

深圳市机场股份有限公司 2011 年半年度报告



二〇一一年八月二日

目 录

第一节	重要提示及释义	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	17
第七节	财务报告	29
第八节	备查文件	91

第一节 重要提示及释义

一、重要提示

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

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

(三) 本公司全体董事均亲自出席了本次董事会会议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 公司董事长汪洋先生、主管会计工作负责人秦长生先生、财务总监支广纬先生、会计机构负责人（财务部经理）史晓梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

除非另有说明，以下名称在本报告中有如下特定含义：

本公司或公司：指深圳市机场股份有限公司及其控股子公司

集团公司或机场集团：指深圳市机场（集团）有限公司

中国证监会：指中国证券监督管理委员会

第二节 公司基本情况

一、基本情况

(一) 公司的法定中文名称：深圳市机场股份有限公司

公司的法定英文名称：SHENZHEN AIRPORT CO., LTD.

英文缩写：SACL

(二) 公司法定代表人：汪 洋

(三) 公司董事会秘书：孙郑岭

联系电话：(0755) 23456331

传 真：(0755) 23456327

联系地址：深圳市宝安国际机场机场路机场信息大楼 509 室

(四) 公司注册地址：深圳市宝安区宝安机场第一办公楼三、四层

公司办公地址：深圳市宝安国际机场机场路机场信息大楼

邮政编码：518128

公司国际互联网网址：<http://www.szairport.com>

公司电子信箱：szjc@szairport.com

(五) 公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

刊登公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：深圳机场

股票代码：000089

(七) 其他有关资料

1、公司首次注册日期：1998 年 4 月 10 日

2、公司首次注册地：深圳市工商行政管理局

3、企业法人营业执照注册号：440301103462216

4、税务登记号码：44030027954141X

5、组织机构代码：27954141-X

6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

(1) 名称：中审国际会计师事务所有限公司

(2) 办公地址：深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西

二、主要财务数据与指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	6,818,255,381.97	6,536,070,906.86	4.32%
归属于上市公司股东的所有者权益	6,117,614,014.36	5,830,494,565.51	4.92%
股本	1,690,243,200.00	1,690,243,200.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.62	3.45	4.92%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,002,906,900.42	925,026,227.43	8.42%
营业利润	453,912,348.63	462,118,145.11	-1.78%
利润总额	456,845,587.25	472,713,003.69	-3.36%
归属于上市公司股东的净利润	351,905,192.85	366,478,224.58	-3.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	349,983,167.24	356,300,433.14	-1.77%
基本每股收益(元/股)	0.2082	0.2168	-3.98%
稀释每股收益(元/股)	0.2082	0.2168	-3.98%
净资产收益率(%)	5.91%	6.85%	-0.94%
经营活动产生的现金流量净额	392,714,712.24	427,552,985.37	-8.15%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.232	0.253	-8.15%

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-329,100.23	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,028,011.38	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-765,672.53	
所得税影响额	-863,869.34	
少数股东权益影响额	-147,343.67	
合计	1,922,025.61	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表

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	1,037,117,986	61.359%						1,037,117,986	61.359%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,037,059,200	61.356%						1,037,059,200	61.356%
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	58,786	0.003%						58,786	0.003%
二、无限售条件股份	653,125,214	38.641%						653,125,214	38.641%
1、人民币普通股	653,125,214	38.641%						653,125,214	38.641%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,690,243,200	100.00%						1,690,243,200	100.00%

二、报告期末股东总数及主要股东持股情况

单位：股

股东总数 (户)						120,485
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
深圳市机场 (集团) 有限公司	国有法人	61.36%	1,037,059,200	1,037,059,200	0	
中国建设银行-长城品牌优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.97%	33,231,904	0	0	
瑞银环球资产管理 (新加坡) - 瑞银卢森堡机构 SICAV II 中国 A 股	境外法人	0.41%	6,907,945	0	0	
苏运江	境内自然人	0.24%	4,096,700	0	0	
冯德文	境内自然人	0.14%	2,319,614	0	0	
中国光大银行-国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.13%	2,257,858	0	0	
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.13%	2,250,700	0	0	

国信一招行一国信金理财收益互换（多策略）集合资产管理计划	境内非国有法人	0.12%	1,999,994	0	0
张燕灵	境内自然人	0.11%	1,852,200	0	0
UBS AG	境外法人	0.10%	1,641,344	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	33,231,904		人民币普通股		
瑞银环球资产管理（新加坡）—瑞银卢森堡机构 SICAV I 中国 A 股	6,907,945		境内上市外资股		
苏运江	4,096,700		人民币普通股		
冯德文	2,319,614		人民币普通股		
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	2,257,858		人民币普通股		
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	2,250,700		人民币普通股		
国信一招行一国信金理财收益互换（多策略）集合资产管理计划	1,999,994		人民币普通股		
张燕灵	1,852,200		人民币普通股		
UBS AG	1,641,344		境内上市外资股		
庄良金	1,598,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				

三、报告期内，公司控股股东—深圳市机场（集团）有限公司持有本公司股份比例为 61.36%，持股比例未发生变动，公司实际控制人深圳市国有资产监督管理局仍持有深圳市机场（集团）有限公司 100%的股份。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司财务总监支广纬先生持有 58,786 股公司股份（性质为有限售条件股份），持有公司股票的数量未发生变动；除支广纬先生外，其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股票；

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）董事变动情况

报告期内，未发生董事变动情况。

（二）监事变动情况

报告期内，未发生监事变动情况。

（三）高管人员变动情况

2010 年公司第四届董事会任期届满。2011 年 4 月 18 日，第五届董事会第二次会议聘任孙郑岭先生担任公司第五届董事会秘书。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司的经营情况

2011 年上半年，在全球宏观经济复杂多变的形势下，中国经济总体运行平稳，国内民用航空市场需求继续保持旺盛，推动国内航空和机场业保持稳定增长，但国际市场需求仍有待进一步复苏。在此形势下，深圳机场克服了基础保障资源能力相对不足和安全运行符合不断加大的巨大困难，实现了航空主业小幅增长，经营管理平稳运行，市场份额相对稳定。公司全面贯彻年初制定的“安全质量管理年”的工作方针，以大运会保障、二跑道投产和 T3 航站区扩建为契机，紧紧围绕年初部署的重点工作，不断深化企业精细化管理模式。公司安全生产运控水平得以巩固，经营管理专业化举措得到有效落实，大运保障工作紧密推进，机场综合服务水平和运营效率稳步提升，总体来说，公司较好完成了上半年的各项工作任务。2011 年 7 月 26 日，深圳机场第二条跑道顺利通航，扩建工程取得重大进展，产能得到有效补充。

报告期内，深圳机场完成旅客吞吐量 1,385.92 万人次，同比增长 5.13%；完成货邮吞吐量 39.77 万吨，同比增长 5.19%；完成航空器起降架次 11.04 万架次，同比增长 2.21%。公司实现营业收入 100,290.69 万元，利润总额 45,684.56 万元，归属母公司所有者净利润 35,190.52 万元，分别同比增长 8.42%、-3.36%、-3.98%。

管理层认为：报告期内，在国家宏观经济增速放缓，以及深圳机场资源保障能力受限的形势下，深圳机场航空主业三大指标增速有所放缓，整体经营情况保持稳定。

1、安全与服务

——安全

第 26 届世界大学生运动会在深圳举办，对深圳机场的安全服务保障工作提出了更高的要求，是深圳机场今年的重要工作之一。深圳机场高度重视大运会全方位筹备工作，充分借鉴北京奥运会、上海世博会和广州亚运会的成功经验，按深圳市政府要求扎扎实实、精益求精地做好各项安保筹备工作。公司结合实际制定具体的计划、方案、预案，及时配置相应的安保反恐设施设备，并圆满地完成了大运圣火机场转场等安保任务。

