公司监事。

黄惠珍监事，大学，中国人民政治协商会第十届山东省委员会委员。现任加拿大 Lucliff 公司和香港俊业资源有限公司董事、香港黄振辉投资有限公司执行董事，中国南山集团董事等职务。1996 年 5 月至今担任本公司监事。

郭颂华监事，毕业于英国曼彻斯特大学计算机管理应用专业，获硕士学位。高级经济师。自 1994 年起历任中国南山集团财务部的经理助理、副总经理、常务副总和总经理。现任中国南山集团财务总监。2008 年 5 月至今担任本公司监事。

赵朝雄监事，大学本科。1999 年 12 月起任职于本公司，历任经营部副经理、经理等职，现任本公司港务本部副总经理。2009 年 8 月至今担任本公司监事。

倪克勤监事，1993 年 5 月至今任职于赤湾集装箱码头有限公司，历任操作部经理助理、副经理、经理及该公司总经理助理。现任赤湾集装箱码头有限公司副总经理。2008 年 5 月至今担任本公司监事。

张建国财务总监，毕业于山西财经学院会计学专业，获经济学学士学位。1997 年 10 月起任本公司财务部经理，1999 年 9 月至今出任本公司财务总监。

裴姜媛董事会秘书，毕业于吉林大学英美语言文学专业，获文学硕士学位。2001 年 3 月至今担任本公司董事会秘书。

3. 在股东单位任职的董事、监事：

姓名	在本公司职务	在股东单位职务	在股东单位任该职位期间
郑少平	董事长	副总经理	2011.1-至今
王 芬	董 事	董 事	2011.1-至今
范肇平	董 事	副总经理	1998.12-至今
袁宇辉	董 事	副董事	2011.1-至今
韩桂茂	董 事	副董事	2011.1-至今

黄惠珍	监 事	董 事	1995.04—至今
郭颂华	监 事	财务总监	2007.09—至今

除在股东单位外的其他单位的任职/兼职情况

姓名	任职/兼职的其他单位	职务
郑少平	深圳赤湾港航股份有限公司	董事长
	赤湾集装箱码头有限公司	董事长
	深圳招商局海运物流有限公司	副董事长
	深圳妈港仓码有限公司	董事
	深圳妈湾港务有限公司	董事
	深圳妈湾港航有限公司	董事
范肇平	深圳赤湾石油基地股份有限公司	董事长
	深圳南天油粕工业有限公司	副董事长
	赤湾集装箱码头有限公司	董事
王 芬	赤湾港航（香港）有限公司	董事长
	东莞深赤湾码头有限公司	董事长
	深圳寿力亚洲实业有限公司	副董事长
	深圳平南铁路有限公司	副董事长
袁宇辉	赤湾发展（新加坡）有限公司	董事
韩桂茂	上海松尾钢结构有限公司	董事长
	雅致集成房屋股份有限公司	董事长
	深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	副董事长
	赤湾集装箱码头有限公司	董事
黄惠珍	加拿大 Lucliff 公司	董事

	香港俊业资源有限公司	董事
	黄振辉投资有限公司	执行董事
郭颂华	深圳南海粮食工业有限公司	副董事长
	赤晓企业有限公司	董事
	深圳海勤工程管理有限公司	董事
	长沙南山房地产开发有限公司	董事
	赤湾发展（新加坡）有限公司	董事
	赤湾发展（香港）有限公司	董事
	深圳赤湾石油基地股份有限公司	监事
	天津宝湾国际物流有限公司	董事
	廊坊宝湾国际物流有限公司	董事
	南京宝湾国际物流有限公司	董事
	成都龙泉宝湾国际物流有限公司	董事
	成都新都宝湾国际物流有限公司	董事

4. 年度报酬情况

- (1) 除独立董事外，本公司其他董事会成员及监事会成员未因担任本公司董事、监事而领取任何形式的薪酬、佣金或其它收入。其中，王芬董事、范肇平董事、袁宇辉董事、韩桂茂董事和郭颂华监事在股东单位中国南山集团领薪，余利明监事会主席和黄惠珍监事在中国南山集团的股东单位领薪。
- (2) 独立董事津贴为 8.5 万元人民币/年（含税），该标准业经公司二〇〇七年度股东大会审议批准，从 2008 年 6 月 1 日开始执行。
- (3) 本公司高级管理人员全部由董事会聘用。董事会每年制定公司经营目标和年度预算，并据此与管理人员签订关键业绩指标合同，针对每年考核目标及完成情况，确定其受薪标准。

5. 报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

- (1) 2010 年 4 月 8 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于选举第六届董事会副董事长的报告》，选举郑少平先生为公司副董事长。

- (2) 2011 年 1 月，因工作变动的的原因，公司原董事长王芬女士向董事会递交辞呈，辞去其担任的公司董事长职务。
- (3) 2011 年 1 月 12 日召开的公司第六届董事会 2011 年度第一次临时会议审议通过了《关于选举第六届董事会董事长的报告》、《关于总经理辞职的报告》和《关于聘任公司常务副总经理的报告》，选举郑少平先生为公司董事长，同意其辞去公司总经理职务，并聘任张宁先生为公司常务副总经理，任期至 2011 年 5 月。
- (4) 2011 年 2 月 28 日召开的公司第六届董事会 2011 年度第二次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的报告》，同意聘任屈建东先生、赵强先生、张建国先生和熊海明先生担任公司副总经理，任期至 2011 年 5 月。

6. 截止 2010 年 12 月 31 日公司员工情况

本公司在册员工 1841 人，其中，大学文化程度及以上 804 人，财务人员 68 人，销售人员 70 人，技术人员 281 人，行政管理人员 74 人，其余均为生产人员。公司不需要为其承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

1. 公司治理专项活动概况

2007 年 4 月，公司根据中国证监会证监公司字〔2007〕28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求，本着实事求是的原则，开始公司治理专项活动。在开展公司治理专项活动期间，公司已根据《上市公司治理准则》的相关要求及时制定和修订了公司有关制度和规则，并严肃认真执行上述制度和规则，已经形成了较为有效的内部控制体系。

报告期内，公司在巩固 2007 年、2008 年及 2009 年公司治理专项活动成果的基础上，继续深入开展公司治理专项活动，具体如下：

- (1) 公司向大股东报送月度财务报表的事项已在公司年度报告的“公司治理结构”部分做出了如实详尽的披露，同时一直严格遵守深圳证监局的要求，每月向其报送《上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息表》，其中包括未公开信息的知情人员名单及相关情况。
- (2) 根据中国证监会公告[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及《公司章程》等相关法律法规，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经由 2010 年 4 月 8 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过，并下发执行。
- (3) 根据相关法律法规，公司制定了《独立董事工作制度》，该制度经由 2003 年 4 月 16 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过，随后经 2003 年 5 月 30 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过并下发执行。2010 年 4 月 8 日，公司

第六届董事会第五次会议审议通过公司《独立董事年报工作制度》，并将该制度下发执行。

- (4) 公司依据相关法律法规及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况修订了《公司金融工具管理办法》，该办法经由 2010 年 5 月 31 日召开的第六届董事会 2010 年度第五次临时会议审议通过并下发执行。
- (5) 根据深证局发【2010】109 号《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》要求，公司已全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动，有关此次活动的情况详见本报告五.4.（2）。
- (6) 董事会各委员会的功能正在逐步加强，各委员会 2010 年度履职情况详见本报告七.3.（3）-（5）。

通过开展上述公司治理活动，进一步地增强了公司规范运作意识，规范了财务会计基础工作，提高了公司治理水平。随着外部环境的变化、公司业务的发展和管理要求的提高，公司将结合相关法律法规的具体要求不断完善公司治理结构，并在监管部门及广大社会投资者的帮助下，力争取得实效，以达到强化风险管理，推动管理创新，使公司的治理结构逐步转型到高效、规范、科学的治理机制，切实维护公司及全体股东合法利益，实现公司的可持续发展。

2. 报告期内公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。具体情况如下：

- (1) 关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会。
- (2) 关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况。
- (3) 关于董事和董事会：公司严格按照公司《章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。经 2004 年度第一次临时股东大会审议通过，董事会已成立了审计委员会。经 2005 年度股东大会审议通过，董事会已成立了提名、薪酬与考核委员会和董事会战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。
- (4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够勤勉认真履行自身的职责和义务，能够本着对股东负责的精神，对公司财务情况以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

- (5) 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。
- (6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定董事长及相关董事接待股东来访和咨询；公司严格按照法律、法规和公司《章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，公司已制定《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《证券时报》、《大公报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，并确保公司所有股东有平等的机会获得信息。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地根据《上市公司治理准则》的相关要求规范运作，努力切实维护股东和利益相关者的利益。

3. 存在的公司治理非规范情况

因为我公司的大股东中国南山集团持有我公司 57.51% 的股份，按照《企业会计准则第三十三号——合并财务报表》的规定要合并我公司的财务报表，故此中国南山集团要求我公司财务部每月 10 号左右向其报送月度财务报表以供其编制合并报表所用。

2007 年 4 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于每月向大股东提供财务报表的报告》，同意我公司财务部每月向中国南山集团提供月度财务报表。公司已于 2007 年 8 月 25 日在《深圳赤湾港航股份有限公司 2007 年公司治理自查报告和整改计划》中披露向大股东报送财务报表的相关情况。公司自 2007 年 9 月至今按深圳证监局要求在每月 10 日前及时向其报送了“公司向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表”，其中包括有关信息的知情人员名单及相关情况等。上述情况不影响公司的独立性。今后公司将根据监管机构的要求，适时提供相关信息。

4. 内部控制制度建立和健全情况

(1) 公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关法律、法规和准则指引的要求，结合自身实际情况，经过多年的不断完善，已建立起较为完善的财务报告内部控制制度。主要包括会计核算管理制度、会计机构与会计人员管理制度、会计电算化管理制度、货币资金内部控制制度、信息披露管理制度、预决算制度、对外投资管理制度、内部交易及关联交易管理制度等十九项制度、八项费用报销标准和数项下属子公司在制度框架内制定的具体实施细则。

报告期内公司持续跟进有关制度规章的更新，根据公司的经营发展和实际需求，梳理优化、切实贯彻财务报告内部控制制度，并适时对现有制度的运行进行评价反馈，达到公司内部会计核算和财务管理的目标，保证财务报告的真实、完整。

报告期内上述制度均得到有效执行，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

(2) 财务会计基础工作专项活动的自查和整改情况。

根据深证局发【2010】109 号《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》（下称“通知”）要求，公司已严格按照相关法律法规在财务系统范围内全面深入开展了财务会计基础工作的自查和整改活动。情况如下：

- 1) 根据通知要求及公司自身的实际情况，公司特设立领导小组及工作小组并制定工作方案，该工作方案已经 2010 年 4 月 19 日召开的第六届董事会审计委员会 2010 年度第一次临时会议审议通过并下发实施，同时将该工作方案上报深圳证监局。
- 2) 公司根据通知及相关法律法规的要求，本着求真务实、全面客观的态度，在公司财务系统范围内全面深入开展了财务会计基础工作的自查活动。公司比照深证局公司字【2009】30 号《关于填报〈深圳辖区上市公司财务会计基础工作调查问卷〉的通知》及相关文件制度的内容检查本公司财务会计基础工作涉及的各项，并根据自查情况填写了《2010 年深圳辖区上市公司财务会计基础工作调查问卷》。同时公司逐项对照深证局发【2010】45 号《关于深圳辖区上市公司财务会计基础工作常见问题的通报》中提及的事项进行了全面认真的自查，已将活动的组织与开展情况、自查内容和发现的问题、整改期限和整改负责人在《公司规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》详细说明。该自查报告已经 2010 年 5 月 31 日召开的第六届董事会审计委员会 2010 年度第二次临时会议审议通过，随后经过第六届董事会 2010 年度第五次临时会议审议通过后上报深圳证监局。
- 3) 根据《通知》要求和自查结果，本次整改活动的开展由公司董事长负责，财务总监负责活动的具体实施，审计委员会负责指导和检查，由领导小组进行组织协调，相关工作小组成员就领导小组确定的整改方案及整改期限落实具体工作。公司已根据自查报告深入开展整改活动并出具《公司规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》，该报告已经由 2010 年 10 月 25 日召开的第六届董事会审计委员会 2010 年度第三次临时会议审议通过，后经过 2010 年 10 月 27 日召开的第六届董事会 2010 年度第九次临时会议审议通过后上报深圳证监局。

通过深入开展此次规范财务会计基础工作专项活动，进一步提升了公司财务会计人员素质，健全完善了公司财务会计各相关工作制度并有效执行，同时提高了财务信息系统的效率及安全性，扎实规范了公司财务会计基础工作，使公司财务信息更加真实、准确、完整。我司将继续关注财务会计法规的变动，结合自身经营状况，并参考公司审计室及外聘审计机构意见，定期梳理公司内部各业务及审批流程，力争使本公司财务管理和会计核算制度体系不断完善。

5. 独立董事履职情况

本公司共有3名独立董事，占董事会成员总数的三分之一，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

报告期内，本公司独立董事出席董事会情况：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李悟洲	独立董事	13	2	11	0	0	否
郝珠江	独立董事	13	2	11	0	0	否
张建军	独立董事	13	2	11	0	0	否

报告期内，公司全体独立董事忠实履行独立董事职责，充分发挥独立董事的独立作用，对历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均积极参与讨论，提出建设性修改意见并被采纳，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的如关联交易等相关重大事项均进行了认真的审核，并按相关规定发表了书面的独立董事意见。根据中国证监会、深交所有关规定和公司《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》等规程，公司独立董事本着勤勉尽责的原则切实履行义务，全程关注公司2009年年度报告编制及披露工作。公司独立董事能够自觉履行其职责，积极了解公司运作情况，积极维护中小股东的权益，对董事会的科学决策起到了重要的作用。各独立董事的具体履职情况详见本公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2010年度独立董事述职报告。

6. 公司独立于控股股东情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。具体情况如下：

人员分开方面：本公司已实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。

资产完整方面：本公司拥有独立的资产和独立的企业运作系统；控股股东作为入股上市公司的资产（包括土地使用权、房产、大型设备等固定资产），在一九九二年下半年进行股份制改造时，已经资产评估折为股本，由本公司全权拥有、独立使用和处置。

财务分开方面：本公司已设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各子公司的财务管理制度；在银行有独立的帐户，未与控股股东共用一个银行帐户，一直独立依法纳税。

机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

业务分开方面：控股股东已将有关港航业务全部交由本公司经营，未再从事与本公司相同的业务，不存在同业竞争。

7. 公司内部控制的自我评价

(1) 内部控制的自我评价综述

报告期内,根据《公司法》、财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求,公司结合自身实际特点,以完善加强公司内部控制为重点,全面落实了公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《深圳赤湾港航股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

(2) 监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》的有关规定,我们对公司内部控制自我评价报告发表意见如下:

- 1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护公司资产的安全和完整。
- 2) 公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备齐全到位,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。
- 3) 2010年,公司未有违反《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生。

综上所述,我们认为《公司2010年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况,同意披露在公司信息披露的指定网站。

(3) 独立董事对公司内部控制自我评价的意见

深圳赤湾港航股份有限公司(以下简称“公司”)于2011年3月25日召开第六届董事会第七次会议,审议《公司2010年度内部控制自我评价报告》。我们作为公司的独立董事,就此发表独立意见如下:

报告期内,公司董事会审议修订并建立健全了公司内部控制方面的一系列公司管理制度,上述各项制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制重点活动按公司各项制度的规定进行,保证了公司经营管理的正常有效进行。

综上所述,我们认为《公司2010年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的实际情况。

8. 报告期内,公司不存在因改制等原因发生的同业竞争和关联交易情况。

9. 高管的绩效考评及激励机制(详见本报告四.4.(3))。

六、股东大会情况简介

本年度共召开 1 次股东大会，即 2009 年度股东大会。

公司 2009 年度股东大会于 2010 年 6 月 11 日上午在深圳市赤湾石油大厦十六楼召开。相关会议通知于 2010 年 4 月 10 日刊载于《证券时报》和《大公报》（公告编号：2010-009 号），相关会议决议的公告于 2010 年 6 月 12 日刊载于《证券时报》和《大公报》（公告编号：2010-016 号）。

七、董事会报告

1. 报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内的总体经营情况

本公司主营业务为集装箱和散杂货的港口装卸、仓储、运输及其它配套服务。

2010 年公司整体业务量实现大幅增长，一方面受益于全球经济在金融危机后快速复苏带来的需求增长，另一方面得益于公司积极把握市场机会，协调口岸关系，加强客户沟通，频繁开展内部培训提高操作效率，有效提升各项配套服务保障水平，使公司整体竞争力进一步得到加强。同时公司能够适应船舶大型化发展趋势，进一步优化资源配置，克服资源紧张的不利影响，并主动进行业务结构调整，根据资源条件与业务运作特点调整费率结构，加强同行间的沟通与协作，在保持业务总量基本稳定的情况下，提高了整体收入水平。

报告期内，本公司集装箱业务保持了较高的增速，全年完成集装箱吞吐量同比增加 29.0%，增速在深圳三大集装箱港口中领先，占深圳港集装箱码头业务市场份额的 27.2%，同比上升 1.1 个百分点。公司散杂货业务继续保持增长趋势，全年完成散杂货吞吐量同比增长 24.8%。2010 年东莞麻涌港区投入运营，赤湾港区部分散杂货业务转移至麻涌港区，但赤湾港区的粮食、化肥两大主要货种仍然保持了区域优势地位，在深圳三个主要散杂货码头中，赤湾港区市场份额占 21.6%，比 2009 年降低 0.5 个百分点。

2010 年本公司共完成货物吞吐量 6417.9 万吨，比 2009 年上升 24.0%，占深圳港货物吞吐量的 28.0%，同比上升 1.3 个百分点。

近三年主要业务量指标完成情况如下表：

主要业务指标	2010 年	2009 年	2008 年
港口货物吞吐量（万吨）	6417.4	5177	6158
其中：集装箱吞吐量（万 TEU）	614.7	476.6	591.3
赤湾港区	416.4	328.9	418.8
妈湾项目公司	195.8	147.7	172.5
麻涌港区	2.5	--	--
散杂货吞吐量（万吨）	1021.4	818.2	775.6

赤湾港区	798.7	818.2	775.6
麻涌港区	222.7	--	--
港区拖车作业时（万小时）	130.0	115.8	170.0
港作拖轮收费时（小时）	34447	30219	32781

2010 年公司内部继续深入推行精细化管理，有效降低了通货膨胀导致的运营成本的增加对公司利润水平的冲击。为控制人工成本，公司采用统计分析，信息技术等现代化管理手段，针对港口作业不均衡的特点，调整实施灵活的班组用工制度。公司大力支持有利于节能减排的技术创新和工艺流程改进，集装箱场桥油改电项目全面发挥作用，有效克服了燃油成本上升的压力。在公司全体员工的共同努力下，全年整体人工、动力与物耗等变动成本的增加低于业务量与收入水平的增长。

公司的麻涌项目一期已投产运营，随着口岸的开放，外贸业务逐步展开。麻涌港区运营初期克服了配套设施不足，员工招募与培训及新业务开展等过程中遇到的困难，全年完成吞吐量 242 万吨。为了形成并稳固长期货源，公司与益海嘉里建立战略合作伙伴关系，以增资扩股的方式吸收益海嘉里投资入股，为公司散杂货业务的后续发展打开空间。公司已适时启动化肥业务由赤湾港区向麻涌港区的转移，未来两港业务结构将更趋合理，资源利用效率也将不断提升。

2010 年公司成功入股莱州港，投资 74,965.53 万元持有莱州港 40% 股份。莱州港地处黄河三角洲高效生态经济区，建港条件良好，未来具有很大发展潜力。本次成功入股标志着公司实现了对外发展模式的新突破。

营业收入、营业利润、归属于上市公司股东的净利润同比变动情况表（单位：人民币）

项目	2010 年	2009 年	同比增减%
营业收入	1,740,417,668	1,465,434,512	18.76%
营业利润	962,439,501	673,649,986	42.87%
归属于上市公司股东的净利润	596,680,156	418,864,844	42.45%

本报告期内主营业务结构和利润的构成无重大变化。

营业收入比上年同期增加 18.76%，主要是因为集装箱吞吐量增加所致；营业利润和归属于上市公司股东的净利润分别增加 42.87% 和 42.45%，高于业务量及收入的增幅，主要是因投资收益增幅较大。