公司成立了深圳机场大运安保领导小组及其办公室，并明确了机构的组成和职责，集中安保力量，形成安保工作合力，构建了务实高效的深圳机场大运安保防控体系；整合公司、机场公安分局等驻场单位保障力量，提高大运综合保障能力；完成《深圳机场大运航空安全保卫工作方案》、《深圳机场大运会服务保障手册》的编制及组织实施，建立务实高效的机场安保工作协调机制；适应大运安保工作需求，加大人力、物力、设备投入，全面提高大运安保综合能力。

——服务

开展服务创新活动，搭建整齐划一的服务平台，全面提升机场服务水平。建立地服一体化服务标准，努力简化各驻场单位、航空公司之间流程衔接，提高服务效率，实现旅客快速进出港和货物快速通关等服务提升方案。组织开展岗位服务质量检查、55 项服务承诺检查、现场监管检查、现场服务监测等多种检查和监测，持续改进服务质量。

借迎大运之机，全面提升服务质量。公司启动“迎大运、微笑在窗口”阳光行动。所有窗口单位员工佩戴统一徽章上岗，候机楼内的所有商家粘贴 UU 标贴，整个候机楼内洋溢大运的浓厚氛围。结合客户需求和工作实际，不断推出服务新举措，发掘服务新亮点。先后策划推出了送机中心温馨短信回复服务、接机中心代订鲜花服务、特殊旅客厅内签转服务、出港特殊旅客短信报平安服务、特服旅客一站式服务等 5 项大运特色服务项目。同时，公司开展“迎大运”英语口语强化培训和“迎大运”礼仪系列培训。

持续开展 ACI 旅客满意度测评工作，2011 年第 1 季度，在国际机场协会（ACI）组织的旅客满意度全球 171 个机场测评中，深圳机场排名第 30 名（第 2 季度的测评结果尚未公布）。

2、市场与业务

——市场

2011 年上半年，中国经济虽略有放缓，但仍继续保持较快增长，实体经济增长仍然强劲，国内生产总值同比增长 9.60%。国内航空客运市场需求依然保持旺盛，航空货运市场受国际航空货运市场影响，表现疲弱。上半年，全国民航完成旅客运输量 1.39 亿人次，同比增长 9.8%，货邮运输量 265.70 万吨，同比降低 0.4%；全国主要机场（前 50 大机场）完成旅客吞吐量 27,847.02 万人次，同比增长 10.36%，货邮吞吐量 550.89 万吨，同比上升 4.98%，航空器起降架次 215.00 万架次，同比增长 5.35%。

报告期内，珠三角地区主要机场旅客吞吐量同比增长 6.03%，货邮吞吐量同比降低 0.27%，航空器起降架次同比增长 6.05%。深圳机场的货运业务增速高于区域平均水平，旅客吞吐量、飞行器起降架次受航班时刻资源饱和影响，增速低于区域平均水平，货运市场份额有所提升。

——业务

公司努力加强民航主业拓展，完善航线网络，确保主业平稳经营。公司专门成立机场二跑道启用协调推进小组，经过 4 个月卓有成效的协调推进工作，圆满完成了二跑道启用相关工作任务。充分利用航班时刻资源，全方位做好核心客户服务，确保客货运量的稳定增长。全力推进与海航的战略合作，协助海航顺利完成悉尼航线的开航工作；协助国航和深航完成地服整合，争取深航恢复停飞的东南亚国际夜航航班。截至 6 月底，深圳机场共开通航线 134 条，其中国内航线 104 条、地区航线 3 条、国际航线 27 条，与 104 个城市通航，其中国内城市 75 个、地区城市 4 个、国际城市 25 个。把握香港开放更多“自由行”城市机会，大力发展“经深飞”服务品牌，上半年新启用深圳机场惠东、惠阳、龙岗 3 座城市候机楼，330B 运输专线正式开通，进一步提升了深圳机场的区域辐射能力，对深圳机场打造更宽广的航空服务平台起到积极作用，目前一共开通了 26 座城市候机楼。

货运方面受国内外宏观经济形势影响，深圳机场货邮吞吐量增速放缓，但总体形势好于国内主要机场。2011 年 5 月，深圳机场获得世界航空货运权威杂志社《Air Cargo News》颁发的全球“年度最佳货运机场”奖，这是中国大陆机场首次获此殊荣。全力支持 UPS、顺丰等核心客户在深圳机场的战略实施，今年上半年 UPS 共运营 6.33 万吨，同比增长 33.58%，顺丰共运营 7.81 万吨，同比增长 17.65%。协调联检单位进一步优化深圳机场的

通关环境。推进保税物流中心的运营，努力吸引中大型代理人入驻中心开展业务。与深圳市航空运输业协会合作成功举行举办亚洲航空货运论坛，积极进行对外推介，提高深圳机场的国际影响力。引进国际重要货运航空汉莎航空进入深圳空运市场，开通深圳—法兰克福航线。6月份国家海关总署、中国邮政速递物流公司正式批准广东省邮政速递物流公司设立深圳国际航空邮件交换站，深圳机场成为国际邮件通邮口岸，货运业务平台功能进一步得到完善。

3、经营与管理

——经营

2011年上半年，公司总体经营情况基本平稳。报告期内，公司实现营业收入100,290.69万元，同比增长8.42%，营业成本48,479.22万元，同比增长12.63%，实现利润总额45,684.56万元，归属于母公司所有者净利润35,190.52万元，分别同比下降3.36%和3.98%。营业成本增速快于营业收入，主要由于新增缴存住房公积金因素的影响。

报告期内，公司三大业务板块经营情况如下：

航空保障与地面服务业务（含候机楼租赁业务）：实现营业收入64,587.94万元，同比增长4.99%；实现营业利润25,911.76万元，同比下降8.0%。其中，候机楼租赁业务保持了较快增长，实现营业收入10,421.14万元，同比增长11.06%。

航空物流业务：实现营业收入13,936.75万元，同比增长8.23%；实现营业利润4,491.40万元，同比下降16.21%。货邮生产指标增幅进一步趋缓，航空货站经营保持稳定。

航空增值业务：实现营业收入11,621.99万元，同比增长18.62%；实现营业利润3,961.24万元，同比增长11.10%。飞悦公司的高端旅客服务业务继续表现出较好增长形势，实现营业收入4,871.26万元，同比增长19.58%；机场港务公司调整经营机制，全面整合现有资源，货运业务得到较大提高，公司亏损幅度进一步收窄；运输公司面临地铁的强劲竞争，形势严峻。

航空广告业务：实现营业收入10,459.36万元，同比增长25.28%；实现营业利润8,499.50万元，同比增长22.29%。通过外包方合同金额的增长以及户内广告媒体的进一步开发，机场广告业务快速增长。

——管理

全面推进精细化管理，创新管理手段，运营管理效率逐步提高。着手对财务审批制度、选人用人制度、业绩考核制度进行梳理和修订，逐步完善制度建设，做到合理划分职责，科学规划流程。为适应扩建工程启用后区域化管理、专业化支持的运行模式，吸取国内大型机场先进经验，初步完成组织架构调整方案。结合以往经验，进一步研究人力资源管理权限下沉方案，扩大授权范围，促进各单位管理、运营协调发展，提升人力资源管理效能。聘请中介咨询机构，推进内部控制基本规范建设与实施工作，进一步完善公司内控体系规范，提高公司经营管理水平。