（2）公司主营业务及其经营状况

1) 营业收入和营业利润构成情况（单位：人民币元）

主营业务	所属行业	营业收入	比例 %	营业利润	比例 %
装卸业务	港口装卸	1,622,708,221	90.91	887,138,838	92.18
陆路运输业务	运输	66,914,339	3.75	16,622,262	1.73
拖轮服务	水运辅助	82,870,960	4.64	35,997,448	3.74

代理及其他业务	代理	12,504,717	0.70	22,680,953	2.35
小计		1,784,998,237	100	962,439,501	100
各业务分部间互相抵消		(44,580,569)			
合计		1,740,417,668		962,439,501	100

2) 占营业收入及营业利润总额 10% 以上的主要业务有关指标 (单位: 人民币元)

业务	营业收入	营业成本	营业利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
港口装卸业务	1,622,708,221	701,608,681	56.76%	21.54%	15.49%	2.26%

(3) 主要客户情况

公司前五名客户销售额 (营业收入) 合计为 1,090,436,082 元, 占本集团营业收入 62.65%。

(4) 报告期内的财务状况

1) 资产构成同比发生的重大变动及原因

	2010 年末占总资产比重	2009 年末占总资产比重	同比变动
在建工程	0.24%	10.41%	-10.17%
长期股权投资	18.54%	6.26%	12.28%
短期借款	19.76%	14.06%	5.70%
一年内到期的非流动负债	6.66%	3.11%	3.55%
长期借款	-	7.64%	-7.64%

变动原因:

在建工程减少的主要原因是东莞港务 2#、3# 号泊位工程于本年年初正式投产; 长期股权投资增加的主要原因是本年新增合营公司中海 (莱州) 港务有限公司; 短期借款增加的主要原因是投资中海 (莱州) 港务有限公司新增借款; 一年内到期的非流动负债增加及长期借款减少的主要原因均是根据合同期限转变为一年内到期的长期借款。

2) 主要资产采用的计量模式

公司资产除可供出售金融资产采用公允价值计量模式外, 其他均采用成本模式。

项目名称	期初余额	期末金额	报告期变动	对归属于上 市公司股东 的当期净利 润影响金额	对归属于上 市公司的股 东权益影响 金额
可供出售金 融资产(a)	7,140,000	6,640,000	(500,000)	—	(500,400)

(a) 可供出售金融资产为本公司持有的江苏宁沪高速公路股份有限公司之 1,000,000 企业法人流通股。于 2010 年 12 月 31 日，根据上海证券交易所 2010 年最后一个交易日收盘价，本公司持有的宁沪高速股票公允价值为 6,640,000 元。

3) 财务数据同比重大变动及原因

	2010 年	2009 年	同比变动
财务收入/(费用)	10,535,505	(10,574,535)	-199.63%
投资收益	148,514,648	72,767,294	104.10%
所得税费用	137,775,617	75,764,807	81.85%

变动原因：

财务费用减少的主要原因是港币银行借款的汇兑收益增加所导致；
投资收益增加的主要原因是新增合营公司中海（莱州）港务有限公司；
所得税费用增加的主要原因是本年所得税税率提升及部分泊位所得税优惠到期。

4) 现金流量构成情况：

	2010 年	2009 年	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	926,845,569	726,501,993	27.58%
投资活动产生的现金流量净额	(781,017,371)	(156,937,590)	-397.66%
筹资活动产生的现金流量净额	(99,147,646)	(469,861,380)	78.90%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(6,056,736)	(82,666)	7226.76%
现金及现金等价物净增加额	40,623,816	99,620,357	-59.22%

重大变动原因：

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是业务量提升，营业利润增加；
投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是新增合营公司中海（莱州）港务有限公司；
筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是 2010 年度归还借款金额及分派股利金额减少。

5) 报告期内公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润的差异

2010 年度

净利润	826,639,364
加：资产减值准备	119,061
固定资产折旧	176,972,348
投资性房地产折旧/摊销	907,104
无形资产摊销	37,797,684
长期待摊费用摊销	5,670,179
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	672,955
财务费用	35,455,170
投资收益	(148,514,648)
递延所得税资产减少/(增加)	(7,795,382)
存货的增加	1,727,780
经营性应收项目的减少/(增加)	(44,539,627)
经营性应付项目的增加/(减少)	41,733,581
经营活动产生的现金流量净额	<u>926,845,569</u>

(5) 与公允价值计量相关的项目

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	714.00		(50.04)		664.00
套期工具					
金融资产小计	714.00		(50.04)		664.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
合计	714.00		(50.04)		664.00

(6) 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
其中：衍生金融资产	-	-	-	-	-
2. 贷款和应收款	21,513.67	-	-	-	20,584.19
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	21,513.67	-	-	-	20,584.19
金融负债	137,318.54	-	-	-	125,152.33

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1) 赤湾集装箱码头有限公司

本公司直接和间接持有该公司 55%的股权。该公司主营集装箱装卸业务，以挂靠国际集装箱班轮航线为主，注册资本 9530 万美元。报告期内完成集装箱吞吐量 359.1 万 TEU，比 2009 年增加 25.4%。报告期末资产总额 2,809,171,912 元，净资产 1,261,352,925 元。

2) 深圳赤湾港集装箱有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100%的股权。该公司主营集装箱装卸业务，主要从事外贸集装箱驳船中转、中小型外贸集装箱班轮装卸业务，注册资本 10820 万元。报告期内完成集装箱吞吐量 35.1 万 TEU，比 2009 年增加 48.0%。报告期末资产总额 446,744,117 元，净资产 332,452,759 元。

3) 港务本部

为本公司直属的非法人独立核算单位，主要从事以进口化肥为主的散杂货装卸仓储业务。报告期内完成货物吞吐量 233 万吨，比上期上升 37.1%，其中完成散杂货吞吐量 189 万吨，完成集装箱空箱吞吐量 22.2 万 TEU。报告期末资产总额 293,973,168 元，净资产 262,575,614 元。

4) 深圳市赤湾码头有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100%的股权。该公司主要从事粮食的装卸、储存业务，注册资本 5000 万元。报告期内完成货物吞吐量 610 万吨，比上期下降 11.1%。报告期末资产总额 137,431,694 元，净资产 100,236,530 元。

5) 深圳赤湾港运粮食码头有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100%的股权。该公司主要从事粮食装卸、仓储、灌包作业，为深圳赤湾码头有限公司装卸、储存粮食提供配套服务，注册资本 4500

万元。报告期内完成货物堆存 4586 万吨天，比上期增长 12.3%，报告期末资产总额 83,857,609 元，净资产 58,829,879 元。

6) 赤湾港航（香港）有限公司

该公司为本公司在香港注册的全资子公司，注册资本 100 万港元，是一间投资控股公司，报告期末资产总额 1,010,503,365 元，净资产 917,793,277 元。该公司持有的子公司如下：

公司名称	赤湾港航（香港）股份有限公司持股比例	本公司持股比例
赤湾集装箱码头有限公司	4%	51%
深圳赤湾港集装箱有限公司	40%	60%
深圳赤湾货运有限公司	25%	75%
深圳赤湾轮船有限公司	40%	60%
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	25%	75%
赤湾海运（香港）有限公司	100%	0
Media Port Investments Limited	50%	0
东莞深赤湾港务有限公司	75%	25%
东莞深赤湾码头有限公司	75%	25%

经深圳证券交易所批准，公司将上述主要控股子公司 2010 年营业收入、营业利润和净利润数据以合并的方式进行披露。上述六家公司 2010 年营业收入为 1,566,683,939 元、营业利润为 915,419,876 元和归属于上市公司股东的净利润为 556,809,547 元。

7) 深圳赤湾货运有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100% 的股权。该公司主要从事港区集装箱拖车服务，注册资本 1500 万元。报告期内完成港区拖车作业时 130 万小时，比上期增加 12.3%。报告期末资产总额 67,746,828 元，净资产 33,654,004 元、营业收入 66,914,339 元、营业利润 16,622,262 元和净利润 14,112,211 元。

8) 深圳赤湾轮船运输有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100% 的股权。该公司专业从事港作拖轮服务，注册资本 600 万元。报告期内完成港作拖轮收费时 34447 小时，比上期增加 14.0%。报告期末资产总额 142,589,022 元，净资产 33,002,798 元、营业收入 82,870,960 元、营业利润 35,997,448 元和净利润 27,913,575 元。

(8) 报告期内的投资情况

1) 募集资金使用情况

报告期内本公司没有募集资金，最近一次募集的资金已于 1996 年底使用完毕。

2) 非募集资金使用情况

报告期内完成投资 94,918 万元，比上一年增加 67,997 万元，同比上升 253%。

其中：

- 赤湾港区完成投资 4,057 万元，主要用于支付集装箱码头的场桥油改电项目尾款，拖轮建造及港口设备购置；
- 东莞麻涌项目完成投资 15,896 万元，主要用于港口设备购置，支付土地及工程款；
- 对中海港务（莱州）有限公司股权投资 74,965 万元。

2. 对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势与竞争格局

2011 年全球经济将延续复苏的态势，但在复苏过程中的不平衡性仍将存在。国内外需求将呈现进一步增长，我国外贸进出口也将会随之稳步上升，由于欧洲主权债务危机的风险依然存在，全球经济增长幅度会面临考验。我国港口业一方面受益于消费需求的增长，另一方面区域港口产能过剩的压力犹存。

深圳港口以外贸集装箱业务为主，外需变化对区域集装箱码头影响重大。公司集装箱业务所处市场竞争激烈，但在全球经济向好，需求稳步增加的情况下，未来集装箱业务仍将保持增长趋势，并且随着国内需求的不断提升，进口及内贸箱比重将提高。从供给来看，班轮公司运力过剩的供需不平衡状态已经发生变化，运价有所回升，港口费率将逐步得到修复，未来有一定提升空间。

公司所处深圳西部港区散杂货业务长期以来按各自优势形成的分工格局仍将基本稳定，但随着西部港区改造的推进，业务结构将有所变化。长期来看本公司化肥业务将保持稳定，粮食业务将保持稳定的增长，赤湾港区与东莞麻涌港区将在资源配置与业务分配上做出一定的战略调整，对公司未来散杂货业务的发展起到推进作用。

(2) 2011 年度经营计划

公司将继续巩固、提升各项业务竞争优势和核心竞争力，保持核心业务与主要客户的长期稳定。重视市场开发与培育，应对珠三角的码头竞争，积极进行业务拓展，优化口岸环境，加强公司对外部资源的利用与整合能力，不断扩大品牌影响力，保持良好的经济效益的同时实现社会效益。

公司将在 2010 年管理实践基础上，继续深入推行精细化管理，不断提升操作效率与服务保障水平，鼓励有利于节能减排和绿色港口建设的技术创新，提升公司内部资源调配效率与配置能力，完善公司激励机制，提高公司风险控制能力。

公司 2011 年将全面、稳步推进各项工程的建设，主要包括：13#泊位延长工程，该项目适应船舶大型化的发展趋势，将极大提升突堤资源水平；麻涌项目一期配套仓储设施，即保税仓和散粮仓库；麻涌项目二期工程。

公司将继续关注国家及地方十二五规划和行业发展带来的投资机会，寻找有利于资源与业务整合的投资方向。同时不断增强投资管理水平，有效控制麻涌项目二期工程建设进度，并对现有参资企业做好投资监控工作。

(3) 2011 年度资金需求及使用计划

为实现未来的发展战略和经营目标，公司 2011 年计划完成资本性支出 8.34 亿元。其中，赤湾港区计划完成固定资产投资 4.81 亿元；东莞麻涌项目计划完成投资 3.53 亿元。以上资本性支出所需资金主要来源于公司自身经营取得的现金流入及银行借款。

3. 董事会日常工作

(1) 董事会会议情况及决议内容

本年度董事会共召开 13 次会议，其中 2 次定期会议，11 次临时会议。会议情况如下：

- 1) 2010 年 1 月 13 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第一次临时会议。审议并全票通过如下议案：
 - 《关于深圳赤湾货运有限公司出让部分资产的报告》，同意赤湾货运以 646,008 元的价格将部分资产转让给深圳市赤湾东方物流有限公司（下称“东方物流”）。
 - 《关于与山东省烟台海运公司应收账款坏账核销的报告》，同意将本公司下属子公司深圳赤湾港集装箱有限公司与山东省烟台海运公司的应收账款余额（折合人民币共计 900,360.70 元）作 2009 年坏账核销处理。
- 2) 2010 年 1 月 29 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第二次临时会议，审议并全票通过《关于向 HINWIN DEVELOPMENT LTD 转让深圳招商局海运物流有限公司 20%股权的报告》，同意本公司以人民币 9,400 万元的价格将所持海运物流公司 20%股权转让给 HINWIN DEVELOPMENT LTD，并同意授权董事长在不改变上述股权比例和交易价格的情况下根据有关报批需要，同对方签署相关补充文件。
- 3) 2010 年 4 月 8 日召开第六届董事会第五次会议，会议决议的公告于 2010 年 4 月 10 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-005 号）。
- 4) 2010 年 4 月 29 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第三次临时会议，审议并全票通过《公司 2010 年第一季度报告》和《关于向宁波银行深圳分行申请综合授信额度的报告》，会议决议公告于 2010 年 4 月 30 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-010 号）。
- 5) 2010 年 5 月 11 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第四次临时会议，审议并全票通过《关于投资山东莱州港项目的报告》，会议决议公告于 2010 年 5 月 12 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-013 号）。

- 6) 2010 年 5 月 31 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第五次临时会议，审议并全票通过《公司规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》和《关于修订〈金融工具管理办法〉的报告》。
- 7) 2010 年 6 月 12 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第六次临时会议，审议并全票通过《关于向控股股东提供相关会计资料的报告》，同意公司在建立此事项的内幕信息知情人档案后进行相关工作。
- 8) 2010 年 6 月 28 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第七次临时会议，审议并全票通过《关于调整莱州项目增资结构的报告》，同意按报告所述方案调整增资结构。
- 9) 2010 年 8 月 6 日以通讯表决的方式召开第六届董事会 2010 年度第八次临时会议，审议并全票通过如下议案：
 - 《关于向中国农业银行深圳南山支行申请综合授信额度的报告》，同意本公司及下属三家子公司向中国农业银行深圳南山支行申请综合授信额度人民币壹拾伍亿元整，实际可提取使用的额度为人民币壹拾叁亿元整，并同意下属三家子公司按报告的额度分配方案使用授信额度，期限一年；其中本公司实际可提取使用的授信额度为人民币柒亿元整。
 - 《关于为深圳赤湾港集装箱有限公司提供担保的报告》和《关于为东莞深赤湾码头有限公司提供担保的报告》，相关报告公告于 2010 年 8 月 7 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-020 号）。
- 10) 2010 年 8 月 16 日召开第六届董事会第六次会议，会议决议公告于 2010 年 8 月 18 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-022 号）。
- 11) 2010 年 10 月 27 日召开六届董事会 2010 年度第九次临时会议，会议决议公告于 2010 年 10 月 29 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-027 号）。
- 12) 2010 年 11 月 22 日以通讯表决的方式召开六届董事会 2010 年度第十次临时会议，审议并全票通过《关于为赤湾港航（香港）有限公司提供担保的报告》，相关报告公告于 2010 年 11 月 24 日刊载于《证券时报》及《大公报》（公告编号：2010-031 号）。
- 13) 2010 年 12 月 26 日以通讯表决的方式召开六届董事会 2010 年度第十一次临时会议，审议并全票通过《关于对全资子公司深圳赤湾港集装箱有限公司增资的报告》和《关于对全资子公司深圳赤湾轮船运输有限公司增资的报告》。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本公司 2010 年 6 月 11 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配及分红派息报告》，即以 2009 年末总股本 644,763,730 股为基数，每十股派发现金股利 3.25 元（含税），共计 209,548,212 元。

公司董事会于 2010 年 7 月 29 日在《证券时报》和《大公报》上刊登了公司 2009 年度分红派息实施公告，并于 2010 年 8 月 6 日和 8 月 10 日分别实施完毕 A、B 股的派息工作。

(3) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、公司章程及其他有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并制定了《董事会审计委员会工作细则》（以下简称《工作细则》）及《董事会审计委员会年报工作规程》（以下简称《工作规程》）。《工作细则》和《工作规程》对董事会审计委员会人员组成、职责权限、决策程序、议事规则及年报编制和审核过程中需要做的工作等方面做了明确规定，完善公司治理结构与机制，加强公司内部控制建设，充分发挥了公司董事会审计委员会在风险防范方面至关重要的作用。

本年度第六届审计委员会共召开六次会议，具体情况如下：

- 1) 第六届董事会审计委员会 2010 年度第一次会议于 2010 年 4 月 7 日十时三十分在深圳市赤湾石油大厦十三楼第一会议室召开，审议并全票通过如下议案：
 - 审议并通过《2009 年度内部审计工作报告》；
 - 审议并通过《2010 年度内部审计工作计划》；
 - 审议并通过《董事会审计委员会 2009 年度履职情况报告》；
 - 审议并通过《2009 年度财务报告》，并提请公司董事会审议；
 - 审议并通过《2009 年度会计师事务所工作报告》，并提请公司董事会审议；
 - 审议并通过《关于聘请公司 2010 年度会计师事务所的报告》，审计委员会提议继续聘请普华永道中天会计师事务所为本公司 2010 年度会计师事务所，并提请公司董事会审议。
- 2) 第六届董事会审计委员会于 2010 年 4 月 19 日以通讯表决的方式召开 2010 年度第一次临时会议，审议并全票通过关于《公司开展规范财务会计基础工作专项活动工作方案的报告》，并提请公司董事会审议；
- 3) 第六届董事会审计委员会于 2010 年 5 月 31 日以通讯表决的方式召开 2010 年度第二次临时会议，审议并全票通过关于《公司规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》，并提请公司董事会审议；
- 4) 第六届董事会审计委员会 2010 年度第二次会议于 2010 年 8 月 16 日上午八时三十分在深圳市赤湾石油大厦十三楼第一会议室召开，审议并全票通过如下议案：
 - 审议并通过《2010 年半年度财务报告》，并提请公司董事会审议；
 - 审议并通过《2010 年半年度内部审计工作报告》；
- 5) 第六届董事会审计委员会 2010 年度第三次临时会议于 2010 年 10 月 25 日上午九时在深圳市赤湾石油大厦 13 楼第一会议室召开，审议并全票通过《公司规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》，并提请公司董事会审议；

6) 第六届董事会审计委员会 2010 年度第四次临时会议于 2010 年 12 月 17 日上午九时在深圳市赤湾石油大厦 13 楼第一会议室召开, 各委员们听取了普华永道中天会计师事务所 2010 年度深赤湾审计工作的相关汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定和公司《工作细则》、《工作规程》等规章, 报告期内, 公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则全程关注公司 2009 年度财务会计报表的审计工作, 具体履职情况如下:

1) 在会计师进场前, 审计委员会与会计师事务所主审会计师协商, 确定该年度财务报告审计工作的时间安排等事宜。

2) 对公司 2009 年度财务会计报表发表两次审阅意见

报告期内, 按照证监会有关规定要求, 审计委员会对 2009 年度公司财务会计报表发表了两次审阅意见。

在年审注册会计师进场前, 审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表并发表如下意见: 公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程, 公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整, 报表合并基础准确, 公司提交的财务会计报表信息客观、全面、真实。公司会计政策选用恰当, 会计估计合理, 暂时未发现有重大错误、漏报情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日尚有一段期间, 提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项, 以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会再次审阅公司财务会计报表并发表如下意见: 公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制财务会计报表, 财务会计报表编制流程合理规范, 公允地反映了截止 2009 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果, 内容客观、完整。经普华永道中天会计师事务所有限公司初步审定的 2009 年度财务会计报表可提交公司第六届董事会第五次会议审议。

3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会已分别于 2010 年 2 月 2 日和 2010 年 3 月 5 日向普华永道中天会计师事务所有限公司出具业务联系函, 督促该公司按时提供审计报告, 以保证年度审计和信息披露工作按照预定的进度推进。

4) 对会计师事务所上年度审计工作的总结报告

在年审注册会计师进场审计期间, 董事会审计委员会关注审计过程中发现的问题, 督促会计师事务所在规定时限内完成编制工作, 确保年度报告的真实、准确、完整。年审注册会计师于 2010 年 4 月 8 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。审计委员会认为, 年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作, 审计时间充分, 审计人员配置合理、执业能力胜任, 出具的审计报告能够充分反应公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量, 出具的审计结论符合公司的实际情况。