4、公司 2011 年上半年主要经营指标

(1) 公司主营业务及其经营状况

主营业务分行业情况							单位：（人民币）万元
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)	
航空主业	63,227.05	32,048.53	49.31	4.67	8.63	-1.85	
航空增值	11,208.49	6,323.15	43.59	16.36	17.74	-0.66	
航空物流	13,601.76	8,408.20	38.18	7.91	24.77	-8.35	
航空广告	10,459.36	1,202.32	88.50	25.28	33.58	-0.71	
合计	98,496.66	47,982.20	51.29	8.24	12.87	-2.00	

【注 1】：其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,640.56 万元。

【注 2】：表中的航空主业收入包括候机楼租赁收入 10,421.14 万元。

(2) 报告期损益类指标同比发生重大变动情况的说明

单位：（人民币）元

	2011 年上半年	2010 年上半年	同比增减
营业收入	1,002,906,900.42	925,026,227.43	77,880,672.99
营业成本	484,792,156.18	430,438,129.77	54,354,026.41
销售费用	1,377,015.88	1,434,511.39	-57,495.51
管理费用	33,086,459.23	29,020,559.44	4,065,899.79
财务费用（收益）	-2,614,744.13	-15,477,809.31	12,863,065.18
投资收益	19,533,272.98	21,696,336.92	-2,163,063.94
营业利润	453,912,348.63	462,118,145.11	-8,205,796.48
利润总额	456,845,587.25	472,713,003.69	-15,867,416.44
净利润	357,330,357.85	371,295,881.99	-13,965,524.14
归属于上市公司股东的净利润	351,905,192.85	366,478,224.58	-14,573,031.73

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	349,983,167.24	356,300,433.14	-6,317,265.90
-------------------------	----------------	----------------	---------------

（二）对公司未来发展的展望

2011 年下半年，国内外宏观经济形势的不确定性继续加大，随着经济结构调整不断深化，国内经济增速继续放缓，通货膨胀压力的存在，外部环境依然严峻。公司将继续按照“以落实安全优先理念为主线，着力提升精细化科学管理水平”的总体要求，落实安全优先理念，以质量谋发展，努力提升各类资源价值，不断提高企业经营管理能力，走内涵式的安全质量发展道路，全面推进五大战略的实施，确保年度经营目标的实现。

主要发展措施：

1、持续贯彻安全优先的发展理念，筑牢安全基础。进一步深化安全责任的落实，将安全工作重心下移，严格落实安全生产责任追究制度。要创新服务手段，消除各种服务水平不高的不利因素，努力提升机场综合安全保障能力。

2、全面做好大运会保障工作。现在，大运会筹备工作已全面进入“攻坚冲刺”的关键阶段和保障实战阶段，按照市政府“全面动员、全面推进、全面提速”的要求，为做好大运会抵离服务打造过硬的软实力，为举办一届更精彩、更成功、更有影响力的大运会做出深圳机场应有的贡献。

3、进一步完善航线网络结构，确保公司收益平稳增长。以二跑道投入运行为契机，加大业务拓展和市场推广力度，鼓励航空公司调整运力结构和优化运力网络，提高航班时刻资源使用效率，加大潜在资源价值开发力度。推进快件集散中心建设，加大货运市场拓展。继续大力支持核心客户发展，强化运营保障质量的提高。

4、继续推进扩建工程按质如期顺利进行，做好新航站区运营的各项准备工作。拓宽融资渠道，寻求低成本资金，制定融资方案，以确保航站区扩建工程资金需求。在调研的基础上，优化管理机制，做好 AOC/TOC 运行模式下适应区域化管理、专业化支持理念的组织架构调整；适时调整公司组织架构，搭建区域化管理、专业化支持的组织平台。在二跑道投入运行的情况下，尽快从运营模式、管理思路、安全维保等方面，理顺双跑道运行办法，确保二跑道的安全运营。

5、紧密围绕公司发展战略，提升公司管理效力。做好节点工作部署，制定公司十二五规划实施的保障措施。通过人力资源结构优化提高组织运行效率。逐步规范公司内控

管理体系，加强体系运作的规范性，不断强化对不可控风险预警监控、分析评估、风险应对等管理能力，建立能够自我设计、自我监督、自我完善和优化的内部控制管理体系。

2011 年下半年，公司将在上半年工作的基础上将各项工作推向深入，齐心协力，克服困难，力争圆满完成年初既定的发展目标。

二、公司治理情况

公司坚持按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，优化内部控制体系。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会均能依法规范运作。公司治理实际情况能够符合中国证监会有关上市公司治理的规范要求。

报告期内，公司股东和股东大会、董事和董事会、监事和监事会、独立董事、董事会各专业委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，均能有效行使各自的职权，依法规范运作，切实维护公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

本公司控股股东、实际控制人通过股东大会行使出资人的权利，公司与控股股东、实际控制人在人员、资产、财务、机构和业务上保持了独立，公司与关联方股东关联交易遵循了公开、公平的交易原则。

（一）修订公司《内部信息外部使用人管理制度》

根据监管部门要求，公司建立了《内部信息外部使用人管理制度》，制度对“内部信息”和“外部使用人”的范围进行了界定，明确了外部使用人的责任义务，规定了外部使用人申请使用内部信息的审批程序和外部使用人登记备案制度，强化了公司对外部使用人的监督控制措施以及对违规行为的责任追究机制。新制定的《内部信息外部使用人管理制度》经公司第五届董事会第一次会议审议通过。

（二）积极推进落实内部控制体系建设工作

根据财政部、证监会等五部委关于推动上市公司实施内部控制基本规范的总体部署，按照证监会关于资本市场实施企业内部控制规范动员部署视频会议的精神和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字[2011]31 号）的要求，公司董事会、经理层高度重视，制定了内控规范实施工作方案，明确了组织机构、人员安排、工作内容及时间计划，工作方案经审计委员会 2011 年第一

次临时会议审议通过并提交第五届董事会第二次会议审议批准，公司及时进行了披露。

2011 年 4 月 21 日，公司召开了内部控制基本规范实施动员大会，公司高管、各职能部门、经营单位负责人及有人员参加了会议，会议传达了证监会及证监局关于实施内部控制基本规范相关文件、公司内控实施方案；公司董事总经理陈繁华对公司内部控制体系建设工作安排和要求作出安排。2011 年 6 月 29 日，公司选定深圳市迪博企业风险管理技术有限公司为内部控制体系建设咨询项目中介咨询机构，7 月 20 日中介咨询机构进场开展内控体系建设工作。具体工作进展如下：

1、成立联合项目组并确认了项目实施对象。参与本次项目实施的单位为本公司及货运公司和物流园公司两家控股单位；

2、制定了项目实施计划。本项目分为三个阶段实施，预计实施时间为 7 个月；

3、制定了公司高层领导和部门领导访谈提纲和计划；

4、收集了各部门相关基础资料。

（三）公司存在的治理非规范情形和整改工作的推进情况

报告期内，公司继续切实推进落实公司治理非规范整改相关工作，部分产权属不清晰的问题取得重大进展。

1、部分产权属不清晰的问题

由于机场行业属性、国家土地登记政策以及建设与发展过程中遗留的历史问题，导致公司 A、B 号候机楼、国内货运村一期、国际货运村一期、国内货站、物流联检大厦等六项资产出现前期尚未办理完成产权证明的情形（相关情况公司前期已进行了详细披露）。

报告期内，经过多方努力，此项问题的整改工作取得重大进展，即 2010 年 6 月公司取得 A 号候机楼房产证明后，2011 年 4 月公司取得了 B 号候机楼房产证明和国内货运村一期的房地产证明。至此，公司主要的核心运营资产产权证明已经办理至本公司名下，存在权属不清资产占总资产的比重已经大幅下降。公司与机场集团将继续努力，全力推进其余资产产权的办理工作，争取早日取得相关权属证明。

因机场南干道改扩建工程需要，政府部门决定收回国内货运村一期部分土地（面积约 4,967 平米），政府参考市场价格对上述收回土地给予相应补偿。

为规避在完成上述资产产权证明前因相关土地问题可能给公司带来的损失风险，机场集团作出承诺，在上述六项资产所对应的土地过户至我公司名下之前，如出现该六项资产现有的建筑物因未取得房屋产权证而被有关部门责令拆除的情形，给公司所引至的任何损失均由机场集团承担。

2、存在向控股股东上报三类未公开信息的情形

作为国有控股的上市公司，依照国家国有资产管理的有关规定要求，我公司存在向控股股东报送月度财务、重大投资、年度预算等三类未公开信息资料的情形。我公司已经按照深圳证监局的有关要求采取了必要的整改措施并一直严格执行。同时严格按照《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》的规定，对内幕信息知情人定期向深圳证监局报备相关信息。

3、截止至报告期末，公司大股东及其关联方不存在占用上市公司资金的情况；公司不存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情形，公司与大股东及其关联方发生的资金往来均属日常经营性关联交易，关联交易遵循市场公开、公平、公正的原则，交易价格符合市场公允性原则，没有损害公司及股东的利益。公司具备防止大股东或实际控制人及其关联人占用上市公司资金的管理机制。

三、独立董事关于控股股东及其他关联方占用本公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见

作为独立董事，我们本着实事求是的态度和认真负责的精神，对照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证监局“巩固清欠成效，防止大股东占用上市公司资金问题复发”的专项工作会议和《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》的精神，对公司2011年上半年控股股东及其他关联人占用本公司资金和公司对外担保情况进行了严格的审查。

经审查：

报告期内，公司控股股东及其他关联人不存在非经营性占用本公司资金的情况。截止报告期末，公司关联方经营性资金占用余额为 2,116,758.83 元，非经营性资金占用余

额为 0 元。公司关联交易能够遵循市场公开、公平、公正的原则，交易价格能够符合市场公允性原则，没有损害公司及股东的利益，有利于本公司的可持续发展。

报告期内，公司为控股子公司—深圳市机场航空货运有限公司提供了 504 万元的担保，报告期末担保余额为 1,084 万元。报告期内公司未发生除对控股子公司以外的对外担保行为，报告期末除对控股子公司以外的对外担保余额为 0 元。报告期内公司未发生违规担保行为，报告期末违规担保余额为 0 元。公司持有深圳市机场航空货运有限公司 95%的股权，因业务发展需要为其提供担保是合理的，该项担保公司按照《公司章程》的规定履行了规范的审批程序。

报告期内，公司不存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《公司章程》的行为，并按监管要求，每月向深圳市证监局报送了“上市公司关联方资金往来情况统计表”。

袁耀辉、王彩章、张建军

第六节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

（一）关于兴业银行广州分行起诉公司的借款合同纠纷案

2008年度，公司针对兴业银行广州分行起诉公司的借款合同纠纷案已经全额计提预计负债，累计共计人民币24,474万元（其中本金19,250万元，利息5,224万元）；2009年3月2日，公司收到最高人民法院对兴业银行广州分行起诉公司借款合同纠纷案的二审判决。依据最高人民法院的判决，2009年上半年，公司已向兴业银行广州分行支付诉讼案全部本金19,250万元。

2011年1月24日，公司与兴业银行广州分行就上述判决所涉及的应支付利息事宜进行和解协商，经协商一致，双方签订《债务和解协议》：同意全部免除上述判决中所涉及的本公司应支付的利息。根据《债务和解协议》和会计准则的规定，公司将上述已计提的 5,224万元预计负债予以冲回并计入2010年年度损益。（有关本案件的详细情况请见本公

司2007年《公司重大诉讼公告》、以往年度的定期报告和2011年1月26日公司《关于与兴业银行广州分行签订〈债务和解协议〉的公告》)

二、利润分配情况

(一) 2010 年度利润分配方案实施情况

公司2010年度利润分配方案已经2011年4月27日召开的公司2010年年度股东大会审议通过，相关决议公告刊登在2011年3月19日和2011年4月28日的《中国证券报》和《证券时报》上。分配方案如下：

以 2008 年 1 月 29 日前公司的总股本（即本次非公开发行股份购买资产前的总股本）1,439,683,200 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金股利 0.45 元（含税）分配利润。对于向公司控股股东—深圳市机场（集团）有限公司非公开发行的 250,560,000 股股份不享有本次现金股利分配。公司本次股利派现 64,785,744.00 元，相当于当年实现的可供股东分配利润（母公司）的 8.6%，当年实现的可供分配利润 676,537,970.64 元滚存下一年度，累计未分配利润 2,512,726,427.48 元结转以后年度使用。

报告期内，本次分配方案已实施完毕，分红派息股权登记日为2011年5月30日，除息日为2011年5月31日。

(二) 公司 2011 年上半年不分配股利，不转增股本。

三、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、重大关联交易

(一) 报告期内日常关联交易

公司2011年度关联交易预计议案已经第五届董事会第一次会议审议批准，并已刊登在2011年3月19日的《中国证券报》和《证券时报》上，具体执行情况如下：

1、提供劳务

交易对方	与本公司关系	交易内容	交易金额(元)
深圳机场天虎国际货运有限公司	同一控股股东	货物操作费	61,053.40
		租赁费	336,814.12

		运费	944,685.88
深圳机场国际货站有限公司	联营公司	房屋租赁	7,269,150.00
		货物操作费	19,584.56
深圳民航凯亚有限公司	联营公司	房屋租赁	240,000.00
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	房屋租赁	561,000.00
		票款	26,946.80
深圳机场商贸发展公司	同一控股股东	房屋租赁	1,183,500.00
深圳航空食品有限公司	控股股东之联营公司	房屋租赁	2,573,070.00
深圳广泰空港设备维修有限公司	合营公司	房租租赁	312,615.00
深圳机场高速客运有限公司	联营公司	港口使用费	2,877,191.55

2、接受劳务

交易对方	与本公司关系	交易内容	交易金额(元)
深圳市机场（集团）有限公司	控股公司	水电费	25,073,583.20
		代付共建费	2,365,250.23
		场地使用费	6,737,935.98
		租赁费	28,320,927.08
		其他	551,580.62
深圳市机场物业服务有限公司	同一控股股东	租赁费	684,509.00
		绿化费	2,977,115.49
		物业服务费	910,969.26
		其他	621,232.13
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	合营公司	办公及仓库租赁费	34,315.80
		快件处理及快件仓储费	1,493,720.04
深圳民航凯亚有限公司	联营公司	系统维护服务费	600,000.00
深圳市空港油料有限公司	控股股东之合营公司	油料费	10,753,246.49
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	客户服务费	909,996.00
深圳广泰空港设备维修有限公司	合营公司	特种车辆维修	5,847,940.00

报告期内公司与关联方不存在债权、债务往来，不存在为关联方提供担保的事项。

（二）重大关联交易事项

1、关于向深圳市机场（集团）有限公司租用深圳机场南停机坪（二期）事项

因航空主业保障需要，公司向控股股东“机场集团”租用深圳机场南停机坪（二期）。南停机坪（二期）位于深圳机场现有南停机坪南侧，占地面积 132,000 平方米，建筑面积 117,120 平方米，可提供停机位 10 个（其中 E 级机位 5 个，D 级机位 5 个）。租赁价格为 1,136 万元/年，于每年年底一次性现金支付。租期定为自 2009 年 10 月 1 日至 2011