报告期内, 审计委员会各委员在公司进行全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动中, 通过审阅资料、现场走访、约谈相关人员等方式对公司的自查和整改

情况进行指导、督促和检查，并形成相应的工作记录。相关自查报告及整改报告均经由审计委员会审议通过后呈董事会审议。

报告期内，审计委员会高度关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位情况等，要求审计室向审计委员会提交上年度工作报告和本年度工作计划，汇报公司内部控制制度的建立健全和执行情况，审计委员会从中了解内控制度的执行力和实施效果。在此基础上对下年度审计室及公司整个内部控制有关工作的完善提出意见。

(4) 提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，2010 年 4 月 7 日下午两时，第六届董事会提名、薪酬与考核委员会在深圳市赤湾石油大厦十二楼第一会议室召开其 2010 年度第一次会议，审议并通过了《2009 年度董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况报告》和《关于 2010 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况的报告》。

(5) 战略委员会履职情况

报告期内，第六届董事会战略委员会共召开 3 次会议，具体情况如下：

- 1) 第六届董事会战略委员会 2010 年度第一次会议于 2010 年 4 月 7 日下午二时三十分在深圳市赤湾石油大厦十二楼第一会议室召开，审议并全票通过了《董事会战略委员会 2009 年度履职情况报告》和《2010 年-2014 年公司五年业务发展规划》；
- 2) 第六届董事会战略委员会于 2010 年 5 月 11 日以通讯表决的方式召开 2010 年度第二次会议，审议并全票通过了《关于投资山东莱州港项目的报告》；
- 3) 第六届董事会战略委员会 2010 年度第三次会议于 2010 年 10 月 25 日上午九时三十分在深圳市赤湾石油大厦十三楼第一会议室召开，审议并全票通过了《公司赤湾港区突堤延长项目的报告》、《公司麻涌港区建设散粮仓库的报告》和《公司麻涌港区建设化肥保税库场的报告》。

报告期内，委员会各委员对事关公司中长期发展战略的多项投资方案和资产经营项目进行了研究并提出了建议。

(6) 内幕信息及知情人管理制度的执行情况

公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、深证局公司字【2009】48 号文、公司《章程》及《信息披露事务管理制度》等有关法律法规建立了《内幕信息及知情人管理制度》，此制度业经 2009 年 10 月 29 日召开公司第六届董事会 2009 年度第七次临时会议审议通过，并下发执行。该制度已就对外部单位报送信息的各项管理要求作了明确规定。公司每月向深圳证监局报送《上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》，其中包括未公开信息的知情人员名单及相关情况。公司内幕信息知情人不存在利用公司的内幕信息买卖公司股份情况。

(7) 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会认为,《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的实际情况。公司将继续按照相关法律法规的要求规范运作,通过建立有效的内部控制制度,保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,有效地控制风险,保证公司经营活动的正常进行。公司也将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足,不断对内控制度进行改进、充实和完善,为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

4. 2010 年度利润分配及分红派息预案

本公司 2010 年度经普华永道中天会计师事务所有限公司审计之本年度母公司净利润为 381,220,010 元,累计可供分配利润为 574,774,541 元,

1)根据《公司法》和《公司章程》规定,按 2010 年度经审计的母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 38,122,001 元;

2)拟按 2010 年末总股本 644,763,730 股为基数,每十股派发现金股利 4.63 元(含税),共计 298,525,607 元;

经上述分配,母公司剩余未分配利润为 238,126,933 元。

以上分配预案需提请股东大会审议通过。

5. 公司最近三年现金分红情况

单位:(人民币)元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	209,548,212	418,864,844	50.03%	431,538,411
2008 年	322,381,865	642,891,604	50.15%	514,467,212
2007 年	437,149,809	663,872,167	65.85%	599,688,096
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				168.47%

八. 监事会报告

1. 本报告期内,监事会根据《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定,严格履行监事会职责范围内的各项检查、监督的权限及职责,并委派代表列席董事会会议,参与公司重大问题的决策。公司监事会二〇一〇年度共召开四次会议。

(1) 本公司于 2010 年 4 月 8 日召开第六届监事会第五次会议,会议审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告及摘要》和《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》,并对《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》发表意见。

(2) 本公司于 2010 年 4 月 29 日召开第六届监事会 2010 年度第一次临时会议,会议审议通过了《2010 年第一季度报告》。

- (3) 本公司于 2010 年 8 月 16 日召开第六届监事会第六次会议，会议审议通过了《2010 年半年度报告全文及摘要》。
- (4) 本公司于 2010 年 10 月 27 日召开第六届监事会 2010 年度第二次临时会议，会议审议通过了《2010 年第三季度报告》和《关于公司防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告》。

2. 监事会并就下列事项发表独立意见：

- (1) 本报告期内，监事会对公司的生产经营、决策管理等工作进行监督，确认公司在上述活动中依法运作，决策程序合法。公司建立了完善的内部控制制度。监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务的活动进行监督，确认上述人员在公司日常经营和管理活动中，无违反法律、法规、公司《章程》以及股东大会决议的行为，无滥用职权、侵犯股东、公司以及公司员工利益的行为；
- (2) 本报告期内，会计师事务所为本公司出具的无保留意见的财务审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果；
- (3) 本报告期内公司未募集资金。最近一次募集资金（一九九五年十二月增发 4000 万 B 股）已于一九九六年底使用完毕，其实际投资项目、金额等均与承诺投入项目、金额一致；
- (4) 本报告期内，本公司与关联方之间依照市场价格公平交易（关联交易情况详见财务报告附注），关联交易未损害本公司利益。

九. 重要事项

1. 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
2. 本年度公司无重大收购、出售资产及企业合并事项。
3. 本报告期内，公司控股股东及其关联方无非经营性资金占用及偿还情况。普华永道中天会计师事务所出具了《关于深圳赤湾港航股份有限公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况专项报告》，报告详见公司信息披露的指定网站。
4. 持有其他上市公司股权情况

以前期间发生但持续到报告期的持有其他上市公司股权的情况如下：

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期收益	报告期所有者权益变动	会计核算项目	股份来源
600377	宁沪高速	1,120,000	0.02%	6,640,000	-	(500,400)	可供出售金融资产	通过股权分置改革获得流通权的法人股
400032	石化A3	3,500,000	0.26%	382,200	-	-	长期股权投资	法人股

400009	广建1	27,500	0.02%	17,000	-	-	长期股权投资	法人股
合计		4,647,500		7,039,200	-	(500,400)		

5. 重大关联交易事项

(1) 与日常经营相关的关联交易

1) 付土地使用费

本公司向关联方租赁堆场土地，租赁价格由双方协商确定，通过银行结算。2010 年应支付土地使用费明细资料如下：

	2010 年	2009 年
中国南山集团	41,479,353	42,332,041

因公司日常业务经营的需要，本公司港务本部与本公司直接间接持股 55% 的赤湾集装箱码头有限公司每年向中国南山集团租用散杂货和集装箱的堆场土地。该项业务为公司之经常性业务，已在过去并将在今后持续发生。

交易价格为双方协商之公允市价，与 2010 年深圳西部港区的土地租用的租金大致相同。合同月租金分别为 4 元—14 元/平方米。租金按月进行支付，逾期则按每延长一天加收月租金总额千分之五的滞纳金。

上述交易占公司本期租赁堆场及办公土地费用的 66.49%，本报告期产生成本费用 4,148 万元。该项交易 2010 年预计全年发生 4,284 万元，实际履行 96.82%。

2) 陆路运输等业务收入

	2010 年	2009 年
深圳妈湾港务有限公司	5,650,795	3,841,961
深圳妈港仓码有限公司	13,461,672	9,170,760
合计	19,112,467	13,012,721

深圳妈湾港务有限公司与深圳妈港仓码有限公司（以下简称“妈湾公司”）均为公司的劳务承包服务客户，本公司为其提供的集装箱水平运输作业以及相关作业为公司之正常业务，已在过去并将在今后持续发生。

交易价格为双方协商之公允市价，与 2010 年深圳西部港区的劳务承包费用大致相同。劳务承包费按月进行支付。

上述交易占公司本期陆路运输业务收入的 28.56%，本报告期为公司带来 1,911 万元的营业收入。该项交易 2010 年预计全年发生 1,560 万元，实际履行 122.52%。预计金额比实际略小的主要原因是经济回暖，业务量提升。

(2) 公司与关联方债权、债务往来事项

1) 货币资金

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
招商银行股份有限公司	123,853,303	不适用

上述款项占2010年末货币资金15.84%。

2) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
Media Port Investments Ltd.	44,879,120	-

3) 长期应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
Media Port Investments Ltd.	-	108,037,599

公司在合营协议中规定的投资总额内对联营企业的股东借款，预计剩余款项将于一年内收回，因此将余额重分类至其他应收款。占 2010 年末其他应收款 85.05%。

4) 短期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
招商银行股份有限公司	50,000,000	不适用

上述款项占2010年末短期借款4.08%。

6. 重要合同及履行情况

- (1) 报告期内，本公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司重大托管、承包、租赁本公司资产的事项。
- (2) 报告期内，本公司无违规担保事项，本公司无对外担保事项。

截至报告期末，公司仅对全资子公司赤湾港航（香港）有限公司、东莞深赤湾港务有限公司（以下简称“东莞港务公司”）和东莞深赤湾码头有限公司（以下简称“东莞码头公司”）的银行贷款提供了担保，详情如下：

被担保对象	担保金额	担保期限	是否仍存在担保责任	担保方式	担保的决策程序
赤湾港航（香港）有限公司	7,905	2010.11.23-2012.5.21	是	连带责任担保	经公司第六届董事会 2010 年度第十次临时会议审议通过
东莞港务公司	5,000	2010.9.13-2011.9.13	是	连带责任担保	经公司第六届董事会 2009 年度第六次临时会议审议通过后，又经 2009 年第一次临时股东大会审议通过
东莞码头公司	190	2010.8.6-2011.2.6	是	连带责任担保	经公司第六届董事会 2009 年度第六次临时会议审议通过后，又经 2009 年第一次临时股东大会审议通过

截止本报告期末，公司担保总额（包括对子公司的担保）为 13,095 万元，占公司净资产 4.04%。

(3) 报告期内，本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(4) 报告期内，本公司无衍生品投资事项。

7. 聘任会计师事务所的情况。

经 2010 年 6 月 11 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，本公司聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度会计师事务所，普华永道中天会计师事务所有限公司已连续十年为本公司提供审计服务。

报告年度支付报酬情况如下：

	2010 年度
	普华永道中天会计师事务所
财务审计费用	人民币 168 万元
其他费用	—

8. 报告期内公司接待调研及采访相关情况：

报告期内，公司热情耐心地接听、接待了投资者的来电来访。公司根据《公司法》、《证券法》、《投资者关系管理制度》等有关规定，对投资者进行相关信息披露。2010 年度，公司共接待投资者来访 29 次。公司向投资者介绍公司基本情况及各项业务发展状况，并就投资者关心的公司经营情况、投资情况、财务状况给予合理的披露。公司无向特定对象披露、透露或泄漏未公开重大信息等情况。具体来访登记表如下：

类型	时间	地点	方式	对象	谈论的内容及提供的资料
券商推介活动	2010 年 1 月	上海	UBS 推介会	UBS 客户	公司基本经营情况, 投资情况及财务状况提供的资料: 公司简介资料
	2010 年 5 月	青岛	中银国际推介会	中银国际客户	
	2010 年 5 月	呼和浩特	UBS 推介会	UBS 客户	
接待投资者	2010 年 1 月	公司会议室	实地调研	铭基国际投资公司、湘财证券、美林(亚太)有限公司、第一上海证券、东方证券、安信证券、鹏华基金	
	2010 年 2 月			国泰君安、国都证券、长城基金、里昂证券、惠理基金	
	2010 年 4 月		电话沟通	凯思博投资管理(香港)有限公司	
			实地调研	渤海证券、中天证券、麦格理资本证券	
	2010 年 5 月		电话沟通	UBS、嘉实基金、华宝兴业基金、博时基金、Acru Asset Management Limited、CCIG、E-Fund、鹏华基金、马丁可利投资管理公司	
			实地调研	Baillie Gifford、国都证券、东海证券、誉邦亚洲有限公司、平安证券、博时基金、申银万国、瑞士盈丰银行股份有限公司、Hanwha Investment Trust Management、复华证券、OWL CREEK Asset Management LP、DFZH Capital Management Pte. Ltd.、Emerald Orient Capital、甘肃省信托有限责任公司、华泰证券、北京财富睿盟投资顾问公司、马可孛罗至真资产管理、中银国际、鸿商产业控股集团、嘉实国际资产管理有限公司、Tiger Investment Consulting (Shanghai) Co.,Ltd、大成基金、UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED、铭基国际投资公司	
				嘉实基金、深圳市武当资产管理有限公司	
				爱建证券、Tufton Oceanic far east limited、第一上海创业投资管理(深圳)有限公司、中国国际金融有限公司、景顺长城基金、嘉实基金	
			2010 年 6 月	上海申银万国证券研究所有限公司、光大证券	
	2010 年 7 月		2010 年 9 月	电话沟通	Templeton Emerging Markets
2010 年 11 月	实地调研	申银万国证券、Jefferies Hong Kong、武汉市佳事瑞得投资管理有限公司			

2010 年 12 月		光大证券	
-------------	--	------	--

10. 报告期内公司尚未制定实施股权激励计划。
11. 本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、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、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。
12. 其它重大事项

事项内容	公告日期	公告编号	刊登报刊及版面	刊登互联网网站
本公司于2010年5月11日召开第六届董事会2010年度第四次临时会议，会议审议并一致通过《关于投资莱州港项目的报告》，同日下午在中国香港签署相关协议及法律文件。根据上述协议，本公司以人民币柒亿肆仟玖佰陆拾伍万伍仟叁佰元（RMB74,965.53万元）向中海港务（莱州）有限公司认缴出资，持有该公司40%股份。本次投资事项不构成关联交易。本公司已于2010年8月25日依约支付完毕该投资项目全部款项。	2010-5-12 2010-8-26	2010-014 2010-024	《证券时报》B11 《大公报》A9、 《证券时报》D4 《大公报》B9	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司于2010年8月6日召开了第六届董事会2010年度第八次临时会议，审议并全票通过了《关于为深圳赤湾港集装箱有限公司提供担保的报告》和《关于为东莞深赤湾码头有限公司提供担保的报告》，同意分别为全资子公司深圳赤湾港集装箱有限公司和东莞码头公司使用中国农业银行深圳南山支行授予的授信额度人民币壹亿元整（RMB100,000,000.00）提供担保。有效期为签订授信合同之日起1年止。	2010-8-7	2010-020	《证券时报》B1 《大公报》B2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司于2010年11月22日召开了第六届董事会2010年度第十次临时会议，审议并全票通过了为公司全资子公司赤湾港航（香港）有限公司向中国农业银行香港分行贷款提供担保的议案。贷款额度为港币玖仟万元（HKD90,000,000），有效期为放出贷款额度之日起一年止。	2010-11-24	2010-031	《证券时报》D13 《大公报》C5	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十. 财务报告（见附）

十一. 备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在《证券时报》和《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
4. 载有董事长签名的年度报告正本。

深圳赤湾港航股份有限公司
董事会
二〇一一年三月二十九

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年度财务报表及审计报告

深圳赤湾港航股份有限公司

内容	页码
2010 年度财务报表及审计报告	
审计报告	1 - 2
合并及母公司资产负债表	3 - 4
合并及母公司利润表	5
合并及母公司现金流量表	6
合并股东权益变动表	7
母公司股东权益变动表	8
财务报表附注	9 - 97
财务报表补充资料	98 - 100

审计报告

普华永道中天审字(2011)第 10030 号
(第一页, 共二页)

深圳赤湾港航股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳赤湾港航股份有限公司(以下简称“赤湾港航公司”)的财务报表, 包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2010 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是赤湾港航公司管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
- (2) 选择和运用恰当的会计政策;
- (3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范, 计划和实施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, 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

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, 上述赤湾港航公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了赤湾港航公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

周伟然

中国·上海市
2011 年 3 月 25 日

注册会计师

孔昱

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年12月31日合并及母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	附注	2010年	2009年	2010年	2009年
		12月31日	12月31日	12月31日	12月31日
		合并	合并	母公司	母公司
流动资产					
货币资金	五(1)	781,720,083	741,096,267	494,364,355	453,407,958
应收票据	五(2)	4,640,000	-	1,700,000	-
应收账款	五(4),十三(1)	179,772,755	209,177,364	9,336,968	9,860,135
预付款项	五(6)	31,256,172	2,575,752	316,780	667,000
应收利息	五(3)	1,318,202	384,750	91,902	389,807
应收股利		-	-	304,203,089	268,588,679
其他应收款	五(5),十三(2)	52,765,361	21,760,241	365,862,136	360,320,056
存货	五(7)	23,888,526	25,616,306	1,099,168	1,094,881
流动资产合计		1,075,361,099	1,000,610,680	1,176,974,398	1,094,328,516
非流动资产					
可供出售金融资产	五(8)	6,640,000	7,140,000	6,640,000	7,140,000
长期应收款	五(9),七(6)	-	108,037,599	11,004,304	11,004,304
长期股权投资	五(10),十三(3)	1,149,921,886	346,061,938	1,589,644,572	861,060,047
投资性房地产	五(12)	29,379,544	28,854,510	20,991,116	20,209,734
固定资产	五(13)	2,652,957,915	2,209,046,448	156,903,932	169,912,242
在建工程	五(14)	14,593,516	575,630,562	450,900	827,356
无形资产	五(15)	1,074,247,819	1,071,933,095	68,371,761	70,715,345
商誉	五(16)	10,858,898	10,858,898	-	-
长期待摊费用	五(17)	63,848,189	66,638,726	5,299,666	5,547,558
递延所得税资产	五(19)	52,083,662	44,288,280	21,221,357	20,457,200
其他非流动资产	五(18)	72,292,214	58,772,833	-	-
非流动资产合计		5,126,823,643	4,527,262,889	1,880,527,608	1,166,873,786
资产总计		6,202,184,742	5,527,873,569	3,057,502,006	2,261,202,302

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年12月31日合并及母公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2010年	2009年	2010年	2009年
		12月31日	12月31日	12月31日	12月31日
		合并	合并	母公司	母公司
流动负债					
短期借款	五(21)	1,225,550,000	777,040,000	478,550,000	143,440,000
应付票据	五(22)	1,895,750	20,466,600	-	-
应付账款	五(23)	214,723,251	227,293,714	16,221,238	12,113,749
预收款项	五(24)	4,769,320	5,057,162	3,643,835	3,281,709
应付职工薪酬	五(25)	36,929,912	43,145,231	15,275,662	26,443,239
应交税费	五(26)	100,583,520	79,069,847	605,756	775,935
应付利息	五(27)	2,958,406	492,546	1,829,970	592,370
应付股利	五(28)	213,351,043	171,889,814	-	-
其他应付款	五(29)	45,027,806	56,815,151	570,336,042	267,187,595
一年内到期的非流动负债	五(30)	412,951,750	172,151,750	212,500,000	-
流动负债合计		2,258,740,758	1,553,421,815	1,298,962,503	453,834,597
非流动负债					
长期借款	五(31)	-	422,400,000	-	220,000,000
专项应付款	五(32)	69,119,645	65,350,430	-	-
递延所得税负债	五(19)	1,324,800	1,324,400	1,324,800	1,324,400
其他非流动负债	五(33)	65,841,707	64,785,394	-	-
非流动负债合计		136,286,152	553,860,224	1,324,800	221,324,400
负债合计		2,395,026,910	2,107,282,039	1,300,287,303	675,158,997
股东权益					
股本	五(34)	644,763,730	644,763,730	644,763,730	644,763,730
资本公积	五(35)	144,909,755	145,410,155	154,106,028	154,606,428
盈余公积	五(36)	383,570,404	355,134,736	383,570,404	355,134,736
未分配利润	五(37)	2,079,724,472	1,721,028,196	574,774,541	431,538,411
外币报表折算差额		(13,419,303)	(13,354,061)	-	-
归属于母公司股东权益合计		3,239,549,058	2,852,982,756	1,757,214,703	1,586,043,305
少数股东权益	五(38)	567,608,774	567,608,774	-	-
股东权益合计		3,807,157,832	3,420,591,530	1,757,214,703	1,586,043,305
负债及股东权益总计		6,202,184,742	5,527,873,569	3,057,502,006	2,261,202,302