年底。租赁期内，南停机坪（二期）的维修及相应费用由我公司承担。本关联交易定价采取成本补偿原则，能够保证市场公允性。本交易事项经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过，关联董事回避表决。（详情请见公司 2011 年 2 月 22 日的《关于向深圳市机场（集团）有限公司租用深圳机场南停机坪（二期）的关联交易公告》）

2、关于深圳机场基建工程项目委托代建管理费的事项

根据深圳机场总体规划，深圳机场 1 号候机楼（现 B 号航站楼）改扩建项目和航空物流园工程项目均由本公司投资建设。为保证此两项机场工程项目建设能够按照行业标准顺利实施完成，依据行业惯例，公司委托由控股股东—深圳市机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）进行代建管理。上述两项工程分别于 2004 年陆续完工并移交我司使用，但公司与机场集团一直未就相关代建管理费用履行相应的审批程序。鉴于 B 号航站楼和航空物流园项目已经移交公司并由我公司进行经营和管理，机场集团已经实际完成上述委托代建任务，履行了相关代建管理义务，经公司第五届董事会第二次临时会议按照关联交易审议程序审议批准，公司向机场集团支付相关代建管理费人民币 1,368.74 万元。本项交易采取成本定价原则，以代建管理中实际发生的合理管理成本和费用进行核算，能够保证交易价格的公允性。（详情请见公司 2011 年 2 月 22 日的《关于深圳机场基建工程项目委托代建管理费的关联交易公告》）

3、关于控股子公司—深圳市机场港务公司租用深圳机场新码头的事项

公司控股子公司—深圳市机场港务有限公司（以下简称“机场港务公司”）以机场码头经营为主营业务，并一直负责深圳机场原有福永码头的经营与管理。根据深圳机场第二跑道扩建总体规划，深圳机场原有福永码头迁建至第二条跑道南面的新址，原有福永码头的码头功能已丧失，为此机场港务公司需向我公司控股股东—深圳市机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）租用深圳机场新码头继续开展业务经营。机场新码头使用期为 30 年；依据机场港务公司的实际情况，双方协商拟订了 30 年整体租金安排，采取前期低以后分期提高的政策：第一期，租赁的前 3 年（即 2010 年-2012 年）为 1600 万元/年；第二期，租赁的第 4 至 8 年（即 2013 年-2017 年）为 2150 万元/年；第三期（即 2018 年—2039 年）为 2669 万元/年。本期签订的租赁协议期限为 3 年，自 2010 年 10 月至 2013 年 9 月；租赁价格按照第一期价格为 1600 万元/年；租金于每年 9 月 30 日前一

次性付；租赁期内，机场新码头的维修及相应费用由机场港务公司承担。本期协议到期后，双方将根据上述整体租金安排以及当期具体的实际情况另行协商签订续租协议，董事会将另行审议。本关联交易定价采取成本补偿原则，能够保证市场公允性。本事项经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过，关联董事回避表决。（详情请见公司 2011 年 2 月 22 日的《关于控股子公司—深圳市机场港务公司租用深圳机场新码头的关联交易公告》）

4、关于深圳机场航站区扩建主体工程委托代建管理费的关联交易事项

深圳机场航站区扩建工程项目已经取得国家发改委核准批复，其中以 T3 航站楼为主的主体工程由本公司承担投资建设。为满足机场扩建工程统一规划、统一建设的要求，依据行业惯例，公司采取委托代建方式由控股股东—深圳市机场（集团）有限公司（以下简称“机场集团”）代建深圳机场航站区扩建主体工程，以集中专业建设资源，提高效率，降低工程管理成本。本项目代建管理费率采取累进费率，即投资总额中 5 亿元以下（含）的部分代建管理费费率为 1.8%，超过 5 亿元以上的部分代建管理费费率为 1.2%。依据国家发改委核准的航站区扩建主体工程的投资总额 84.79 亿元测算，本项目的代建管理费为 1.05 亿元。投资总额最终以本项目实际的、经审计的工程决算金额为准。

本交易事项已提交公司第五届董事会第三次临时会议和 2011 年第二次临时股东大会按照关联交易审议程序审议通过，关联董事、关联股东回避表决，程序符合监管政策、本公司《章程》和本公司关联交易决策制度的规定；独立董事对本关联交易事项进行了事前认可并发表了专门意见。详情请参见公司 2011 年 6 月 1 日董事会决议公告和关联交易公告。代建费用计入项目建设的总成本，之后逐年计提折旧，不会对公司本期和未来的财务状况和经营成果造成重大影响。

五、重大合同及其履行情况

（一）深圳机场户外《广告经营合同》补充协议的履行情况

报告期内，北京雅仕维正常履行本合同。截至目前，北京雅仕维已向机场广告公司支付 2011 年第 1-3 季度的广告费。

（二）与北京航美传媒广告有限公司就深圳机场候机楼部分户内广告媒体签订《广

告经营发布合同》的履行情况

报告期内，北京航美公司已按合同如期履约。2011 年 1 月，北京航美公司已向机场广告公司支付 2011 年全年的广告费用。（详情请见公司刊登在 2009 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网上的相关公告）

(三) 担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
深圳市机场航空货运有限公司	2011 年 03 月 19 日 2011-014	3,000.00	2011 年 07 月 28 日	1,084.00	为控股子公司担保	1 年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				3,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			504.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				3,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			1,084.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				3,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			504.00	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				3,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			1,084.00	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									0.18%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）									0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			若深圳市机场航空货运有限公司在规定时间内未按代理协议向被代理人支付全部或部分款项，相关贷款银行保证在收到相关单据后，向被代理人支付担保金额内的任何金额。其相应的经济法律责任由本公司、深圳市机场航空货运有限公司双方共同连带承担，相关贷款银行有权向本公司、深圳市机场航空货运有限公司任何一方或同时向双方主张债权。						

注：根据公司章程规定，上述担保事项经公司第五届董事会第一次会议审议通过。

（四）公司在报告期内没有或继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

六、大股东及其关联方资金占用情况

按相关监管文件要求，公司每月向证监局报送“上市公司关联方资金往来情况统计表”。截止至报告，公司大股东及其关联方不存在非经营性占用上市公司资金的情况；公司不存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情形，公司与大股东及其关联方发生的资金往来均属日常经营性关联交易，关联交易遵循市场公开、公平、公正的原则，交易价格符合市场公允性原则，没有损害公司及股东的利益。公司具备防止大股东或实际控制人及其关联人占用上市公司资金的管理职责和工作程序；公司针对关联交易制定了较为完善内控制度，内控制度在公司实际工作中能得到有效的执行与落实，能有效的保证关联交易的公开、公平和关联交易价格的公允性，切实维护中小股东的利益。

七、承诺事项

（一）发起人承诺

1997年8月8日，深圳机场（集团）公司向深圳市机场股份有限公司（筹）出具如下《承诺函》：

致：深圳市机场股份有限公司（筹）：

作为深圳市机场股份有限公司（以下称股份公司）的控股股东，深圳机场（集团）公司（以下称本公司）不可撤销地承诺如下：

- 1、在股份公司依法设立后，对于本公司计划发展的各有关开发、建设及经营项目，除非法律、法规另有规定，股份公司具有第一优先选择权。
- 2、在股份公司依法设立后，本公司将确保受本公司控制的子企业或关联企业不会从事与股份公司构成实质性竞争的业务。
- 3、在股份公司依法设立后，若有需要，本公司将会同有关部门协助股份公司办妥其开发、建设、经营有关项目所必需的所有手续。
- 4、在股份公司依法设立后，本公司将会同股份公司办妥根据资产重组而纳入股份公