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年度合并及母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2010年度 合并	2009年度 合并	2010年度 母公司	2009年度 母公司
一、营业收入	五(39),十三(4)	1,740,417,668	1,465,434,512	159,991,095	134,816,009
减: 营业成本	五(39),十三(4)	(742,312,284)	(681,615,316)	(134,094,813)	(123,345,348)
营业税金及附加	五(40)	(63,815,927)	(50,861,791)	(6,211,103)	(5,167,637)
管理费用	五(41)	(130,781,048)	(122,597,455)	(45,463,645)	(46,970,027)
财务收入/(费用)-净额	五(42)	10,535,505	(10,574,535)	(940,246)	(2,918,412)
资产减值(损失)/转回	五(44)	(119,061)	1,097,277	(24,478)	634,901
加: 投资收益	五(43),十三(5)	148,514,648	72,767,294	407,131,078	322,052,016
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五(43)	148,204,648	66,967,855	42,929,224	(7,094,130)
二、营业利润		962,439,501	673,649,986	380,387,888	279,101,502
加: 营业外收入	五(45)	5,012,970	10,399,183	833,575	527,077
减: 营业外支出	五(46)	(3,037,490)	(4,149,061)	(765,610)	(3,041,989)
其中: 非流动资产处置损失		(2,834,944)	(494,872)	(687,689)	(109,275)
三、利润总额		964,414,981	679,900,108	380,455,853	276,586,590
减: 所得税(费用)/收入	五(47)	(137,775,617)	(75,764,807)	764,157	7,770,087
四、净利润		826,639,364	604,135,301	381,220,010	284,356,677
归属于母公司股东的净利润		596,680,156	418,864,844		
少数股东损益		229,959,208	185,270,457		
五、每股收益					
基本每股收益	五(48)	0.925	0.650		
稀释每股收益	五(48)	0.925	0.650		
六、其他综合收益	五(49)	(565,642)	1,235,430	(500,400)	1,239,600
七、综合收益总额		826,073,722	605,370,731	380,719,610	285,596,277
归属于母公司股东的综合收益总额		596,114,514	420,100,274		
归属于少数股东的综合收益额		229,959,208	185,270,457		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年度合并及母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2010年度 合并	2009年度 合并	2010年度 母公司	2009年度 母公司
一、经营活动产生的现金流量					
提供劳务收到的现金		1,754,393,628	1,404,985,272	157,334,344	141,833,730
收到其他与经营活动有关的现金	五(50)	31,299,096	30,962,619	603,753,822	363,297,960
经营活动现金流入小计		1,785,692,724	1,435,947,891	761,088,166	505,131,690
购买商品、接受劳务支付的现金		(361,828,341)	(278,057,979)	(72,539,169)	(87,754,163)
支付给职工以及为职工支付的现金		(204,083,048)	(183,598,785)	(55,544,227)	(50,536,478)
支付的各项税费		(212,353,178)	(128,924,436)	(8,862,658)	(8,200,286)
支付其他与经营活动有关的现金	五(50)	(80,582,588)	(118,864,698)	(340,563,057)	(470,825,971)
经营活动现金流出小计		(858,847,155)	(709,445,898)	(477,509,111)	(617,316,898)
经营活动产生的现金流量净额	五(51)	926,845,569	726,501,993	283,579,055	(112,185,208)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		155,574,511	76,001,542	94,000,000	153,223,775
取得投资收益所收到的现金		310,000	11,290,550	316,109,210	416,704,609
处置固定资产和无形资产收回的现金净额		12,277,696	23,018,929	1,383,341	1,164,744
处置子公司及其他经营单位收到的现金金额		-	1,961,995	-	2,458,847
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	12,478,235	-
投资活动现金流入小计		168,162,207	112,273,016	423,970,786	573,551,975
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(199,524,278)	(269,210,606)	(5,307,600)	(5,561,767)
投资支付的现金		(749,655,300)	-	(779,655,300)	(23,000,000)
投资活动现金流出小计		(949,179,578)	(269,210,606)	(784,962,900)	(28,561,767)
投资活动产生的现金流量净额		(781,017,371)	(156,937,590)	(360,992,114)	544,990,208
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		1,489,120,000	1,217,040,000	556,480,000	319,440,000
偿还债务支付的现金		(1,178,320,000)	(1,085,040,000)	(216,480,000)	(266,640,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(408,546,358)	(600,887,435)	(220,050,769)	(330,841,702)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(171,889,814)	(255,535,096)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		(1,401,288)	(973,945)	(1,101,714)	-
筹资活动现金流出小计		(1,588,267,646)	(1,686,901,380)	(437,632,483)	(597,481,702)
筹资活动产生的现金流量净额		(99,147,646)	(469,861,380)	118,847,517	(278,041,702)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(6,056,736)	(82,666)	(478,061)	-
五、现金及现金等价物净增加额		40,623,816	99,620,357	40,956,397	154,763,298
加：年初现金及现金等价物余额	五(51)	741,096,267	641,475,910	453,407,958	298,644,660
六、年末现金及现金等价物余额	五(51)	781,720,083	741,096,267	494,364,355	453,407,958

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

深圳赤湾港航股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2009 年 1 月 1 日年初余额		644,763,730	144,170,555	355,134,736	1,624,545,217	(13,349,891)	572,393,030	3,327,657,377
2009 年度增减变动额								
净利润		-	-	-	418,864,844	-	185,270,457	604,135,301
其他综合收益	五(35)	-	1,239,600	-	-	(4,170)	-	1,235,430
利润分配								
- 提取盈余公积	五(36)	-	-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配	五(37)	-	-	-	(322,381,865)	-	(190,054,713)	(512,436,578)
2009 年 12 月 31 日年末余额		644,763,730	145,410,155	355,134,736	1,721,028,196	(13,354,061)	567,608,774	3,420,591,530
2010 年 1 月 1 日年初余额		644,763,730	145,410,155	355,134,736	1,721,028,196	(13,354,061)	567,608,774	3,420,591,530
2010 年度增减变动额								
净利润		-	-	-	596,680,156	-	229,959,208	826,639,364
其他综合收益	五(35)	-	(500,400)	-	-	(65,242)	-	(565,642)
利润分配								
- 提取盈余公积	五(36)	-	-	28,435,668	(28,435,668)	-	-	-
- 对股东的分配	五(37)	-	-	-	(209,548,212)	-	(229,959,208)	(439,507,420)
2010 年 12 月 31 日年末余额		644,763,730	144,909,755	383,570,404	2,079,724,472	(13,419,303)	567,608,774	3,807,157,832

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

深圳赤湾港航股份有限公司

2010年度母公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2009年1月1日年初余额		644,763,730	153,366,828	355,134,736	469,563,599	1,622,828,893
2009年度增减变动额						
净利润		-	-	-	284,356,677	284,356,677
其他综合收益	五(35)	-	1,239,600	-	-	1,239,600
利润分配						
- 提取盈余公积	五(36)	-	-	-	-	-
- 对股东的分配	五(37)	-	-	-	(322,381,865)	(322,381,865)
2009年12月31日年末余额		644,763,730	154,606,428	355,134,736	431,538,411	1,586,043,305
2010年1月1日年初余额		644,763,730	154,606,428	355,134,736	431,538,411	1,586,043,305
2010年度增减变动额						
净利润		-	-	-	381,220,010	381,220,010
其他综合收益	五(35)	-	(500,400)	-	-	(500,400)
利润分配						-
- 提取盈余公积	五(36)	-	-	28,435,668	(28,435,668)	-
- 对股东的分配	五(37)	-	-	-	(209,548,212)	(209,548,212)
2010年12月31日年末余额		644,763,730	154,106,028	383,570,404	574,774,541	1,757,214,703

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

深圳赤湾港航股份有限公司(以下简称“本公司”)由中国南山开发(集团)股份有限公司(以下简称“南山集团”)于 1982 年 9 月投资设立，于 1990 年 7 月正式注册为中外合资经营企业。于 1993 年 1 月，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]357 号文批准，改组为股份有限公司，并于 1993 年 2 月首次发行人民币普通股 31,047 万股，其中发起人股 22,447 万股，境内上市的人民币普通股 4,600 万股，境内上市的外资股 4,000 万股。于 1993 年 5 月，发行的境内上市人民币普通股和境内上市的外资股同时在深圳证券交易所挂牌上市。

于 1994 年 6 月，本公司派送红股 3,104.7 万股。于 1995 年 6 月，发起人将其持有的法人股红股 2,244.7 万股转为境内上市外资股。于 1995 年 12 月，增发境内上市外资股 4,000 万股，增发后股本总额为 38,151.7 万股。

本公司董事会决议并经股东大会批准，于 2004 年 6 月，本公司进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共转增 11,445.51 万股，转增后股本总额为 49,597.21 万股。

本公司董事会决议并经股东大会批准，于 2005 年 7 月，本公司进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共转增 14,879.16 万股，转增后股本总额为 64,476.37 万股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要经营业务为港口装卸、堆存、运输、代理及其他业务。

本财务报表由本公司董事会于 2011 年 3 月 25 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定进行编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年度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 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(续)

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内 (含 12 个月) 的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债，其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：以应收款项的账龄为基础确定

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0	0
1—2 年	0-10	0-10
2—3 年	0-30	0-30
3—4 年	0-60	0-60
4—5 年	0-60	0-60
5 年以上	50-100	50-100

(c) 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为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(d) 本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括备品备件、燃料及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(b) 发出存货的计价方法

备品备件、燃料发出时的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资、本集团对联营企业的长期股权投资以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业是指本集团对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。对联营企业投资采用权益法核算。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(a) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司和联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	25 - 33 年	10%	2.7% 至 3.6%
土地使用权	8 - 38 年	-	2.6% 至 12.5%

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括港务设施，库场设施及房屋建筑物，装卸机械及机器设备，船舶及运输工具以及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产的折旧方法(续)

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用(续)

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权，海域使用权及电脑软件等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

购入及长期租入的土地使用权按使用年限 20 - 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 海域使用权

受让的海域使用权按使用年限 5 - 50 年平均摊销。

(c) 电脑软件

单独可以计价的软件，按取得时的实际成本计价，并采用直线法按 3 - 5 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资等，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团已为员工建立了企业年金计划，该计划属于设定提存计划，即本集团按员工缴费工资的 5.5%-6%向相关企业年金账户缴交供款，本集团除缴费外没有法定或推定义务支付其他款项。上述缴费于缴费义务成立时计入费用。企业年金资产由具有托管人资质的年金受托人托管，与本集团资产分开单独存放。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣及销售折让的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(a) 提供劳务

本集团对外提供港口装卸、运输、物流代理及其他劳务，当劳务已经提供，相关的劳务收入和成本能够可靠地计量时予以确认。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 收入确认(续)

(b) 让渡资产使用权

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(23) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为其他非流动负债——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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债——递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(24) 递延收益

递延收益为已收取而应于未来期间确认为收入的预收款项。按预计受益期间分期平均摊销，并以实际已收款减去累计摊销后的净额列示。

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或企业组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或企业组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

(28) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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)本集团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)本集团能够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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

本集团本年度没有会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要会计估计和关键判断。

三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、22%及 25%
增值税	汽车修理收入及到岸船只补给水电收入的应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
	废料销售收入	3%
	固定资产转让(含税价)	4%(减半征收)
营业税	装卸收入及运输收入	3%
	堆存收入、代理收入及租赁收入	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	1%、5%及 7%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%

本公司及设立于深圳经济特区的子公司，原适用的企业所得税税率为15%。依据所得税法的相关规定，本公司及设立于深圳经济特区的子公司适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，本年度适用的税率为22%(2009年度：20%)。

本集团之设立于广东省东莞市的子公司本年度适用的税率为25%(2009年度：25%)。

赤湾港航(香港)有限公司(以下简称“港航香港”)及赤湾海运(香港)有限公司按香港地区税收规定16.5%税率计算缴纳利得税(2009年：16.5%)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

截至 2010 年 12 月 31 日止，本集团若干企业自获利年度起，享受“五免五减半”企业所得税的优惠政策，尚在税收优惠期的子公司列示如下：

- (a) 对赤湾集装箱码头有限公司(“赤集公司”)赤集分阶段建设，分期投产、经营的第三期码头工程 11 号泊位，2010 年为 11 号泊位的第 10 个获利年度，按 11%税率计算缴纳企业所得税(2009 年：10%)。
- (b) 对赤集公司分阶段建设，分期投产、经营的 12 号泊位，2010 年为 12 号泊位的第 7 个获利年度，按 11%税率计算缴纳企业所得税(2009 年：10%)。
- (c) 对赤集公司分阶段建设，分期投产、经营的 13 号泊位，2010 年为 13 号泊位的第 6 个获利年度，按 11%税率计算缴纳企业所得税(2009 年：免税)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元， 除特别注明外)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
深圳赤湾国际货运代理有限公司	直接	中国深圳	物流	550	海运代理	内资企业	范肇平	61885111-4
深圳市赤湾码头有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	5,000	码头服务	内资企业	范肇平	19231989-1
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	4,500	粮食装卸仓储	中外合资经营企业	张建国	61893398-8
赤湾港航(香港)有限公司	直接	中国香港	投资	100万港元	海运代理	境外企业	不适用	不适用
东莞深赤湾港务有限公司(i)	直接加间接	中国东莞	物流	26,130	码头服务，货物仓储及配套服务	中外合资经营企业	王芬	79123972-X
东莞深赤湾码头有限公司	直接加间接	中国东莞	物流	30,000	码头服务，货物仓储及配套服务	中外合资经营企业	王芬	67307267-4
Grossalan Investments Limited	间接	英属维尔京群岛	投资	1美元	投资控股	境外企业	不适用	不适用

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

被投资单位全称	年末实际出资额	实质上构成对子公司		持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表
		净投资的 其他项目余额				
深圳赤湾国际货运代理有限公司	5,500,000	-		100%	100%	是
深圳市赤湾码头有限公司	50,000,000	-		100%	100%	是
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	45,000,000	-		100%	100%	是
赤湾港航(香港)有限公司	1,070,000	11,004,285		100%	100%	是
东莞深赤湾港务有限公司(i)	261,300,000	-		100%	100%	是
东莞深赤湾码头有限公司	300,000,000	-		100%	100%	是
Grossalan Investments Limited	8	-		100%	100%	是
	<u>662,870,008</u>	<u>11,004,285</u>				

(i) 于 2010 年 8 月 16 日，本集团与益海嘉里投资有限公司签订协议，分别向东莞深赤湾港务有限公司注资人民币 121,200,000 元和 90,940,000 元，并分别持有增资后该公司 85%和 15%的股权。截至本财务报表日报出日，有关增资尚未完成。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元，除特别注明外)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
深圳赤湾港集装箱有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	10,820	集装箱码头服务	中外合资经营企业	王芬	61881729-0
深圳赤湾货运有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	1,500	陆上运输、车辆维修及 港口机械设备维修	中外合资经营企业	郑少平	61883349-3
赤湾集装箱码头有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	9,530万美元	集装箱码头服务	中外合资经营企业	王芬	61881700-4
深圳赤湾轮船运输有限公司	直接加间接	中国深圳	物流	600	货物水上运输	中外合资经营企业	郑少平	61881638-6
赤湾海运(香港)有限公司	间接	中国香港	物流	80万港元	海运代理	境外企业	不适用	不适用

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(b) 同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

被投资单位全称	年末实际出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权比例 (%) 直接加间接	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
深圳赤湾港集装箱有限公司	70,920,000	-	100%	100%	是	-	-
深圳赤湾货运有限公司	7,000,000	19	100%	100%	是	-	-
赤湾集装箱码头有限公司	485,990,004	-	55%	55%	是	567,608,774	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	6,000,000	-	100%	100%	是	-	-
赤湾海运(香港)有限公司	856,000	-	100%	100%	是	-	-
	570,766,004	19				567,608,774	-

上述子公司与本公司于合并前后均受南山集团控制。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本年度并无新纳入或不再纳入合并范围的主体。

(3) 本年度并无出售股权导致丧失控制权而减少子公司。

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用及现金流量项目
	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	
赤湾海运(香港)有限公司	1 港币 = 0.85 人民币	1 港币 = 0.88 人民币	交易发生日的即期汇率
Grossalan Investments Limited	1 港币 = 0.85 人民币	1 港币 = 0.88 人民币	交易发生日的即期汇率

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 -						
人民币	-	-	8,829	-	-	16,461
港元	2,557	0.85	2,174	2,172	0.88	1,911
美元	71	6.62	470	-	-	-
			<u>11,473</u>			<u>18,372</u>
银行存款 -						
人民币	-	-	605,086,621	-	-	528,155,273
美元	1,336,616	6.62	8,848,399	2,764,851	6.83	18,883,932
港元	196,006,858	0.85	166,605,829	219,158,563	0.88	192,859,535
			<u>780,540,849</u>			<u>739,898,740</u>
其他货币资金 -						
人民币	-	-	1,066,932	-	-	1,054,020
美元	228	6.62	1,509	3,202	6.83	21,870
港元	116,847	0.85	99,320	117,347	0.88	103,265
			<u>1,167,761</u>			<u>1,179,155</u>
			<u>781,720,083</u>			<u>741,096,267</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,640,000	-

(3) 应收利息

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
应收银行利息	384,750	1,597,002	(663,550)	1,318,202

于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日并无逾期利息。

(4) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	179,822,749	209,251,698
减：坏账准备	(49,994)	(74,334)
	<u>179,772,755</u>	<u>209,177,364</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	179,739,426	208,430,782
一到二年	-	687,145
二到三年	-	91,953
三年以上	83,323	41,818
	<u>179,822,749</u>	<u>209,251,698</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	坏账准备 金额	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备 金额	计提 比例
单项金额重大	135,313,207	75%	-	-	159,838,730	76.4%	(13,696)	0.0%
其他	44,509,542	25%	(49,994)	0.1%	49,412,968	23.6%	(60,638)	0.1%
	<u>179,822,749</u>	<u>100%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0.03%</u>	<u>209,251,698</u>	<u>100%</u>	<u>(74,334)</u>	<u>0.0%</u>

管理层认为应收账款前五名归属于“单项金额重大”类。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例及理由
A 客户	67,395,344	-	不适用
B 客户	30,888,511	-	不适用
C 客户	13,983,048	-	不适用
D 客户	13,220,877	-	不适用
E 客户	9,825,427	-	不适用
	<u>135,313,207</u>	<u>-</u>	

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
一年以内	44,426,219	25%	-	-	48,605,748	23.2%	-	-
一到二年	-	-	-	-	687,145	0.3%	-	-
二到三年	-	-	-	-	91,953	0.05%	(32,516)	35%
三年以上	83,323	0.05%	(49,994)	60%	28,122	0.00%	(28,122)	100%
	<u>44,509,542</u>	<u>25%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0.1%</u>	<u>49,412,968</u>	<u>23.6%</u>	<u>(60,638)</u>	<u>0.1%</u>

(e) 于 2010 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
A 客户	第三方	67,395,344	一年以内	38%
B 客户	第三方	30,888,511	一年以内	17%
C 客户	第三方	13,983,048	一年以内	8%
D 客户	第三方	13,220,877	一年以内	7%
E 客户	第三方	9,825,427	一年以内	5%
		<u>135,313,207</u>		<u>75%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(g) 应收关联方的应收账款分析如下:

与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	占应收账款总额的			占应收账款总额的		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
深圳妈港仓码有限公司 附注七(4)	998,942	0.56%	-	826,212	0.4%	-
蛇口集装箱码头有限公司 附注七(4)	907,600	0.50%	-	-	-	-
深圳南天油粕工业有限公司 附注七(4)	562,957	0.31%	-	685,274	0.3%	-
深圳妈湾港务有限公司 附注七(4)	397,090	0.22%	-	315,103	0.2%	-
深圳招商局海运物流有限公司 附注七(4)	344,900	0.19%	-	-	-	-
深圳南海粮食工业有限公司 附注七(4)	110,521	0.06%	-	1,281,446	0.6%	-
	<u>3,322,010</u>	<u>1.85%</u>	<u>-</u>	<u>3,108,035</u>	<u>1.5%</u>	<u>-</u>

(h) 应收账款中包括以下外币余额:

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,025,498	6.62	26,648,794	-	-	-
港元	1,551,068	0.85	1,318,408	3,486,003	0.88	3,067,683
			<u>27,967,202</u>			<u>3,067,683</u>

(5) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收往来款	49,746,197	20,503,435
备用金	1,066,432	885,662
保证金及押金	2,427,356	2,314,581
其他	736,021	158,125
	<u>53,976,006</u>	<u>23,861,803</u>
减: 坏账准备	(1,210,645)	(2,101,562)
	<u>52,765,361</u>	<u>21,760,241</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	52,147,049	21,079,970
一到二年	158,164	231,709
二到三年	418,316	158,648
三到四年	475,805	843,228
四到五年	130,563	81,300
五年以上	646,109	1,466,948
	<u>53,976,006</u>	<u>23,861,803</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单独计								
提坏账准备	47,492,149	88.0%	(520,000)	1.1%	16,370,732	68.6%	(1,743,780)	10.7%
按组合计提坏账准备	6,483,857	12.0%	(690,645)	10.7%	7,491,071	31.4%	(357,782)	4.8%
	<u>53,976,006</u>	<u>100%</u>	<u>(1,210,645)</u>	<u>2.2%</u>	<u>23,861,803</u>	<u>100%</u>	<u>(2,101,562)</u>	<u>8.8%</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Media Port Investments Limited	44,879,120	-	-	不适用
丰顺国际船务有限公司	802,400	-	-	不适用
万丰船务有限公司	681,467	-	-	不适用
广州泰和洋国际货运代理有限公司	609,162	-	-	不适用
北京通港公司	520,000	(520,000)	100%	(i)
	<u>47,492,149</u>	<u>(520,000)</u>		

(i) 于 2010 年 12 月 31 日，该款项账龄在三年以上，且对方已经破产。本集团认为该款项难以收回，因此全额计提了坏账准备。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	4,778,114	8.9%	-	-	6,581,018	27.6%	-	-
一到二年	158,164	0.2%	(15,816)	10.0%	231,709	1.0%	(23,171)	10.0%
二到三年	418,316	0.8%	(83,663)	20.0%	158,648	0.7%	(31,730)	20.0%
三年以上	1,129,263	2.1%	(591,166)	52.3%	519,696	2.1%	(302,881)	58.3%
	6,483,857	12.0%	(690,645)	10.65%	7,491,071	31.4%	(357,782)	4.8%

(e) 于 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
Media Port Investment Limited(i)	本集团的联营企业	44,879,120	三年以上	83%
丰顺国际船务有限公司	第三方	802,400	一年以内	1%
万丰船务有限公司	第三方	681,467	一年以内	1%
广州泰和洋国际货运代理有限公司	第三方	609,162	一年以内	1%
北京通港公司	第三方	520,000	三年以上	1%
		47,492,149		87%

(i) 该款项原为属于对联营企业实质性投资的一部分。于年中，联营企业与股东协议，根据联营企业现时经营情况及资金需求，决定于近期内联营企业向股东偿还该等款项，因此于 2010 年 12 月 31 日作为其他应收款列示(附注五(9))。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
Media Port Investment Limited	附注七(4)	44,871	83.1%	-	-	-	-
深圳旭勤实业发展有限公司	附注七(4)	320,000	0.6%	(192,000)	320,000	1.3%	(192,000)
深圳赤湾石油基地股份有限公司	附注七(4)	135,622	0.3%	-	135,622	0.6%	-
招商海运	附注七(4)	57,821	0.1%	-	1,408,328	5.9%	-
深圳妈湾港务有限公司	附注七(4)	79,083	0.1%	-	207,503	0.9%	-
深圳妈港仓码有限公司	附注七(4)	20,961	0.1%	-	29,569	0.1%	-
深圳市赤湾东方物流有限公司	附注七(4)	-	-	-	13,090,624	54.9%	-
		<u>45,492,607</u>	<u>84.3%</u>	<u>(192,000)</u>	<u>15,191,646</u>	<u>63.7%</u>	<u>(192,000)</u>

(h) 其他应收款中包括以下外币余额:

外币名称	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	125,650	6.62	831,801	18,191	6.83	124,245
港元	196,519	0.85	167,041	84,438	0.88	74,305
			<u>998,842</u>			<u>198,550</u>

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	31,256,172	100%	2,575,562	100%
一到二年	-	-	190	0%
	<u>31,256,172</u>	<u>100%</u>	<u>2,575,752</u>	<u>100%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项(续)

(b) 于 2010 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团 关系	占预付款项		预付时间	未结算原因
		金额	总额比例		
中交天津航道局有限公司	第三方	27,480,000	88%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
中国人民保险集团股份有限公司	第三方	1,852,338	5%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
悦诚达信息技术有限公司	第三方	825,000	3%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
中国太平洋财产保险股份有限公司上海分公司	第三方	294,646	1%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
江门市蓬江区群星输送机械厂有限公司	第三方	273,900	1%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
		<u>30,725,884</u>	<u>98%</u>		

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(d) 于 2010 年 12 月 31 日，预付款项中无预付关联方的款项(2009 年 12 月 31 日：无)。

(7) 存货

(a) 存货分类如下：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
备品备件	26,001,106	(3,396,128)	22,604,978	27,217,440	(3,396,128)	23,821,312
燃料	1,281,346	-	1,281,346	1,736,947	-	1,736,947
低值易耗品	2,202	-	2,202	58,047	-	58,047
	<u>27,284,654</u>	<u>(3,396,128)</u>	<u>23,888,526</u>	<u>29,012,434</u>	<u>(3,396,128)</u>	<u>25,616,306</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2009 年	本年计提		本年减少		2010 年
	12 月 31 日			转回	转销	12 月 31 日
备品备件	<u>(3,396,128)</u>	-	-	-	-	<u>(3,396,128)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货(续)

(c) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
备品备件	可变现净值低于备品备件账面价值的差额	不适用	不适用

(8) 可供出售金融资产

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>6,640,000</u>	<u>7,140,000</u>

可供出售权益工具为本公司持有的江苏宁沪高速公路股份有限公司(以下简称“宁沪高速”)之 1,000,000 企业法人流通股。于 2010 年 12 月 31 日，根据上海证券交易所 2010 年最后一个交易日收盘价，本公司持有的宁沪高速股票公允价值为 6,640,000 元。本年度公允价值变动已减少资本公积 500,400 元。

(9) 长期应收款

	2009 年 12 月 31 日	本年减少	2010 年 12 月 31 日
Media Port Investments Limited	<u>108,037,599</u>	<u>(108,037,599)</u>	<u>-</u>

于 2002 年 9 月 30 日，招商局国际有限公司(以下简称“招商国际”，为一家香港上市公司)与深圳市南油(集团)有限公司(以下简称“南油集团”)签署《合作开发妈湾港协议》(以下简称“开发协议”)，共同投资设立三家合资公司，即深圳妈湾港航有限公司、深圳妈湾港务有限公司及深圳妈港仓码有限公司(以下统称“妈湾公司”)，从事妈湾港原 0 号、5 号、6 号、7 号及 8 号码头泊位的开发建设和经营管理。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期应收款(续)

根据该开发协议，招商国际和本集团共同投资成立一家联营企业 Media Port Investments Limited(以下简称“MPIL”)(附注五(10))，双方分别持有 50%的股权。MPIL 再与南油集团共同出资设立上述三家合资公司，分别持有三家合资公司各 60%及 40%股权。三家合资公司股东的预计投资总额为 1,200,000,000 元。

后于 2003 及 2006 年度，依《开发协议》的有关安排，本公司之子公司港航香港分别向 MPIL 提供港币 169,815,000 元及 39,320,388 元之无息贷款，并已由 MPIL 做为出资额，缴付至上述妈湾公司作为注册资本。该等款项原为属于对联营企业的实质性投资的一部分，免息及无固定还款期，由联营企业根据其需求决定还款与否。于 2010 年中，经 MPIL 董事会决议，根据妈湾公司业务及资金情况，决定向各投资方按同比例返还部分股东贷款，因此于 2010 年 12 月 31 日本集团应收该等贷款的余额减少至 44,879,120 元，并预计该等应收款项将于未来一年内收回，因此将其列示为流动资产。

(10) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
合营企业(a)	763,011,159	-
联营企业(b) - 无公开报价	373,001,527	332,152,738
其他长期股权投资(c)	17,037,500	17,037,500
	<u>1,153,050,186</u>	<u>349,190,238</u>
减：长期股权投资减值准备(c)	(3,128,300)	(3,128,300)
	<u>1,149,921,886</u>	<u>346,061,938</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

核算方法	投资成本	本年增减变动					2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	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
		2009 年 12 月 31 日	追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的现 金股利	其他权 益变动						
中海港务(莱州)有限公司*	权益法 749,655,300	-	749,655,300	13,355,859	-	-	763,011,159	40%	40%	不适用	-	-

* 根据本公司与该公司其他股东之间的投资协议及该公司章程，该公司经营等重大事项均需本公司董事同意方可通过，因此本公司相应的与其他股东共同控制该公司，因此作为合营企业核算。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

核算方法	投资成本	本年增减变动						2010年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	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
		2009年 12月31日	追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的现 金股利	其他权 益变动							
招商局国际信息技术有限公 司(原名: 深圳港航网络系 统有限公司)	权益法 1,875,000	12,489,764	-	379,477	-	-	12,869,241	23.16%	23.16%	不适用	-	-	
深圳招商局海运物流有限公 司 (“招商海运”)*	权益法 80,000,000	131,572,884	(64,232,743)	(573,369)	-	-	66,766,772	20%	20%	不适用	-	-	
MPIL**	权益法 139,932	188,090,090	-	105,275,424	-	-	293,365,514	50%	50%	不适用	-	-	
		<u>332,152,738</u>	<u>(64,232,743)</u>	<u>105,081,532</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>373,001,527</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	

* 本公司原拥有招商海运 40%之股权，投资成本为人民币 160,000,000 元。于 2010 年 1 月 29 日，本公司与 Hinwin Development Ltd. 签署股权转让协议，以人民币 94,000,000 元的价格向其转让其中 20%的股权(附注五(43))，转让后，本公司仍持有招商海运余下 20%股权并对其有重大影响。

** 本公司拥有 MPIL 50%之权益，但没有共同控制权，故将其作为联营企业。如附注五(9)所述，本公司通过 MPIL 间接持有三家妈湾公司之 30%权益。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	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	本年宣告分派 的现金股利
中国深圳外轮代理有限公司	成本法	13,510,000	13,510,000	-	13,510,000	15%	15%	不适用	-	-	-
深圳市石化工业集团股份有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000	-	3,500,000	0.26%	0.26%	不适用	(3,117,800)	-	-
广东广建集团股份有限公司	成本法	27,500	27,500	-	27,500	0.02%	0.02%	不适用	(10,500)	-	-
			<u>17,037,500</u>	<u>-</u>	<u>17,037,500</u>				<u>(3,128,300)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(d) 长期股权投资减值准备

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
其他长期股权投资				
— 深圳市石化工业集团股份有限公司	(3,117,800)	-	-	(3,117,800)
— 广东广建集团股份有限公司	(10,500)	-	-	(10,500)
	<u>(3,128,300)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,128,300)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资

	持股比例	表决权比例	2010 年 12 月 31 日			2010 年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业 -							
中海港务(莱州)有限公司	40%	40%	1,917,326,291	201,214,132	1,716,112,159	313,450,781	72,551,871
联营企业 -							
招商局国际信息技术有限公司	23.16%	23.16%	66,804,706	11,238,033	55,566,673	47,646,080	4,132,690
招商海运	20%	20%	1,253,558,455	919,724,594	333,833,861	127,782,996	4,901,652
MPIL	50%	50%	港币 481,081,068	港币 105,627,930	港币 375,453,138	港币 139,990,173	港币 139,953,352

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

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 投资性房地产

	2009 年 12 月	本年增加	本年减少	2010 年 12 月
原价合计	45,014,939	5,643,894	-	50,658,833
房屋、建筑物	13,505,974	5,643,894	-	19,149,868
土地使用权	31,508,965	-	-	31,508,965
累计折旧、摊销合计	16,160,429	5,118,860	-	21,279,289
房屋、建筑物	3,729,153	4,505,094	-	8,234,247
土地使用权	12,431,276	613,766	-	13,045,042
账面价值合计	28,854,510	-	-	29,379,544
房屋、建筑物	9,776,821	-	-	10,915,621
土地使用权	19,077,689	-	-	18,463,923

2010 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 907,104 元(2009 年度：907,104 元)。

2010 年度本集团将账面价值为 1,432,138 元(原价：5,643,894 元)的自用建筑物改为出租，自改变用途之日起将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，投资性房地产均未办妥房地产证，有关原因及管理层对策请见附注五(15)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	3,642,788,499	630,031,078	(36,353,827)	4,236,465,750
港务设施	953,316,348	362,028,120	-	1,315,344,468
库场设施及房屋建筑物	548,348,131	160,612,742	(8,045,313)	700,915,560
装卸机械及机器设备	1,793,509,327	98,086,721	(17,280,501)	1,874,315,547
船舶及运输工具	260,879,490	3,583,882	(10,096,336)	254,367,036
其他设备	86,735,203	5,719,613	(931,677)	91,523,139
累计折旧合计	1,373,017,850	176,972,348	(27,202,364)	1,522,787,834
港务设施	204,281,404	23,590,428	-	227,871,832
库场设施及房屋建筑物	178,480,382	25,452,672	(4,547,058)	199,385,996
装卸机械及机器设备	818,321,237	104,534,593	(15,563,748)	907,292,082
船舶及运输工具	110,872,450	16,303,524	(6,576,399)	120,599,575
其他设备	61,062,377	7,091,131	(515,159)	67,638,349
账面净值合计	2,269,770,649			2,713,677,916
港务设施	749,034,944	-	-	1,087,472,636
库场设施及房屋建筑物	369,867,749	-	-	501,529,564
装卸机械及机器设备	975,188,090	-	-	967,023,465
船舶及运输工具	150,007,040	-	-	133,767,461
其他设备	25,672,826	-	-	23,884,790
减值准备合计	60,724,201		(4,200)	60,720,001
港务设施	-	-	-	-
库场设施及房屋建筑物*	60,695,381	-	-	60,695,381
装卸机械及机器设备	-	-	-	-
船舶及运输工具	28,820	-	(4,200)	24,620
其他设备	-	-	-	-
账面价值合计	2,209,046,448			2,652,957,915
港务设施	749,034,944	-	-	1,087,472,636
库场设施及房屋建筑物	309,172,368	-	-	440,834,183
装卸机械及机器设备	975,188,090	-	-	967,023,465
船舶及运输工具	149,978,220	-	-	133,742,841
其他设备	25,672,826	-	-	23,884,790

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

(*) 固定资产减值准备主要系本集团于 2007 年度根据集团发展规划，考虑散杂货码头业务搬迁而相应计提的有关库场及建筑物减值。于 2010 年 12 月 31 日，本集团管理层认为无需计提额外的固定资产减值准备。

2010 年度固定资产计提的折旧金额为 176,972,348 元(2009 年度：169,379,929 元)，其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：169,300,333 元及 7,672,015 元(2009 年：159,958,780 元及 9,421,149 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 618,336,145 元(2009 年度：115,637,822 元)。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值约为 1,994,990 元(原价 28,738,184 元)的房屋、建筑物及设备(2009 年 12 月 31 日：账面价值 4,517,799 元、原价 30,927,998 元)由于管理层尚未对其指定用途而暂时闲置。具体分析如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面净值
库场设施及房屋建筑物	28,738,184	(26,718,574)	(24,620)	1,994,990

管理层认为该等闲置的固定资产预期未来将投入使用或可收回金额大于账面净值，因此不需计提减值准备。

(b) 未办妥产权证书的固定资产

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值约为 62,095,750 元(原价 128,793,948 元)的房屋、建筑物(2009 年 12 月 31 日：账面价值约为 83,326,227 元(原价 111,437,724 元)尚未办妥房地产证。其中账面价值为 28,360,473 元(原价 94,282,156 元)的部分，其有关原因及管理层对策请见附注五(15)；剩余部分的产权证书在正常办理流程中。

(14) 在建工程

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	7,222,455	-	7,222,455	3,793,592	-	3,793,592
麻涌港区 2#、3 # 泊位相关工程	-	-	-	496,554,846	-	496,554,846
MQ2535/4025 门座起重机	-	-	-	40,988,241	-	40,988,241
其他	7,371,061	-	7,371,061	34,293,883	-	34,293,883
	14,593,516	-	14,593,516	575,630,562	-	575,630,562

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2009 年		本年转入		2010 年		工程投入 占预算的 比例%	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年		资金来源
		12 月 31 日	本年增加	固定资产	其他减少	12 月 31 日	比例%				借款费用资 本化金额	本年借款费用 资本化率	
麻涌港区 2#、3# 泊位陆域形成 及疏浚工程	236,458,187	236,230,716	227,471	(236,458,187)	-	-	100%	100%	6,534,010	227,471	2.5%	自筹及贷款	
麻涌港区 2#、3# 泊位相关工程	273,197,294	260,324,130	12,873,164	(273,197,294)	-	-	100%	100%	3,026,146	310,584	2.5%	自筹及贷款	
MQ2535/4025 门座起重机	67,933,304	40,988,241	26,945,063	(67,933,304)	-	-	100%	100%	643,304	29,063	2.5%	自筹及贷款	
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	194,965,171	3,793,592	42,613,300	-	(39,184,437)	7,222,455	3.70%	3.70%	-	-	-	自筹	
其他	544,554,988	34,293,883	17,422,164	(40,747,360)	(3,597,626)	7,371,061	1.35%	1.35%	185,159	62,987	3.53%	自筹及贷款	
		<u>575,630,562</u>	<u>100,081,162</u>	<u>(618,336,145)</u>	<u>(42,782,063)</u>	<u>14,593,516</u>			<u>10,388,619</u>	<u>630,105</u>			

(b) 重大在建工程于 2010 年 12 月 31 日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	前期勘察，平整中	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
原价合计	1,491,145,095	40,112,408	-	1,531,257,503
土地使用权-租入(a)	1,419,159,549	-	-	1,419,159,549
土地使用权-购入	19,343,189	-	-	19,343,189
电脑软件	18,940,657	927,971	-	19,868,628
海域使用权	33,701,700	39,184,437	-	72,886,137
累计摊销合计	(419,212,000)	(37,797,684)	-	(457,009,684)
土地使用权-租入(a)	(400,519,896)	(35,762,109)	-	(436,282,005)
土地使用权-购入	(1,069,211)	(386,864)	-	(1,456,075)
电脑软件	(17,005,426)	(758,362)	-	(17,763,788)
海域使用权	(617,467)	(890,349)	-	(1,507,816)
账面价值合计	1,071,933,095	-	-	1,074,247,819
土地使用权-租入(a)	1,018,639,653	-	-	982,877,544
土地使用权-购入	18,273,978	-	-	17,887,114
电脑软件	1,935,231	-	-	2,104,840
海域使用权	33,084,233	-	-	71,378,321

2010 年度无形资产的摊销金额为 37,797,684 元(2009 年度: 37,531,673 元)。

- (a) 通过长期租用方式自南山集团取得的赤湾港区内 752,699 平方米的泊位及堆场的土地使用权(该等地块包含在赤湾分水岭范围以内。赤湾分水岭范围以内土地使用权包括由南山集团股东—深圳市投资控股有限公司作价投入该公司的 2.2 平方公里和该公司填海造地形成的区块)计 684,453,783 元，其使用年限在 20 至 50 年间，南山集团尚未取得该等土地的土地使用证。

于 2003 年 6 月和 2004 年 9 月，本公司直接及间接控股 55% 的子公司赤集公司与南山集团签署《场地使用协议》，租用 117,827.2 平方米土地之 40.5 年的使用权，价款为 271,002,558 元，及 171,089.478 平方米土地之 39 年的使用权，价款为 444,832,643 元，上述土地南山集团尚未取得土地使用证。相应地，现有位于该等土地上之房屋建筑物均尚未取得房地产证。

于 2001 年 3 月，2003 年 6 月和 2004 年 9 月，南山集团对截至该日止本集团向其取得的全部土地使用权作出承诺：南山集团将不可撤回地并无条件地同意，本集团如因其所签署及以后将签署的土地使用协议书及有关文件而产生的任何实际或潜在不合法性及不可执行等与此有关的问题而蒙受损失、需承担费用和负债、受到索赔或需进行法律诉讼，南山集团保证该等土地使用权的受让方及其继承人及其受让人就上述方面的事宜得到充分免责。