司的所有土地使用权及楼宇的房地产证，由此而产生的任何税费由本公司负担（法律、法规另有规定的除外）。

5、在股份公司依法设立后，本公司将会同股份公司及有关方面办妥根据资产重组而纳入股份公司的各类资产的利益的权属转移事宜。

6、在股份公司依法设立后，将与股份公司正式签署其内容和格式与股份公司筹委会所预签的一致综合服务协议、《深圳机场航站楼扩建工程总承包合同》的补充合同、广告经营协议、土地使用权出租合同等关联交易协议，并向股份公司提交各项约定的承诺书或承诺函。

7、在本公司的权力所及范围内，并在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司将全力支持股份公司的未来发展。

8、本公司谨此确认：除非法律另有规定，自本函出具之日，本函及本函项下之承诺是不可撤销的。如法律另有规定造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本公司在本函项下之其他承诺。

特此承诺。

深圳机场（集团）公司（公章）

法定代表人：卢胜海

一九九七年八月八日

报告期内，深圳市机场（集团）有限公司严格履行了上述承诺。

（二）股权分置改革承诺

原非流通股股东深圳市机场（集团）有限公司在股权分置改革过程中作出的特殊承诺及履行情况如下：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
深圳市机场（集团）有限公司	未来机场扩建时，配套的机场候机楼将由深圳机场独家建设经营。	承诺正在履行之中	未达承诺履行条件。

其余承诺已履行完毕。

（三）重大资产重组（非公开发行股份购买资产）时所作承诺

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
深圳市机场（集团）有限公司	公司截至本次发行股份购买资产交割日前的可分配利润，由公司股东按照本次发行完成前的股权比例享有；本次发	承诺履行中	承诺履行中，董事会依据本承诺制定并实

	<p>行股份购买资产交割日后的可分配利润，由公司股东按照本次发行完成后的股权比例共同享有。购买资产交割日所在会计年度结束后，公司将聘请注册会计师对截至购买资产交割日的可分配利润数据进行专项审计，公司董事会将拟订截至发行股份购买资产交割日的全部可分配利润的分配预案并提交股东大会表决，机场集团承诺将在股东大会审议该利润分配议案时投赞成票。</p>		<p>施了公司 2008-2010 年度利润分配方案。</p>
--	--	--	---------------------------------

其余承诺已履行完毕。

(四) 限售承诺

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
<p>深圳市机场（集团）有限公司</p>	<p>股权分置改革限售承诺：锁定期满后四十八个月内机场集团将不通过市场挂牌交易方式减持其持有的限售股，如确需减持，也将通过大宗交易、战略配售等方式进行。</p>	<p>已履行完毕</p>	<p>机场集团尚未向深圳证券交易所提出解限售申请，目前此部分股份仍处于锁定状态。</p>
<p>深圳市机场（集团）有限公司</p>	<p>非公开发行股份购买资产限售承诺：对本次非公开发行的股份自购买资产中涉及的三宗土地（国内货运村用地、B号候机楼停机坪用地、货站停机坪用地）的房产证全部办理至公司名下之日起 3 年内不转让。</p>	<p>承诺履行中</p>	<p>2011 年 8 月 4 日承诺履行期满。</p>

(五) 其他承诺

由于深圳市土地相关政策的变化及深圳机场在建设过程中沉积的历史问题较多，导致我公司所属的A、B号航站楼、国内货运村一期、国际货运村一期、国内货站和物流联检大厦等资产仍无法办理产权证明。对此，我公司与控股股东—深圳市机场（集团）有限公司一直在共同努力，积极协调政府有关部门，全力推进上述资产的产权办理工作。但由于政策因素和历史遗留问题较为复杂，相关产权办理工作还需要一个较长的周期。

为了切实维护我公司全体股东的利益，深圳市机场（集团）有限公司将继续全力支持、协助我公司办理上述资产的产权证明，同时深圳市机场（集团）有限公司承诺：对于A、B号航站楼、国内货运村一期、国际货运村一期、国内货站以及物流联检大厦等6项资产，在深圳市机场（集团）有限公司将所属的上述6项资产所对应的土地过户至深圳市机场股份有限公司名下之前，如出现该6项资产现有的建筑物因未取得房屋产权证而被有关部门责令拆除的情形，给深圳市机场股份有限公司所引至的任何损失均由深圳市机场（集团）有限公司承担。

八、其他重大事项

（一）公司可转换债券成功发行

公司第四届董事会第十五次临时会议和2009年第一次临时股东大会审议通过了公司发行拟发行总额不超过人民币20亿元，期限不超过6年，票面利率不超过2.8%的可转换公司债券的相关议案；本次发行方案授权有效期延期一年的议案经公司2010年11月26日召开的第四届董事会第十六次会议和2010年12月13日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过。2011年6月22日本次发行已经中国证监会证监许可[2011]989号《关于核准深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准。

2011年7月13日，公司在《中国证券报》、《证券时报》刊载《深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》并在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载了募集说明书全文。

2011年7月15日，公司成功发行20亿元可转换公司债券。公司已在上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专项账户，截止2011年07月21日，本次募集资金196,980万元划入专项账户。公司已向深圳证券交易所递交可转债上市申请文件，目前尚待其审核批准后上市。

（二）成立深圳市机场股份有限公司商业开发分公司

随着深圳机场候机楼商业租赁业务规模不断扩大，T3航站楼扩建完成后商业资源规模成倍增加，为满足候机楼商业租赁业务可持续增长需要，逐步推进专业化经营，公司决定成立深圳市机场股份有限公司商业开发分公司，负责深圳机场候机楼及公司其它授权区域商业资源规划、招商、市场拓展、运营与管理。本事项已经公司第五届第二次董事会审议通过。

（三）成立深圳市机场地面服务公司

为进一步优化深圳机场地面服务保障资源配置，提高资源使用效率，逐步推进航空地面服务业务的专业化经营，以适应深圳机场扩建完成后新地面服务运行模式的需要，公司决定整合现有的旅客服务部和机坪服务部组建深圳市机场地面服务公司，该公司为非法人独立核算单位，负责为航空承运人提供航班的地面代理服务，主要包括旅客服务、机坪特车保障、客舱保洁服务、货邮行装卸服务等。本事项已经公司第五届第二次董事会审议通过。

（四）聘任、解聘财务审计机构的情况

报告期内，公司第五届董事会第一次会议和2010年年度股东大会审议通过了《关于聘任中审国际会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构的议案》，年度审计费用为人民币58万元。

本事项经董事会审计委员会进行了审议通过，独立董事发表了同意意见。认为中审国际在2010年的年审过程中表现出了较高的财务审计专业与服务能力，为公司提供了专业、优质财务审计服务，续聘程序符合公司治理规范要求。截止目前中审国际（含其前身“南方民和”）为已连续为公司提供6年审计服务。

九、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、收购人未受有权机关调查、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、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责的情况。

十、审计事项

公司本次半年度报告未经审计。

十一、公司接待投资者调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，按照公司《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理细则》的规定，公司通过各种方式开展投资者关系管理工作，以现场调研、一对一沟通、电话等方式与投资者进行沟通交流，认真接待以机构为主的投资者22人次，参加策略会1次，个人投资者基本以电话方式沟通。公司依据已披露的公开资料，就公司总体经营情况及公司未来的发展战略，与投资者进行探讨，未有不公平披露情形。明细如下：

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	公司	实地调研	光大证券 陈欣	公司近期情况
2011年01月11日	公司	实地调研	中金公司 陶薇	公司近期情况
2011年01月21日	公司	实地调研	长江证券、中投证券 沈晓峰、谢红	工程进度及近期业务开展情况
2011年03月23日	公司	实地调研	中信证券 苏宝亮	公司近期情况