据此，本公司董事认为有关资产不会因未取得相关土地使用权证而产生任何重大减值风险及不存在任何重大或有负债。

本公司了解到南山集团正与相关政府部门积极解决有关土地之历史遗留问题，惟现时无法可靠估计本集团可以取得相关法律权证的时间。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 商誉

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
赤集公司	10,858,898	-	-	10,858,898

该商誉系以前年度本集团从本公司之子公司赤集公司的少数股东处购买赤集公司股权时增加的长期股权投资成本与新取得的应享有该子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额。

(a) 减值

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
装卸业务 - 中国大陆地区	10,858,898	10,858,898

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	装卸业务 - 中国大陆地区
增长率	0%
毛利率	57%
折现率	13.2%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各服务的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 长期待摊费用

	2009 年				2010 年
	12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	12 月 31 日
铜鼓航道建设费用(a)	60,870,857	-	(1,844,573)	-	59,026,284
前海堆场	4,832,736	-	(1,208,184)	-	3,624,552
租入固定资产改良支出	129,988	-	-	(129,988)	-
高尔夫球会会员证支出	495,915	350,000	(135,362)	-	710,553
房屋装修费	22,083	510,630	(45,913)	-	486,800
其他	287,147	2,149,000	(2,436,147)	-	-
	<u>66,638,726</u>	<u>3,009,630</u>	<u>(5,670,179)</u>	<u>(129,988)</u>	<u>63,848,189</u>

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

(18) 其他非流动资产

于2006年3月，本公司与东莞市虎门港管理委员会签订《虎门港麻涌港区2# - 5#泊位岸线及土地使用的合作框架协议》，购入麻涌港2# - 5#泊位1200米岸线及从码头前沿开始纵深700米，总面积约80万平方米的岸线使用权及土地使用权，总价约2.6亿元。截至2010年12月31日，本集团已支付了购买该土地的首付款及第二、三期款项。由于本集团尚未取得相关的土地使用权证，故相关预付款项列入其他非流动资产列示。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产及递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损
资产减值准备	15,485,248	65,587,348	14,289,664	66,296,225
固定资产折旧和无形资产摊销	12,495,066	50,145,172	11,770,601	48,307,278
可抵扣亏损	14,580,112	67,326,990	9,477,396	39,489,150
预提费用	6,162,977	28,134,252	5,461,258	28,395,034
开办费	1,390,282	9,100,033	1,137,504	10,111,148
平南铁路拆除费用	-	-	1,910,555	8,684,341
其他	1,969,977	8,757,878	241,302	1,096,827
	<u>52,083,662</u>	<u>229,051,673</u>	<u>44,288,280</u>	<u>202,380,003</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	<u>1,324,800</u>	<u>5,520,000</u>	<u>1,324,400</u>	<u>6,020,000</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	5,170,629	463,471
可抵扣暂时性差异	-	-
	<u>5,170,629</u>	<u>463,471</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
2013	83,654	83,654
2014	379,817	379,817
2015	4,707,158	-
	<u>5,170,629</u>	<u>463,471</u>

(e) 于2010年12月31日，递延所得税资产和递延所得税负债并无互抵(2009年12月31日：无)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 资产减值准备明细

	2009 年		2010 年			2010 年 12 月 31 日
	12 月 31 日	本年增加	本年减少		12 月 31 日	
			转回	转销	外币报表 折算差额	
坏账准备	2,175,896	159,188	(40,127)	(1,031,780)	(2,538)	1,260,639
其中：应收账款坏账准备	74,334	-	(22,862)	-	(1,478)	49,994
其他应收款坏账准备	2,101,562	159,188	(17,265)	(1,031,780)	(1,060)	1,210,645
存货跌价准备(附注五(7))	3,396,128	-	-	-	-	3,396,128
长期股权投资减值准备(附注五(10))	3,128,300	-	-	-	-	3,128,300
固定资产减值准备(附注五(13))	60,724,201	-	-	(4,200)	-	60,720,001
	<u>69,424,525</u>	<u>159,188</u>	<u>(40,127)</u>	<u>(1,035,980)</u>	<u>(2,538)</u>	<u>68,505,068</u>

(21) 短期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行信用借款	<u>1,225,550,000</u>	<u>777,040,000</u>

以上银行借款包括人民币借款 390,000,000 元(2009 年 12 月 31 日：无)和港币借款 983,000,000 元(2009 年 12 月 31 日：港币 883,000,000 元)，后者折合人民币 835,550,000 元(2009 年 12 月 31 日：折合人民币 777,040,000 元)。

于 2010 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 3.68%(2009 年 12 月 31 日：1.59%)。

(22) 应付票据

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>1,895,750</u>	<u>20,466,600</u>

于 2010 年 12 月 31 日，预计将于一年内到期的金额为 1,895,750 元(2009 年 12 月 31 日：20,466,600 元)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应付工程款	160,673,611	193,173,197
应付劳务费	20,810,343	17,975,209
应付材料款	23,131,022	12,677,330
应付租金	5,238,273	3,051,569
应付设备款	4,870,002	416,409
	<u>214,723,251</u>	<u>227,293,714</u>

(a) 于 2010 年 12 月 31 日，除下列应付南山集团外，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项(2009 年 12 月 31 日：同)。

(b) 应付关联方的应付账款：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
深圳海勤工程监理有限公司	9,972,227	10,040,807
南山集团	8,583,552	4,238,999
深圳市旭勤实业发展有限公司	1,760,479	2,514,454
深圳南天油粕工业有限公司	202,361	-
招商局国际信息技术有限公司	-	1,147,398
	<u>20,518,619</u>	<u>17,941,658</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 148,390,794 元(2009 年 12 月 31 日：5,224,028 元)，主要为应付工程及监理款，鉴于工程尚未验收完成，该款项尚未进行最后清算。截至本财务报表批准报出日已支付 13,356,000 元。

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,433	6.62	49,208	107,539	6.83	734,491
港元	1,359,449	0.85	1,155,532	2,988,369	0.88	2,629,765
			<u>1,204,740</u>			<u>3,364,256</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 预收款项

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
预收劳务款	<u>4,769,320</u>	<u>5,057,162</u>

- (a) 于 2010 年 12 月 31 日，预收款项并无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日，并无预收关联方的预收款项(2009 年 12 月 31 日：无)。
- (c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项 1,100,684 元为预收劳务款，鉴于服务尚未提供，该款项尚未结清(2009 年 12 月 31 日：无)。

(25) 应付职工薪酬

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	35,421,059	144,428,320	(152,596,349)	27,253,030
职工福利费	-	10,843,329	(10,843,329)	-
社会保险费	6,261	14,891,566	(14,887,571)	10,256
其中：医疗保险费	-	3,151,003	(3,151,003)	-
基本养老保险	-	10,753,948	(10,753,948)	-
失业保险费	-	266,212	(266,212)	-
工伤保险费	6,261	351,505	(347,510)	10,256
生育保险费	-	368,898	(368,898)	-
企业年金*	125,952	6,016,385	(6,016,385)	125,952
住房公积金	-	10,862,496	(10,850,686)	11,810
工会经费和职工教育经费	7,591,957	6,050,590	(4,113,683)	9,528,864
其他	2	512,881	(512,883)	-
	<u>43,145,231</u>	<u>193,605,567</u>	<u>(199,820,886)</u>	<u>36,929,912</u>

* 本集团于2008年6月3日加入南山集团经深圳市政府批准的企业年金计划，上述供款系交由南山集团统一缴存企业年金托管帐户。

于2010年12月31日，应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的金额(2009年12月31日：无)。

根据本公司2005年5月17日2004年度股东大会之决议，董事会对本公司管理团队采取以年度净资产收益率为考核依据，按当年税后净利润总额为基数，对管理团队实行业绩奖励的办法。本公司本年度提取管理层业绩奖励4,674,654元(2009年：5,914,603元)，该金额已计入管理费用。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应交税费

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应交企业所得税	69,788,458	54,579,863
应交预提所得税	23,736,008	18,971,988
应交营业税	4,834,815	4,320,008
应交增值税	95,738	464,777
其他	2,128,501	733,211
	<u>100,583,520</u>	<u>79,069,847</u>

(27) 应付利息

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	769,567	492,546
短期借款应付利息	2,188,839	-
	<u>2,958,406</u>	<u>492,546</u>

(28) 应付股利

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应付香港国际企业有限公司	121,367,360	97,781,630
应付海丰发展有限公	91,983,683	74,108,184
	<u>213,351,043</u>	<u>171,889,814</u>

于2010年12月31日，应付股利为本公司之子公司赤集公司根据其2010年度利润分配方案应支付少数股东的现金股利。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 其他应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应缴保安费	16,713,645	12,901,204
暂收待付款	14,143,124	15,273,141
收取的押金	1,944,902	1,815,175
应付审计费	1,680,000	1,450,000
保险理赔金	1,386,919	1,148,358
应付劳务费	951,137	1,438,019
应付职工款	819,218	1,194,515
应付南山集团款	28,278	7,752
地铁搬迁补偿款(*)	-	3,999,234
应付租金	-	2,660,000
其他	7,360,583	14,927,753
	<u>45,027,806</u>	<u>56,815,151</u>

(*) 该款项系按照深南地铁拆字[2008]008 号《深圳市地铁 2 号线蛇口西站建设征(收)地拆迁补偿协议》通过南山集团从深圳市南山区政府获得拆迁补偿费用于实际支付由于地铁工程占地使堆场拆迁而发生的化肥堆存费等搬迁费用，本年度已全部使用完毕。

(a) 于 2010 年 12 月 31 日，除上述应付南山集团款项外，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(b) 应付关联方的其他应付款：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
深圳妈湾港务有限公司	2,961,451	2,357,669
招商局国际冷链(深圳)有限公司	253,800	-
东方物流	110,881	10,642,043
南山集团	48,304	7,752
深圳妈港仓码有限公司	20,894	19,269
	<u>3,395,330</u>	<u>13,026,733</u>

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 8,435,721 元(2009 年 12 月 31 日：2,761,619 元)，主要为押金款项，因为业务持续开展的原因，该等款项尚未结清。截至财务报告批准报出日，无重大还款。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 其他应付款(续)

(d) 其他应付款中包括以下外币余额:

	2010年12月31日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	533,500	6.62	3,531,770	326,184	6.83	2,227,837
港元	327,518	0.85	278,390	523,548	0.88	460,722
			<u>3,810,160</u>			<u>2,688,559</u>

(30) 一年内到期的非流动负债

	2010年12月31日	2009年12月31日
一年内到期的长期借款(a)	408,000,000	167,200,000
一年内到期的递延收益(附注五(33))	4,951,750	4,951,750
	<u>412,951,750</u>	<u>172,151,750</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2010年12月31日	2009年12月31日
信用借款	<u>408,000,000</u>	<u>167,200,000</u>

于2010年12月31日，一年内到期的非流动负债余额为本公司借入的港币借款250,000,000元与子公司赤湾集装箱码头有限公司借入的港币借款230,000,000元。

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2010年12月31日		2009年12月31日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
南洋商业银行	2009年 10月19日	2011年 10月19日	港币	1.13%-1.57%	150,000,000	127,500,000	-	-
南洋商业银行	2008年 7月22日	2011年 6月25日	港币	1.079%-1.523%	139,000,000	118,150,000	-	-
南洋商业银行	2009年 9月17日	2011年 9月17日	港币	1.69%-1.23%	100,000,000	85,000,000	-	-
南洋商业银行	2008年 7月31日	2011年 7月25日	港币	1.69%-1.23%	80,000,000	68,000,000	-	-
		(附注五(31)(a))						
南洋商业银行	2008年 6月25日	2011年 6月25日	港币	1.079%-1.523%	11,000,000	9,350,000	-	-
南洋商业银行	2008年 12月4日	2010年 12月4日	港币	1.05%-3.43%	-	-	190,000,000	167,200,000
					<u>480,000,000</u>	<u>408,000,000</u>	<u>190,000,000</u>	<u>167,200,000</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 长期借款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
信用借款(a)	-	422,400,000

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额
南洋商业银行	2009 年 10 月 19 日	2011 年 10 月 19 日	港币	0.71%	150,000,000	132,000,000
南洋商业银行	2008 年 7 月 22 日	2011 年 6 月 25 日	港币	0.67-5.59%	139,000,000	122,320,000
南洋商业银行	2009 年 9 月 17 日	2011 年 9 月 17 日	港币	1.01%	100,000,000	88,000,000
南洋商业银行	2008 年 7 月 31 日	2011 年 7 月 25 日*	港币	0.67-5.30%	80,000,000	70,400,000
南洋商业银行	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 25 日	港币	0.66-5.72%	11,000,000	9,680,000
					480,000,000	422,400,000

* 该笔借款金额的 55%(港币 44,000,000 元)，原到期日为 2010 年 7 月 25 日，且由本公司提供担保；后该借款在到期前获得展期一年，该等担保同时取消，转为信用借款。

(b) 长期借款到期日分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一到二年	-	422,400,000

于 2009 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 1.44%。

(c) 未使用银行信贷额度

于 2010 年 12 月 31 日，本集团尚有下列未使用之银行信贷额度：

一年以内到期	2,041,700,000
一年至二年内到期	2,048,100,000
二年至三年内到期	355,500,000
	4,445,300,000

上述未使用信贷额度将可被用于本集团未来之已承诺资本支出(附注八)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 专项应付款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
港建费返还款	<u>69,119,645</u>	<u>65,350,430</u>

该款项系本公司及本公司的子公司赤集公司从深圳市交通局取得的代征港口建设费返还。根据财政部颁布的《港口建设费管理办法》，该款项为专户管理，专用于水运基础设施建设。2009 年 12 月 31 日该项目余额已从其他应付款重分类到此科目。

(33) 其他非流动负债

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
递延收益		
- 业务合同(a)	57,841,707	64,785,394
- 与资产相关的政府补助(b)	8,000,000	-
	<u>65,841,707</u>	<u>64,785,394</u>

(a) 业务合同

2009 年 12 月 31 日	
列入流动负债部分	4,951,750
列入长期负债部分	64,785,394
	<u>69,737,144</u>
本年减少	<u>(6,943,687)</u>
减：列入流动负债部分	<u>(4,951,750)</u>
2010 年 12 月 31 日	<u>57,841,707</u>

剩余摊销年限 13-14 年

递延收益按合同有效期限于 20 年内进行摊销，并以实际收款减去累计摊销后的净额列示。

(b) 与资产相关的政府补助

该项目为根据《国家发展改革委员会关于下达粮食现代物流项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]1263 号)收到的政府补助款项，总金额为 800 万元。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本

	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动				小计	2010 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
有限售条件股份 -							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	361,942	-	-	-	311,310	311,310	673,252
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	361,942	-	-	-	311,310	311,310	673,252
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>361,942</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>311,310</u>	<u>311,310</u>	<u>673,252</u>
无限售条件股份 -							
人民币普通股	464,789,805	-	-	-	-	-	464,789,805
境内上市的外资股	179,611,983	-	-	-	(311,310)	(311,310)	179,300,673
	<u>644,401,788</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(311,310)</u>	<u>(311,310)</u>	<u>644,090,478</u>
	<u>644,763,730</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>644,763,730</u>

自本公司股权分置改革方案于2006年5月30日实施后，本公司非流通股股份即获得上市流通权，根据约定1至3年不等的限售期，截至2010年12月31日，所有南山集团持有的股份均已实现流通。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本(续)

	2008 年 12 月 31 日	本年增减变动					2009 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份 -							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	324,608,912	-	-	-	(324,246,970)	(324,246,970)	361,942
其中：境内非国有法人持股	324,316,070	-	-	-	(324,316,070)	(324,316,070)	-
自然人持股	292,842	-	-	-	69,100	69,100	361,942
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>324,608,912</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(324,246,970)</u>	<u>(324,246,970)</u>	<u>361,942</u>
无限售条件股份 -							
人民币普通股	140,473,735	-	-	-	324,316,070	324,316,070	464,789,805
境内上市的外资股	179,681,083	-	-	-	(69,100)	(69,100)	179,611,983
	<u>320,154,818</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>324,246,970</u>	<u>324,246,970</u>	<u>644,401,788</u>
	<u>644,763,730</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>644,763,730</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价	142,786,083	-	-	142,786,083
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动				
- 总额(附注五(8))	6,020,000	(500,000)	-	5,520,000
- 递延所得税负债(附注五(19))	(1,324,400)	(400)	-	(1,324,800)
原制度资本公积转入(a)	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	709,605	-	-	709,605
	<u>145,410,155</u>	<u>(500,400)</u>	<u>-</u>	<u>144,909,755</u>

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	142,786,083	-	-	142,786,083
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动				
- 总额	4,320,000	1,700,000	-	6,020,000
- 递延所得税负债	(864,000)	(460,400)	-	(1,324,400)
原制度资本公积转入(a)	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	709,605	-	-	709,605
	<u>144,170,555</u>	<u>1,239,600</u>	<u>-</u>	<u>145,410,155</u>

(a) 原制度资本公积转入主要包括：

- 2003 年至 2005 年，本集团向妈湾公司提供 100,000,000 元有息贷款，按财会(2001)64 号《关联方出售资产等有关会计处理问题暂行规定》将其超过 1 年期银行定期存款利率部分计入资本公积，计 7,124,745 元。
- 于 2006 年 1 月 1 日，本公司之子公司赤集公司将记账本位币由港币变更为人民币，对外币资本及其他权益类项目采用不同汇率而产生的折算差额计入资本公积，本集团按照持股比例借记资本公积 10,086,842 元。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 盈余公积

	2009 年			2010 年
	12 月 31 日	本年提取	本年减少	12 月 31 日
法定盈余公积金	355,134,736	28,435,668	-	383,570,404

	2008 年			2009 年
	12 月 31 日	本年提取	本年减少	12 月 31 日
法定盈余公积金	355,134,736	-	-	355,134,736

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

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

根据董事会决议，本公司2010年按2009年净利润的10%提取法定盈余公积金28,435,668元(2009年：零)，不提取任意盈余公积金。

(37) 未分配利润

	2010 年度		2009 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,721,028,196	-	1,624,545,217	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	596,680,156	-	418,864,844	-
减：提取法定盈余公积	(28,435,668)	10%	-	-
应付普通股股利	(209,548,212)	52%	(322,381,865)	50%
年末未分配利润	2,079,724,472		1,721,028,196	

于2010年12月31日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额466,088,790元(2009年12月31日：462,317,849元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为3,770,941元(2009年：1,696,791元)。

根据 2010 年 6 月 11 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 3.25 元，按照已发行股份 644,763,730 股计算，共计 209,548,212 元(2009 年派发：322,381,865 元)。

根据 2011 年 3 月 25 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 4.63 元，按已发行股份 644,763,730 股计算，拟派发现金股利共计 298,525,607 元，上述提议尚待股东大会批准(附注九(2))。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 少数股东权益

(a) 归属于子公司少数股东的少数股东权益

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
赤集公司	<u>567,608,774</u>	<u>567,608,774</u>

(39) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	1,689,239,347	1,418,585,425
其他业务收入	51,178,321	46,849,087
	<u>1,740,417,668</u>	<u>1,465,434,512</u>

	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	733,036,517	671,068,345
其他业务成本	9,275,767	10,546,971
	<u>742,312,284</u>	<u>681,615,316</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装卸业务	1,575,316,865	693,184,030	1,289,358,437	598,344,439
运输业务	149,785,299	84,433,056	160,281,211	109,937,183
代理及其他业务	8,717,752	-	6,159,054	-
各分部抵消	<u>(44,580,569)</u>	<u>(44,580,569)</u>	<u>(37,213,277)</u>	<u>(37,213,277)</u>
	<u>1,689,239,347</u>	<u>733,036,517</u>	<u>1,418,585,425</u>	<u>671,068,345</u>