2011 年 03 月 24 日	公司	实地调研	长江证券、宝盈基金、华泰柏瑞基金 沈晓峰、柯鸣、李灿	公司运营和扩建工程情况
2011 年 04 月 12 日	公司	实地调研	广发证券、招商基金 董丁、许守德	T3 建设情况及主业、非航业务经营情况
2011 年 04 月 20 日	公司	实地调研	国信证券、嘉实基金、国泰基金、生命人寿、大成基金 岳鑫、高健、黄艳艳、陈建生、陈钢等 8 人	公司基本情况
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	泰康资产 平鹏	公司基本情况
2011 年 05 月 19 日	公司	实地调研	长江证券、呈瑞投资 沈晓峰、戎蓉	T3 建设情况及近期公司情况
2011 年 06 月 10 日	公司	实地调研	平安证券 孙超	公司近期经营情况
2011 年 06 月 13 日	公司	实地调研	宏源证券 吴昊	公司可转债及经营情况
2011 年 06 月 23 日	重庆	策略会	长江证券中期策略会	介绍公司经营现状和热点问题

第七节 财务报告

一、本财务报告未经审计

二、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	379,543,251.16	368,498,989.45	852,161,849.56	830,366,789.99
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			23,832,741.87	23,832,741.87
应收账款	379,132,381.29	299,784,459.98	246,421,011.73	177,882,237.86
预付款项	3,966,175.18	158,820.00	1,427,833.33	191,040.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	320,971.60	-2,407,954.02	5,833,011.45	4,019,742.70
应收股利	1,164,354.00	1,164,354.00	1,164,354.00	1,164,354.00
其他应收款	10,656,823.36	4,906,067.64	9,051,287.06	3,461,537.97
买入返售金融资产				
存货	2,021,223.31	1,842,107.21	2,198,165.82	1,992,623.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	776,805,179.90	673,946,844.26	1,142,090,254.82	1,042,911,068.28
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	750,208,809.86	1,273,628,702.84	731,122,736.88	1,253,406,359.26
投资性房地产	170,617,587.56	170,617,587.56	173,558,727.38	173,558,727.38
固定资产	2,595,740,344.62	2,292,019,700.12	2,673,573,210.52	2,365,616,475.86
在建工程	2,113,244,789.33	2,098,041,434.35	1,406,821,180.12	1,388,291,332.41
工程物资				

固定资产清理	4,426.76		514,800.00	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	286,106,357.07	284,226,864.04	289,334,458.17	287,074,562.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,596,634.57	30,910.96	6,941,017.43	123,644.32
递延所得税资产	119,931,252.30	106,390,461.93	112,114,521.54	102,547,494.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	6,041,450,202.07	6,224,955,661.80	5,393,980,652.04	5,570,618,597.07
资产总计	6,818,255,381.97	6,898,902,506.06	6,536,070,906.86	6,613,529,665.35
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	42,782,406.63	11,042,533.51	49,535,948.81	10,590,007.83
预收款项	53,198,522.05	2,910,437.45	41,685,813.25	1,530,188.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	171,275,930.62	135,369,470.08	116,711,932.74	94,434,289.67
应交税费	65,777,203.51	47,588,110.72	94,824,989.85	72,647,621.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	332,048,891.06	826,973,627.95	370,376,326.20	765,678,798.73
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	665,082,953.87	1,023,884,179.71	673,135,010.85	944,880,906.91
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,720,171.75	5,184,408.64	8,014,391.13	6,382,579.00
非流动负债合计	6,720,171.75	5,184,408.64	8,014,391.13	6,382,579.00
负债合计	671,803,125.62	1,029,068,588.35	681,149,401.98	951,263,485.91
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,690,243,200.00	1,690,243,200.00	1,690,243,200.00	1,690,243,200.00
资本公积	897,729,349.31	886,017,639.15	897,729,349.31	886,017,639.15

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	508,493,168.81	508,493,168.81	508,493,168.81	508,493,168.81
一般风险准备				
未分配利润	3,021,148,296.24	2,785,079,909.75	2,734,028,847.39	2,577,512,171.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	6,117,614,014.36	5,869,833,917.71	5,830,494,565.51	5,662,266,179.44
少数股东权益	28,838,241.99		24,426,939.37	
所有者权益合计	6,146,452,256.35	5,869,833,917.71	5,854,921,504.88	5,662,266,179.44
负债和所有者权益总计	6,818,255,381.97	6,898,902,506.06	6,536,070,906.86	6,613,529,665.35

(二) 利润表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,002,906,900.42	748,326,044.28	925,026,227.43	709,765,080.86
其中：营业收入	1,002,906,900.42	748,326,044.28	925,026,227.43	709,765,080.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	568,527,824.77	431,357,667.81	484,604,419.24	369,196,664.15
其中：营业成本	484,792,156.18	372,280,468.35	430,438,129.77	333,026,918.02
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	44,624,526.58	28,517,536.94	37,551,062.10	24,990,960.79
销售费用	1,377,015.88	1,377,015.88	1,434,511.39	1,434,511.39
管理费用	33,086,459.23	21,554,849.18	29,020,559.44	19,830,729.76
财务费用	-2,614,744.13	441,194.18	-15,477,809.31	-11,439,968.21
资产减值损失	7,262,411.03	7,186,603.28	1,637,965.85	1,353,512.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	19,533,272.98	29,794,305.01	21,696,336.92	21,933,481.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,533,272.98	20,669,543.58	21,696,336.92	21,933,481.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	453,912,348.63	346,762,681.48	462,118,145.11	362,501,897.78
加：营业外收入	5,102,507.49	1,530,687.47	1,919,950.08	1,351,865.35
减：营业外支出	2,169,268.87	2,065,190.03	-8,674,908.50	-8,705,478.65
其中：非流动资产处置损失	1,118,475.03	1,118,475.03	64,697.74	64,697.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,845,587.25	346,228,178.92	472,713,003.69	372,559,241.78
减：所得税费用	99,515,229.40	73,874,696.65	101,417,121.70	76,966,533.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,330,357.85	272,353,482.27	371,295,881.99	295,592,707.87
归属于母公司所有者的净利润	351,905,192.85	272,353,482.27	366,478,224.58	295,592,707.87
少数股东损益	5,425,165.00		4,817,657.41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2082	0.1611	0.2168	0.1749
（二）稀释每股收益	0.2082	0.1611	0.2168	0.1749
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	357,330,357.85	272,353,482.27	371,295,881.99	295,592,707.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	351,905,192.85	272,353,482.27	366,478,224.58	295,592,707.87
归属于少数股东的综合收益总额	5,425,165.00		4,817,657.41	

（三）现金流量表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	897,936,894.14	653,006,666.77	891,082,198.25	691,212,963.09
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				