按地区分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国大陆	1,685,000,221	733,036,517	1,415,706,450	671,068,345
香港	<u>4,239,126</u>	<u>-</u>	<u>2,878,975</u>	<u>-</u>
	<u>1,689,239,347</u>	<u>733,036,517</u>	<u>1,418,585,425</u>	<u>671,068,345</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	15,654,965	2,673,804	12,616,567	2,952,666
保安费	11,856,003	-	9,956,845	-
港口配套服务	10,140,896	3,555,939	7,320,754	1,837,990
代理费	4,960,494	3,046,024	4,589,444	2,586,513
材料销售	2,730,088	-	2,780,827	479,714
单证费	842,875	-	546,518	-
集装箱管理费	41,250	-	2,102,575	-
停车场收入	-	-	640,227	926,592
其他	4,951,750	-	6,295,330	1,763,496
	<u>51,178,321</u>	<u>9,275,767</u>	<u>46,849,087</u>	<u>10,546,971</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 1,090,436,082 元(2009 年: 867,291,441 元)，占本集团全部营业收入的比例为 63%(2009 年: 59%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
A 客户	504,101,865	29%
B 客户	359,275,022	21%
E 客户	77,655,739	5%
D 客户	75,185,515	4%
C 客户	74,217,941	4%
	<u>1,090,436,082</u>	<u>63%</u>

(40) 营业税金及附加

	2010 年度	2009 年度	计缴标准
营业税	62,374,157	50,058,367	见附注
城市维护建设税	731,586	435,163	见附注
教育费附加	149,706	89,483	见附注
其他	560,478	278,778	
	<u>63,815,927</u>	<u>50,861,791</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 管理费用

	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	66,594,327	64,986,005
水电及物管费	8,599,865	7,806,857
折旧及摊销	8,521,716	10,429,403
交通费	7,598,288	5,895,530
租金	7,555,060	3,680,218
业务招待费	6,091,931	5,195,160
专业服务费	4,737,435	4,411,908
通讯费	3,313,128	3,293,426
保险费	3,213,913	3,187,566
装饰费、修理费	3,119,985	2,531,233
其他	11,435,400	11,180,149
	<u>130,781,048</u>	<u>122,597,455</u>

(42) 财务(收入)/费用—净额

	2010 年度	2009 年度
利息支出	29,398,434	14,470,224
减：利息收入	(6,185,020)	(5,675,290)
汇兑损益	(36,000,167)	168,858
其他	2,251,248	1,610,743
	<u>(10,535,505)</u>	<u>10,574,535</u>

汇兑损益主要是由港币银行借款引起的汇兑收益。

(43) 投资收益

	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	7,270,550
权益法核算的长期股权投资收益(附注五(10)(a))	118,437,391	66,967,855
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)		
(附注五(10))	29,767,257	(1,741,111)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	310,000	270,000
	<u>148,514,648</u>	<u>72,767,294</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 投资收益(续)

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减变动的原因
中国深圳外轮代理有限公司	-	7,270,550	本年无分配利润

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减变动的原因
MPIL	105,275,424	74,061,984	被投资单位从经济危机中恢复，业绩上升
中海港务(莱州)有限公司	13,355,859	-	被投资单位为本年新增的合营企业
招商局国际信息技术有限公司	379,477	2,865,234	被投资单位业绩下降且本年本集团对其投资比例下降
招商海运	(573,369)	(9,959,363)	被投资单位逐步投入运营减损且本年本集团对其投资比例下降
	<u>118,437,391</u>	<u>66,967,855</u>	

(44) 资产减值损失/(转回)

	2010 年度	2009 年度
坏账损失	119,061	(1,737,332)
存货跌价损失	-	640,055
	<u>119,061</u>	<u>(1,097,277)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 营业外收入

	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得	2,161,989	8,713,193
其中：无形资产处置利得	-	-
固定资产处置利得	2,161,989	8,713,193
政府补助(a)	1,200,000	1,450,000
其他	1,650,981	235,990
	<u>5,012,970</u>	<u>10,399,183</u>

(a) 政府补助明细

	2010 年度	2009 年度
环保节能工程补助	1,200,000	1,000,000
重点道路集装箱运输企业奖励	-	250,000
扶持港口企业补助	-	200,000
	<u>1,200,000</u>	<u>1,450,000</u>

(46) 营业外支出

	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失	2,834,944	494,872
其中：固定资产处置损失	2,834,944	494,872
对外捐赠	41,025	83,000
罚款支出	50,239	2,753,950
其它	111,282	817,239
	<u>3,037,490</u>	<u>4,149,061</u>

(47) 所得税费用

	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	145,570,999	87,072,982
递延所得税	(7,795,382)	(11,308,175)
	<u>137,775,617</u>	<u>75,764,807</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2010 年度	2009 年度
利润总额	964,414,981	679,900,108
按适用税率 22%(2009 年：20%)计算的所得税	212,171,296	135,980,022
税收优惠期及税率变动的的影响	(54,492,896)	(50,447,922)
非应纳税收入	(26,124,426)	(14,901,681)
在其他纳税区域适用不同税率的影响	(98,472)	(16,127)
未确认递延所得税的可抵扣亏损	1,021,650	94,954
预提所得税(a)	3,186,747	3,446,530
不得扣除的成本、费用和损失	2,111,718	1,609,031
所得税费用	<u>137,775,617</u>	<u>75,764,807</u>

- (a) 预提所得税为本集团之境内子公司分配 2010 年度利润时，对应付境外子公司港航香港现金利润按 5%或 10%计提的预提所得税(2009 年：5%或 10%)。

(48) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2010 年度	2009 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	596,680,156	418,864,844
发行在外普通股的加权平均数	644,763,730	644,763,730
基本每股收益	<u>0.925</u>	<u>0.650</u>
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	0.925	0.650

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2010年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2009年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 其他综合收益

	2010年度	2009年度
可供出售金融资产产生的(损失)/利得金额	(500,000)	1,700,000
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(400)	(460,400)
小计	<u>(500,400)</u>	<u>1,239,600</u>
外币财务报表折算差额	(65,242)	(4,170)
	<u>(565,642)</u>	<u>1,235,430</u>

(50) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
港建费返还	14,118,115	18,651,345
利息收入	7,980,981	5,445,078
政府补助	9,200,000	1,450,000
其他	-	5,416,196
	<u>31,299,096</u>	<u>30,962,619</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2010 年度	2009 年度
租赁费	51,461,457	60,736,692
口岸费	7,677,052	8,640,297
财产保险费	4,069,361	6,141,647
车辆杂费支出	4,357,001	9,299,628
办公费及水电费	4,291,630	14,149,218
招待费	3,210,974	5,386,761
咨询及审计费	2,111,299	4,611,908
差旅费	1,978,316	2,425,294
广告展览费	1,073,401	1,439,581
其他	352,097	6,033,672
	<u>80,582,588</u>	<u>118,864,698</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度
净利润	826,639,364	604,135,301
加：资产减值准备计提/(转回)	119,061	(1,097,277)
固定资产折旧	176,972,348	169,379,929
投资性房地产折旧/摊销	907,104	907,104
无形资产摊销	37,797,684	37,531,673
长期待摊费用摊销	5,670,179	4,460,422
处置固定资产和无形资产的收益	672,955	(8,218,321)
财务费用	35,455,170	18,935,810
投资收益	(148,514,648)	(72,767,294)
递延所得税资产增加	(7,795,382)	(11,308,175)
存货的减少	1,727,780	1,533,367
经营性应收项目的增加	(44,539,627)	(62,352,372)
经营性应付项目的增加	41,733,581	45,361,826
经营活动产生的现金流量净额	<u>926,845,569</u>	<u>726,501,993</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度
现金的年末余额	781,720,083	741,096,267
减：现金的年初余额	<u>(741,096,267)</u>	<u>(641,475,910)</u>
现金净增加额	<u>40,623,816</u>	<u>99,620,357</u>

(b) 现金及现金等价物

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	11,473	18,372
可随时用于支付的银行存款	780,540,849	739,898,740
可随时用于支付的其他货币资金	1,167,761	1,179,155
年末现金及现金等价物余额	<u>781,720,083</u>	<u>741,096,267</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息

本集团的报告分部是提供不同服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价业绩。

本集团有 3 个分部，分别为装卸业务、运输业务及代理及其他业务分部。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(a) 2010 年度及 2010 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	装卸业务	运输业务	代理及其他业务	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,622,708,221	105,204,730	12,504,717	-	-	1,740,417,668
分部间交易收入	-	44,580,569	-	-	(44,580,569)	-
利息收入	639,364	16,371	5,079	5,524,206	-	6,185,020
利息费用	(16,294,750)	-	-	(13,103,684)	-	(29,398,434)
对联营和合营企业的投资收益	118,631,283	-	29,573,365	-	-	148,204,648
资产减值损失	(121,014)	26,074	357	(24,478)	-	(119,061)
折旧费和摊销费	(205,179,714)	(13,884,683)	(2,282,918)	-	-	(221,347,315)
利润总额	887,726,998	54,012,318	36,876,265	(14,200,600)	-	964,414,981
所得税费用	(129,288,292)	(11,670,014)	152,243	3,030,446	-	(137,775,617)
净利润	758,438,706	42,342,304	37,028,508	(11,170,154)	-	826,639,364
资产总额	5,910,654,715	209,352,779	100,523,714	16,112,144	(34,458,610)	6,202,184,742
负债总额	855,227,841	57,401,450	9,504,879	1,507,351,350	(34,458,610)	2,395,026,910
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,056,376,673	-	79,636,013	-	-	1,136,012,686
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	109,674,428	5,689,454	258,032	91,791	-	115,713,705

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(b) 2009 年度及 2009 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	装卸业务	运输业务	代理及其他业务	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,335,115,981	123,633,936	6,684,595	-	-	1,465,434,512
分部间交易收入	38,640	37,403,237	-	-	(37,441,877)	-
利息收入	393,611	35,056	2,707	5,243,916	-	5,675,290
利息费用	(11,173,864)	-	-	(3,296,360)	-	(14,470,224)
对联营和合营企业的投资收益	74,061,984	-	-	(7,094,129)	-	66,967,855
资产减值转回/(损失)	1,747,509	(640,054)	6,457	(16,635)	-	1,097,277
折旧费和摊销费	(188,990,903)	(21,293,865)	(1,994,360)	-	-	(212,279,128)
利润总额	674,225,368	45,352,691	(6,809,730)	(32,868,221)	-	679,900,108
所得税费用	(73,591,736)	(8,422,080)	(284,827)	6,533,836	-	(75,764,807)
净利润	600,633,632	36,930,611	(7,094,557)	(26,334,385)	-	604,135,301
资产总额	4,890,893,610	205,896,127	160,697,991	311,206,799	(40,820,958)	5,527,873,569
负债总额	532,069,696	25,164,278	25,923,345	1,564,945,678	(40,820,958)	2,107,282,039
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	188,090,090	-	144,062,648	-	-	332,152,738
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	452,617,058	2,655,191	19,849	55,591	(751,775)	454,595,914

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2010 年度	2009 年度
中国大陆	1,735,981,253	1,462,407,495
香港	4,436,415	3,027,017
	<u>1,740,417,668</u>	<u>1,465,434,512</u>
非流动资产总额	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
中国大陆	5,068,071,718	4,482,949,170
香港	28,263	25,439
	<u>5,068,099,981</u>	<u>4,482,974,609</u>

本集团自被划分至装卸业务分部的一个客户取得的营业收入总额为 504,101,865 元，占本集团营业收入的 29%。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
南山集团	中外合资经营企业	深圳	傅育宁	土地开发、港口运输、工商业、旅游、房地产和其他	61883297-6

招商局(南山)控股有限公司(一间招商局集团有限公司的间接子公司)，深圳市投资控股公司及广东省广业投资控股有限公司分别持有南山集团 36.52%，26.1%及 23.49%的股权，无其他单一股东持有 10%以上股权。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
南山集团	<u>500,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>500,000,000</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 母公司情况(续)

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
南山集团	57.51%	57.51%	57.51%	57.51%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
合营企业 -								
中海港务(莱州)有限公司	中外合资企业	中国山东	李川	港口服务	17,640.77 万美元	40%	40%	61344937-X
联营企业 -								
招商局国际信息技术有限公司(原名: 深圳港航网络系统有限公司)	中外合资企业	中国深圳	罗慧来	网络服务	5,000 万	23.16%	23.16%	73207614-X
招商海运	中外合资企业	中国深圳	胡建华	仓储服务	4 亿	20%	20%	75045115-0
MPIL	外国企业	英属维尔京群岛	不适用	投资	10 美元	50%	50%	不适用

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
深圳赤湾石油基地股份有限公司(“石油基地”)	受同一母公司控制	61883389-9
深圳赤晓工程建设有限公司(“赤晓工程”)	受同一母公司控制	61883136-7
深圳旭勤实业发展有限公司(“旭勤实业”)	受同一母公司控制	70845749-5
深圳市赤湾东方物流有限公司(“东方物流”)	受同一母公司控制	72616516-2
深圳市南山房地产开发有限公司(“南山开发”)	受同一母公司控制	75046859-3
深圳海勤工程监理有限公司(“海勤监理”)	关联自然人担任董事的公司	61888000-1
深圳妈港仓码有限公司(“妈港仓码”)	本公司的间接联营企业且与 本公司有相同关键管理人员	74322579-6
深圳妈湾港务有限公司(“妈湾港务”)	本公司的间接联营企业且与 本公司有相同关键管理人员	74322582-5
深圳妈湾港航有限公司	本公司的间接联营企业且与 本公司有相同关键管理人员	74322581-7
深圳港航网络系统有限公司(“港航网络”)	本公司的联营企业	73207614-X
MPIL	本公司的间接联营企业	不适用
深圳南天油粕工业有限公司(“南天油粕”)	关联自然人担任董事的公司	61881614-0
招商海运	本公司的联营企业	75045115-0
深圳南海粮食工业有限公司(“南海粮食”)	关联自然人担任董事的公司	61883769-7
招商港务(深圳)有限公司(“招商港务”)	见注	19244179-0
蛇口集装箱码头有限公司(“蛇口集装箱”)	见注	61883279X
招商局国际冷链(深圳)有限公司(“招商局国际 冷链”)	见注	61889222-3
Hinwin Development Ltd.	见注	不适用
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	见注	10001686-X

注：于 2010 年 6 月 30 日，本公司之母公司南山集团的间接股东之一招商局集团有限公司(隶属于国务院国有资产监督管理委员会)通过与另一股东广东省广业投资控股有限公司之交易安排，托管该公司持有之南山集团 23.49%的股权，自该日起将南山集团纳入合并范围。该等公司除招商银行外均为招商局集团有限公司之子公司。招商银行为招商局集团有限公司之联营公司。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

除前文已述外，本年度其他重大关联交易如下：

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易金 额的比例
蛇口集装箱	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	2,883,502	0.33%	-	-
南天油粕	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	485,795	0.06%	-	-
旭勤实业	接受劳务	土建工程	双方协商确定	637,445	0.10%	3,956,836	1.01%
海勤监理	接受劳务	监理劳务	双方协商确定	-	-	9,812,400	100%
旭勤实业	采购商品	采购水泥挡板	双方协商确定	1,798,000	83.67%	-	-

提供劳务：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易金 额的比例
妈港仓码	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	13,461,672	20.12%	9,170,760	9.85%
妈湾港务	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	5,650,795	8.44%	3,841,961	4.12%
招商海运	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	2,086,335	3.12%	-	-
蛇口集装箱	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	911,920	1.36%	-	-
南天油粕	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	11,517,735	0.64%	13,972,494	1.05%
南海粮食	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	1,965,821	0.11%	1,943,005	0.15%
石油基地	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	720,457	0.04%	1,242,406	0.09%

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
赤集	南海粮食	办公土地	2010 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	4,265,380
赤集	招商海运	正面吊	2006 年 5 月	无	双方协商确定	960,000
本公司	石油基地	土地，堆场等	2010 年 8 月	2011 年 12 月	双方协商确定	709,457
本公司	海勤监理	房屋	2010 年 1 月	2010 年 12 月	双方协商确定	264,000
						6,198,837

本集团作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
南山开发	集团各公司	土地、办公室等	不等	不等	双方协商确定	36,975,575
南山集团	集团各公司	土地，堆场等	不等	公司经营年限	双方协商确定	4,503,778
南天油粕	港运粮食	堆场	2010 年 1 月	2010 年 12 月	双方协商确定	2,321,054
招商港务	赤集	堆场	2010 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	2,000,000
石油基地	本公司	土地，建筑物	2010 年 1 月	2010 年 12 月	双方协商确定	1,713,566
						47,513,973

(c) 出售股权

于 2010 年 1 月 29 日，本集团将招商海运 20% 的股权以人民币 94,000,000 元转让予 Hinwin Development Ltd.。

(d) 资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2010 年度		2009 年度	
				金额		金额	
东方物流	转让固定资产	售出	评估价值	-	-	22,126,749	70.2%

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 关键管理人员薪酬

	2010 年度	2009 年度
关键管理人员薪酬	5,338,436	3,170,000

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

		2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	招商银行	123,853,303	-	不适用	不适用
应收账款	妈港仓码	998,942	-	826,212	-
	蛇口集装箱	907,600	-	-	-
	南天油粕	562,957	-	685,274	-
	妈湾港务	397,090	-	315,103	-
	招商海运	344,900	-	-	-
	南海粮食	110,521	-	1,281,446	-
		<u>3,322,010</u>	<u>-</u>	<u>3,108,035</u>	<u>-</u>
其他应收款	MPIL	44,879,120	-	-	-
	旭勤实业	320,000	(192,000)	320,000	(192,000)
	石油基地	135,622	-	135,622	-
	妈湾港务	79,083	-	207,503	-
	招商海运	57,821	-	1,408,328	-
	妈港仓码	20,961	-	29,569	-
	东方物流(a)	-	-	13,090,624	-
		<u>45,492,607</u>	<u>(192,000)</u>	<u>15,191,646</u>	<u>(192,000)</u>
长期应收款	MPIL(附注五(9))	-	-	108,037,599	-

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项：

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
短期借款	招商银行	50,000,000	不适用
应付账款	海勤监理	9,972,227	10,040,807
	南山集团(a)	8,583,552	4,238,999
	旭勤实业	1,760,479	2,514,454
	南天油粕	202,361	-
	招商局信息技术	-	1,147,398
		<u>20,518,619</u>	<u>17,941,658</u>
其他应付款	妈湾港务(b)	2,961,451	2,357,669
	招商局国际冷链	253,800	-
	东方物流(c)	110,881	10,642,043
	妈港仓码(b)	20,894	19,269
	南山集团	48,304	7,752
		<u>3,395,330</u>	<u>13,026,733</u>

- (a) 该等款项的产生是由于南山集团向本集团收取电费，再向供电局支付。两者定价基本一致。同时南山集团亦代本公司支付部分高管薪酬，再向本公司收取。
- (b) 本公司与妈湾公司合作进行对外商务活动，因合作关系产生的共性费用，各方存在互相代垫、并按泊位数等合理分摊标准进行分摊的情况。在结算过程中产生互为代收代付款项，本公司与妈湾公司在与客户进行账款核对的基础上，确认与妈湾公司的代收代付款。
- (c) 东方物流原为本公司子公司，于 2009 年度出售给南山集团而成为本公司关联方。该等应收应付款项为本集团在出售东方物流及相关业务时，尚未结清的业务往来款。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
租赁			
- 租入	石油基地	1,713,566	1,707,372
	南山集团	3,083,751	3,364,092
		<u>4,797,317</u>	<u>5,071,464</u>
- 租出	石油基地	10,819,640	-
	南海粮食	4,265,856	4,265,856
	海勤监理	348,480	264,000
	招商海运	-	960,000
		<u>15,433,976</u>	<u>5,489,856</u>

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
土地及岸线使用权	168,291,373	181,991,051
机器设备	33,050,780	46,526,056
房屋建筑物	-	19,022,361
港务设施	159,405,361	5,645,000
其他	-	993,942
	<u>360,747,514</u>	<u>254,178,410</u>

本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额为零。

(2) 经营性租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	5,614,470	5,575,703
一至二年	1,607,499	2,037,141
二至三年	830,341	1,158,741
三年以上	3,111,783	2,523,069
	<u>11,164,093</u>	<u>11,294,654</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 承诺事项(续)

(3) 对外投资承诺事项

如附注四(1)所述，本公司承诺向子公司东莞深赤湾港务有限公司增资人民币 121,200,000 元。截至本财务报表报出日，有关增资的手续尚在办理中，尚未实际出资。

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2009 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

九 资产负债表日后事项

(1) 重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
偿还应付款项(附注五(23)(c))	偿还账龄超过一年的大额应付款项	资产和负债同时减少 13,356,000 元	-

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

	金额
拟分配的股利	298,525,607

根据 2011 年 3 月 25 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 298,525,607 元，未在本财务报表中确认为负债(附注五(37))。

十 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债的计价货币主要为港币，外币交易的计价货币主要为美元和港币)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

根据目前风险敞口及汇率变动趋势之判断，管理层认为本集团于未来一年因外汇汇率变动而产生的损失可能性较低。

于 2010 年 12 月 31 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2010 年 12 月 31 日		
	港币项目	美元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	166,707,323	8,850,378	175,557,701
应收款项	2,803,651	27,480,595	30,284,246
	<u>169,510,974</u>	<u>36,330,973</u>	<u>205,841,947</u>
外币金融负债 -			
短期借款	835,550,000	-	835,550,000
应付款项	4,392,328	3,580,977	7,973,305
长期借款	408,000,000	-	408,000,000
	<u>1,247,942,328</u>	<u>3,580,977</u>	<u>1,251,523,305</u>
	2009 年 12 月 31 日		
	港币项目	美元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	192,964,711	18,905,802	211,870,513
应收款项	3,141,988	124,245	3,266,233
	<u>196,106,699</u>	<u>19,030,047</u>	<u>215,136,746</u>
外币金融负债 -			
短期借款	777,040,000	-	777,040,000
应付款项	3,583,033	2,962,328	6,545,361
长期借款	589,600,000	-	589,600,000
	<u>1,370,223,033</u>	<u>2,962,328</u>	<u>1,373,185,361</u>

于 2010 年 12 月 31 日，对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币升值/贬值 10%，其它因素保持不变，则本集团将增加/减少净利润约 87,034,038 元(2009 年 12 月 31 日：约 94,843,495 元)。

十 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2010 年 12 月 31 日，本集团所有带息债务均为浮动利率合同。

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

于 2010 年度，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其它因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 2,683,386 元(2009 年度：约 1,285,773 元)。

(2) 信用风险

本集团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。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团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。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求(附注五(31))。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2010 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	781,720,083	-	-	-	781,720,083
应收款项	238,496,318	-	-	-	238,496,318
可供出售金融资产	6,640,000	-	-	-	6,640,000
	<u>1,026,856,401</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,026,856,401</u>
金融负债 -					
短期借款	1,225,550,000	-	-	-	1,225,550,000
应付款项	507,567,419	-	-	-	507,567,419
长期借款	408,000,000	-	-	-	408,000,000
	<u>2,141,117,419</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,141,117,419</u>
	2009 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	741,096,267	-	-	-	741,096,267
应收款项	231,322,355	-	-	-	231,322,355
可供出售金融资产	7,140,000	-	-	-	7,140,000
	<u>979,558,622</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>979,558,622</u>
金融负债 -					
短期借款	777,040,000	-	-	-	777,040,000
应付款项	486,835,292	3,102,947	-	-	489,938,239
长期借款	167,200,000	422,400,000	-	-	589,600,000
	<u>1,431,075,292</u>	<u>425,502,947</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,856,578,239</u>

由于本集团借款多为短期银行借款，故于 2010 年 12 月 31 日，本集团之流动负债超过流动资产计人民币 1,183,379,659 元。

于 2010 年 12 月 31 日，本集团尚有下列未使用之银行内部信贷额度：

一年以内到期	2,041,700,000
一年至二年内到期	2,048,100,000
二年至三年内到期	355,500,000
	<u>4,445,300,000</u>

上述未使用信贷额度将可被用于本集团未来之已承诺资本支出(附注八)。

本公司董事确信本集团能将到期的短期借款续期及有足够的包括超过一年以上的贷款额度及其他融资来源以偿还有关短期借款，确信有足够的流动资金满足经营的需要，故本公司董事以持续经营基础编制 2010 年度的财务报表。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和长期借款；该等金融资产和负债的账面价值与公允价值相近。

长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2010 年及 2009 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量的金融资产均以第一层级计价：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
金融资产 -		
可供出售金融资产	<u>6,640,000</u>	<u>7,140,000</u>

十一 以公允价值计量的资产和负债

	2009 年 12 月 31 日	本年度公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年度计提的 减值	2010 年 12 月 31 日
金融资产 -					
可供出售金融资产	<u>7,140,000</u>	-	(500,000)	-	<u>6,640,000</u>

十二 外币金融资产和外币金融负债

	2009 年 12 月 31 日	本年度 计提的减值	2010 年 12 月 31 日
金融资产 -			
贷款和应收款	<u>215,136,746</u>	-	<u>205,841,947</u>
金融负债	<u>1,373,185,361</u>	不适用	<u>1,251,523,305</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	<u>9,336,968</u>	<u>9,860,135</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	<u>9,336,968</u>	<u>9,860,135</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单独计								
提坏账准备	6,608,924	70.8%	-	-	7,938,914	80.5%	-	-
按组合计提坏账准备	2,728,044	29.2%	-	-	1,921,221	19.5%	-	-
	<u>9,336,968</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,860,135</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

管理层认为应收账款前五名归属于“单项金额重大”类，账龄均在一年以内，无需计提坏账准备。

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款并无坏账准备。

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	<u>2,728,044</u>	<u>29.2%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,921,221</u>	<u>19.5%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(e) 并无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

(f) 本年度并无核销应收账款。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(g) 于 2010 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(h) 金额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
F 客户	第三方	2,967,128	一年以内	32%
G 客户	第三方	1,972,615	一年以内	21%
H 客户	第三方	659,521	一年以内	7%
I 客户	第三方	515,265	一年以内	6%
J 客户	第三方	494,395	一年以内	5%
		<u>6,608,924</u>		<u>71%</u>

(i) 于 2010 年 12 月 31 日和 2009 年 12 月 31 日，并无应收关联方的应收账款。

(2) 其他应收款

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
子公司借款	364,704,313	349,668,776
其他	<u>1,780,950</u>	<u>12,281,709</u>
	366,485,263	361,950,485
减：坏账准备	<u>(623,127)</u>	<u>(1,630,429)</u>
	<u>365,862,136</u>	<u>360,320,056</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	364,164,485	350,364,077
一到二年	150	9,822,757
二到三年	108,221	76,063
三年以上	<u>2,212,407</u>	<u>1,687,588</u>
	<u>366,485,263</u>	<u>361,950,485</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单独计提								
坏账准备	365,224,313	99.7%	(520,000)	0.1%	360,929,665	99.7%	(1,031,780)	0.3%
按组合计提坏账准备	1,260,950	0.3%	(103,127)	8.2%	500,820	0.1%	(78,649)	15.7%
单项金额不重大但单独计								
提坏账准备	-	-	-	-	520,000	0.2%	(520,000)	100%
	<u>366,485,263</u>	<u>100%</u>	<u>(623,127)</u>	<u>0.2%</u>	<u>361,950,485</u>	<u>100%</u>	<u>(1,630,429)</u>	<u>0.5%</u>

管理层认为其他应收款前五名归属于“单项金额重大”类，账龄均在一年以内。

(c) 于 2010 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京通港公司	<u>520,000</u>	<u>(520,000)</u>	100%	(i)

(i) 于 2010 年 12 月 31 日，该款项账龄在三年以上，且该公司已破产，因此全额计提了坏账准备。

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
一到二年	150	0.00%	(15)	10.0%	288,949	0.1%	-	-
二到三年	108,221	0.03%	(21,644)	20.0%	76,063	0.0%	-	-
三到四年	1,152,579	0.31%	(81,468)	7.1%	135,808	0.0%	(78,649)	57.9%
	<u>1,260,950</u>	<u>0.34%</u>	<u>(103,127)</u>	<u>8.2%</u>	<u>500,820</u>	<u>0.1%</u>	<u>(78,649)</u>	<u>15.7%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(e) 并无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的其他应收款。

(f) 本年度并无核销其他应收款。

(g) 于 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009 年 12 月 31 日：无)。

(h) 金额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额比例
东莞深赤湾港务有限公司	本集团的子公司	325,800,000	一年以内	89%
深圳赤湾轮船运输有限公司	本公司的子公司	36,363,777	一年以内	10%
赤湾港航(香港)有限公司	本公司的子公司	1,480,536	一年以上	1%
深圳赤湾国际货运代理有限公司	本公司的子公司	1,060,000	一年以内	0%
北京通港公司	第三方	520,000	五年以上	0%
		365,224,313		100%

(i) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收 款总额的比 例(%)	坏账准备	金额	占其他应收 款总额的比 例(%)	坏账准备
东莞深赤湾港务有限公司	本集团的子公司	325,800,000	88.9%	-	301,200,000	83.2%	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	本公司的子公司	36,363,777	9.9%	-	47,408,776	13.1%	-
赤湾港航(香港)有限公司	本公司的子公司	1,480,536	0.4%	-	10,229,109	2.8%	-
深圳赤湾国际货运代理有限公司	本公司的子公司	1,060,000	0.3%	-	1,060,000	0.3%	-
石油基地	受同一母公司控制	135,622	0.1%	-	135,622	0.1%	-
		364,839,935	99.6%		360,033,507	99.5%	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
子公司(a)	733,088,200	703,088,199
合营企业(b)	763,011,159	-
联营企业(c) – 无公开报价	79,636,013	144,062,648
其他长期股权投资(d)	17,037,500	17,037,500
	<u>1,592,772,872</u>	<u>864,188,347</u>
减：长期股权投资减值准备(e)	(3,128,300)	(3,128,300)
	<u>1,589,644,572</u>	<u>861,060,047</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	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	本年宣告分派 的现金股利
深圳市赤湾码头有限公司	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95%	95%	不适用	-	-	37,886,083
深圳赤湾国际货运代理有限公司	成本法	5,500,000	5,500,000	-	5,500,000	100%	100%	不适用	-	-	1,299,238
深圳赤湾港集装箱有限公司	成本法	70,920,000	70,920,000	-	70,920,000	60%	60%	不适用	-	-	-
深圳赤湾货运有限公司	成本法	7,000,000	7,000,000	-	7,000,000	75%	75%	不适用	-	-	10,380,293
赤湾港航(香港)有限公司	成本法	1,070,000	1,070,000	-	1,070,000	100%	100%	不适用	-	-	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	成本法	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	60%	60%	不适用	-	-	16,748,145
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	成本法	33,750,000	33,750,000	-	33,750,000	75%	75%	不适用	-	-	24,479,423
赤湾集装箱码头有限公司	成本法	421,023,199	421,023,199	1	421,023,200	51%	51%	不适用	-	-	260,620,436
东莞深赤湾港务有限公司	成本法	65,325,000	65,325,000	-	65,325,000	25%	25%	不适用	-	-	-
东莞深赤湾码头有限公司	成本法	75,000,000	45,000,000	30,000,000	75,000,000	25%	25%	不适用	-	-	-
			<u>703,088,199</u>	<u>30,000,001</u>	<u>733,088,200</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>351,413,618</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

核算方法	投资成本	2009年 12月31日	本年增减变动				2010年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	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
			追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的现 金股利	其他权 益变动						
权益法	749,655,300	-	749,655,300	13,355,859	-	-	763,011,159	40%	40%	不适用	-	-

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2009年 12月31日	本年增减变动				2010年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	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
			追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的现 金股利	其他权 益变动						
招商局国际信息技术 有限公司	1,875,000	12,489,764	-	379,477	-	-	12,869,241	23.16%	23.16%	不适用	-	-
招商海运	80,000,000	131,572,884	(64,232,743)	(573,369)	-	-	66,766,772	20%	20%	不适用	-	-
		144,062,648	(64,232,743)	(193,892)	-	-	79,636,013				-	-

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(d) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动	2010 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	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	本年宣告分派 的现金股利
中国深圳外轮代理有限公司	成本法	13,510,000	13,510,000	-	13,510,000	15%	15%	不适用	-	-	-
深圳市石化工业集团股份有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000	-	3,500,000	0.26%	0.26%	不适用	(3,117,800)	-	-
广东广建集团股份有限公司	成本法	27,500	27,500	-	27,500	0.02%	0.02%	不适用	(10,500)	-	-
			<u>17,037,500</u>	<u>-</u>	<u>17,037,500</u>				<u>(3,128,300)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(e) 长期股权投资减值准备

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
其他长期股权投资				
—深圳市石化工业集团股份有限公司	(3,117,800)	-	-	(3,117,800)
—广东广建集团股份有限公司	(10,500)	-	-	(10,500)
	<u>(3,128,300)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,128,300)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	149,806,838	126,446,834
其他业务收入	10,184,257	8,369,175
	<u>159,991,095</u>	<u>134,816,009</u>
	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	133,144,267	122,139,120
其他业务成本	950,546	1,206,228
	<u>134,094,813</u>	<u>123,345,348</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装卸业务	<u>149,806,838</u>	<u>133,144,267</u>	<u>126,446,834</u>	<u>122,139,120</u>

本公司业务均在中国大陆开展。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
港口配套服务	4,558,967	99,430	1,251,939	76,250
租赁收入	4,213,916	851,116	3,653,878	1,129,978
单证费	802,864	-	546,518	-
材料销售	479,583	-	569,454	-
保安费	87,677	-	244,811	-
集装箱管理费	41,250	-	2,102,575	-
	<u>10,184,257</u>	<u>950,546</u>	<u>8,369,175</u>	<u>1,206,228</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 73,600,944 元(2009 年: 58,826,018 元), 占本公司全部营业收入的比例为 46%(2009 年: 44%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
K 客户	29,851,266	19%
F 客户	15,575,077	10%
L 客户	11,464,621	7%
G 客户	9,033,988	6%
H 客户	7,675,992	4%
	<u>73,600,944</u>	<u>46%</u>

(5) 投资收益

	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	351,413,618	321,779,763
权益法核算的长期股权投资收益(b)	13,161,967	(7,094,129)
处置长期股权投资产生的投资收益	29,767,257	(2,541,153)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	310,000	270,000
对子公司贷款利息收益	12,478,236	9,637,535
	<u>407,131,078</u>	<u>322,052,016</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额5%以上的被投资单位, 或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下:

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的的原因
赤湾集装箱码头有限公司	260,620,436	215,395,340	被投资单位从经济危机中恢复, 业绩上升
深圳市赤湾码头有限公司	37,886,083	36,056,407	被投资单位从经济危机中恢复, 业绩上升
深圳赤湾港运粮食码头有限公司	24,479,423	10,781,923	被投资单位从经济危机中恢复, 业绩上升
深圳赤湾轮船运输有限公司	16,748,145	15,414,233	被投资单位从经济危机中恢复, 业绩上升
深圳赤湾货运有限公司	10,380,293	-	被投资单位从经济危机中恢复, 业绩上升
深圳赤湾港集装箱有限公司	-	30,071,347	本年被投资单位并无利润分配计划
	<u>350,114,380</u>	<u>307,719,250</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占公司利润总额5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
中海港务(莱州)有限公司	13,355,859	-	被投资单位为本年新增的合营企业
招商局国际信息技术有限公司	379,477	2,865,234	被投资单位业绩下降且本年本集团对其投资比例下降
招商海运	(573,369)	(9,959,363)	被投资单位逐步投入运营减损且本年本集团对其投资比例下降
	<u>13,161,967</u>	<u>(7,094,129)</u>	

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年度	2009 年度
净利润	381,220,010	284,356,677
加：资产减值准备	24,478	(634,901)
固定资产折旧	15,396,195	17,297,171
投资性房地产折旧/摊销	650,756	650,756
无形资产摊销	3,038,583	3,037,283
长期待摊费用摊销	247,891	270,649
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	233,184	(327,902)
财务(收入)/费用	11,929,443	(4,308,050)
投资收益	(407,131,078)	(322,050,114)
递延所得税资产增加	(764,157)	(7,821,355)
存货的增加	(4,287)	(275,463)
经营性应收项目的增加	(6,070,788)	(218,018,609)
经营性应付项目的增加	284,808,825	135,638,650
经营活动产生的现金流量净额	<u>283,579,055</u>	<u>(112,185,208)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2010 年度	2009 年度
现金的年末余额	494,364,355	453,407,958
减：现金的年初余额	<u>(453,407,958)</u>	<u>(298,644,660)</u>
现金净增加额	<u>40,956,397</u>	<u>154,763,298</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	(672,955)	8,218,321
计入当期损益的政府补助	1,200,000	1,450,000
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	1,815,259
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,448,435	(3,418,198)
	<u>1,975,480</u>	<u>8,065,382</u>
所得税影响额	(350,605)	(1,572,070)
少数股东权益影响额(税后)	(255,118)	(149,854)
	<u>1,369,757</u>	<u>6,343,458</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	19.70%	15.08%	0.925	0.650	0.925	0.650
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.65%	14.85%	0.923	0.640	0.923	0.640

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

以下为财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，或占资产负债表日资产总额 5%(含 5%)以上或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目分析：

		2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增/(减)(%)
货币资金	1	781,720,083	741,096,267	5%
应收账款	2	179,772,755	209,177,364	-14%
预付款项	3	31,256,172	2,575,752	1113%
应收利息	4	1,318,202	384,750	243%
其他应收款	5	52,765,361	21,760,241	142%
长期应收款	6	-	108,037,599	-100%
固定资产	7	2,652,957,915	2,209,046,448	20%
在建工程	7	14,593,516	575,630,562	-97%
长期股权投资	8	1,149,921,886	346,061,938	232%
短期借款	9	1,225,550,000	777,040,000	58%
应付票据	10	1,895,750	20,466,600	-91%
应付账款	11	214,723,251	227,293,714	-6%
应付股利	12	213,351,043	171,889,814	24%
应交税费	13	100,583,520	79,069,847	27%
应付利息	14	2,958,406	492,546	501%
长期借款	15	-	422,400,000	-100%
		2010 年度	2009 年度	
营业收入	16	1,740,417,668	1,465,434,512	19%
营业成本	17	(742,312,284)	(681,615,316)	9%
管理费用	18	(130,781,048)	(122,597,455)	7%
财务费用	19	10,535,505	(10,574,535)	-200%
投资收益	20	148,514,648	72,767,294	104%
所得税费用	21	(137,775,617)	(75,764,807)	82%

1. 本年货币资金增加的主要原因是业务量比往年有所增加，且由于信用期缩短，资金回收较及时。
2. 主要是 2009 年的信用期为 60 天左右，而 2010 年合同信用期为 30-45 天，应收账款周转率有所提升导致应收账款有所减少。
3. 主要是子公司深圳赤湾轮船运输有限公司的预付赤拖 1 拖轮年检、赤拖 8 拖轮坞检所需主机备件采购费用以及赤拖 1 拖轮、赤拖 11 拖轮拖缆采购费用。
4. 主要是子公司东莞深赤湾码头有限公司获得增资从而银行存款应收利息的增加。
5. 变动主要是由本集团对其联营企业 MPIL 的长期应收款余额重分类至其他应收款所导致(详见财务报表附注五(9))。
6. 该项目为本集团对其联营企业 MPIL 的长期应收款的部分回收并将余额重分类至其他应收款所导致(详见财务报表附注五(9))。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2010 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

7. 主要是子公司东莞深赤湾港务有限公司 2#、3#号泊位工程于本年年初正式投产，其房屋建筑物、港务设施、机械设备等工程全部竣工转为固定资产，另由于正式运营而新购入大量的设备及办公用品。
8. 主要原因是各子公司及联营企业的利润普遍增加，另外本年新增合营企业中海(莱州)港务有限公司。
9. 主要是因为本公司为投资合营企业中海(莱州)港务有限公司而新增加的部分借款以及子公司东莞深赤湾港务有限公司的银行借款有所增加。
10. 主要是由于子公司东莞深赤湾港务有限公司和东莞深赤湾码头有限公司的应付票据有所减少。
11. 主要是由于子公司东莞深赤湾港务有限公司和东莞深赤湾码头有限公司的应付工程款有所减少。
12. 主要为子公司赤湾集装箱码头有限公司本年业绩有所上升，应付给少数股东的利润有所增加。
13. 主要是部分子公司的优惠税率有从 20%上升到 22%，且本年经营情况有所好转导致所得税有所增加。
14. 主要是与本年短期借款增加有关。
15. 长期借款根据合同期限转变为一年内到期的长期借款。
16. 主要是本年经济形势良好，进出口业务复苏，港口的吞吐量有所上升均导致营业收入的上升。
17. 主要随业务量上升而上升，但由于“油改电”等项目的实施，致使油耗大幅减少，燃料成本有所下降。
18. 主要是子公司东莞深赤湾港务有限公司本年正常运营所导致的管理费用增加。
19. 主要由港币银行借款的汇兑收益增加所导致。
20. 主要由出售联营企业部分股权和投资合营企业中海莱州的投资收益增加所导致。
21. 主要由本年所得税税率提升和部分泊位所得税优惠满期导致。