收到的税费返还			110,262.00	
收到其他与经营活动有关的现金	50,456,590.55	138,509,796.86	78,604,817.87	98,004,955.84
经营活动现金流入小计	948,393,484.69	791,516,463.63	969,797,278.12	789,217,918.93
购买商品、接受劳务支付的现金	126,614,293.80	83,264,912.93	111,499,316.17	82,722,166.83
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	183,390,680.80	148,407,939.79	155,509,165.44	123,363,236.11
支付的各项税费	193,556,456.81	142,801,105.23	156,557,666.41	112,361,413.52
支付其他与经营活动有关的现金	52,117,341.04	28,126,842.26	118,678,144.73	43,575,714.34
经营活动现金流出小计	555,678,772.45	402,600,800.21	542,244,292.75	362,022,530.80
经营活动产生的现金流量净额	392,714,712.24	388,915,663.42	427,552,985.37	427,195,388.13
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	396,125,000.00	396,125,000.00	81,854,000.00	81,854,000.00
取得投资收益收到的现金	6,300,000.00	15,424,761.43	69,114,000.00	69,114,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	247,456.20	246,456.20	113,366.16	101,853.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	402,672,456.20	411,796,217.63	151,081,366.16	151,069,853.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	806,048,340.28	801,668,937.59	374,846,139.42	370,604,547.43
投资支付的现金			1,653,335.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	806,048,340.28	801,668,937.59	376,499,474.42	370,604,547.43
投资活动产生的现金流量净额	-403,375,884.08	-389,872,719.96	-225,418,108.26	-219,534,694.43
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金			36,123,705.15	36,123,705.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,799,606.38	64,785,744.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	65,799,606.38	64,785,744.00	36,123,705.15	36,123,705.15
筹资活动产生的现金流量净额	-65,799,606.38	-64,785,744.00	-36,123,705.15	-36,123,705.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,820.18		-35,630.16	-11,693.45
五、现金及现金等价物净增加额	-76,493,598.40	-65,742,800.54	165,975,541.80	171,525,295.10
加：期初现金及现金等价物余额	406,036,849.56	384,241,789.99	100,202,204.92	86,538,955.41
六、期末现金及现金等价物余额	329,543,251.16	318,498,989.45	266,177,746.72	258,064,250.51

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1,690,243,200.00	897,729,349.31			508,493,168.81		2,734,028,847.39		24,426,939.37	5,854,921,504.88		1,690,243,200.00	898,698,629.79			433,322,283.18		2,145,438,477.67		25,132,909.66	5,192,835,500.30	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	1,690,243,200.00	897,729,349.31			508,493,168.81		2,734,028,847.39		24,426,939.37	5,854,921,504.88		1,690,243,200.00	898,698,629.79			433,322,283.18		2,145,438,477.67		25,132,909.66	5,192,835,500.30	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							287,119,448.85		4,411,302.62	291,530,751.47			-969,280.48			75,170,885.63		588,590,369.72		-705,970.29	662,086,004.58	
(一) 净利润							351,905,192.85		5,425,165.00	357,330,357.85								714,150,167.35		9,194,840.76	723,345,008.11	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							351,905,192.85		5,425,165.00	357,330,357.85								714,150,167.35		9,194,840.76	723,345,008.11	

(七) 其他																				
四、本期期末余额	1,690,243,200.00	897,729,349.31			508,493,168.81		3,021,148,296.24		28,838,241.99	6,146,452,256.35	1,690,243,200.00	897,729,349.31			508,493,168.81		2,734,028,847.39		24,426,939.37	5,854,921,504.88

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,690,243,200.00	886,017,639.15			508,493,168.81		2,577,512,171.48	5,662,266,179.44	1,690,243,200.00	886,986,919.63			433,322,283.18		1,951,363,112.84	4,961,915,515.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	1,690,243,200.00	886,017,639.15			508,493,168.81		2,577,512,171.48	5,662,266,179.44	1,690,243,200.00	886,986,919.63			433,322,283.18		1,951,363,112.84	4,961,915,515.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							207,567,738.27	207,567,738.27		-969,280.48			75,170,885.63		626,149,058.64	700,350,663.79
（一）净利润							272,353,482.27	272,353,482.27							751,708,856.27	751,708,856.27
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							272,353,482.27	272,353,482.27							751,708,856.27	751,708,856.27
（三）所有者投入和减少										-969,280.48						-969,280.48

资本										. 48						. 48
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-969,280.48						-969,280.48
(四) 利润分配							-64,785,744.00	-64,785,744.00					75,170,885.63		-125,559,797.63	-50,388,912.00
1. 提取盈余公积													75,170,885.63		-75,170,885.63	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-64,785,744.00	-64,785,744.00							-50,388,912.00	-50,388,912.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	1,690,243,200.00	886,017,639.15				508,493,168.81	2,785,079,909.75	5,869,833,917.71	1,690,243,200.00	886,017,639.15			508,493,168.81		2,577,512,171.48	5,662,266,179.44

三、财务报表附注

附注一、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年上半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年上半年度财务报表同时符合《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)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或

资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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，所产生的汇兑差额除与购建或者生产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按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 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，所有者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和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 主要金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指期末余额100万元及以上、账龄在一年以上的应收账款和其他应收款

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指期末余额在100万元以下，账龄在1年以上的应收账款和其他应收款。

单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：资产负债表日，公司对单

项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货分为原材料和低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出按加权平均法计价，低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二） 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若

非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通

过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三） 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、运营设备、运输设备、电子及其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	2.74-4.80
其中：跑道及停机坪	35	2.74
码头及航道	25	3.84
固定资产装修	3-5	20.0-33.3
运营设备	10-20	4.80-9.60
其中：货物处理系统	20	4.80
客货电梯	20	4.80
登机桥	20	4.80
行李系统	20	4.80
安检设备	20	4.80
干式变频器	20	4.80
普佳变频器	10	9.60
中央空调	10	9.60
值机柜台	10	9.60
高压环网柜	10	9.60
低压开关柜	10	9.60
运输工具	8-10	9.60-12.00
其中：特种车辆	10	9.60
电子及其他设备	6	16.00

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租

人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

在租赁期开始日, 将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人的租赁内含利率的, 采用出租人的租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为: 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除; 不符合固定资产确认条件的, 计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程包括兴建、改扩建中的房屋、建筑物、设备及其他固定资产等, 并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日, 对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的

在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

（1）资产支出已经发生；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量，即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出作为无形资产的成本。其中：

本公司 1997 年 5 月 31 日获得的无形资产包括位于深圳市宝安区西乡镇广深公路西侧的两宗（宗地号分别为 A201-0016 和 A116-0013）、深圳市宝安区福永镇深圳机场的一宗（宗地号为 A201-0015）土地使用权系以业经深圳市物业估价所、深圳市中土地房地产评估咨询有限公司评估，并经国家国有资产管理局以国资评（1997）868 号文确认的重估价值于 1998 年 4 月 1 日调整入账。

本公司 2000 年 9 月 11 日获得的无形资产包括深圳市宝安区福永镇黄田机场的一宗（宗地号为 A201-0011）土地使用权系业经深圳市物业估价所评估，并经财政部以财评字[2000]228 号文审核的重估价值于 2000 年 9 月 11 日调整入账。2004 年 2 月 9 日，本公司在深圳市宝安区福永镇黄田机场一宗（宗地号为 A201-0011）土地使用权基础之上，增加土地使用权面积 8,968.53 平方米，按实际支付的价款计价。

本公司控股股东机场集团以土地使用权认购定向发行的股票，该等无形资产以机场集团的账面价值于 2008 年 1 月 25 日调整入账。

本公司 2010 年 4 月 8 日获得土地位置为宝安区西乡街道宝安大道西侧、宗地号为 A124-0043、面积为 103,678.99 平方米的土地使用权，按实际支付的价款计价。

本公司 2010 年 10 月 29 日获得土地位置为宝安区福永街道、宗地号为 A201-0268、面积为 4,288 平方米的土地使用权，按实际支付的价款计价。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用

直线法摊销。其中：国际货站一期（宗地号为 A201-0016）、开发西区（宗地号为 A116-0013）、A 号航站楼（宗地号为 A201-0015）的土地使用权自 1997 年 6 月 1 日起按 50 年摊销；B 号航站楼（宗地号为 A201-0011）土地使用权自 2000 年 10 月 1 日起按剩余使用年限 40 年摊销；货站停机坪（宗地号为 A201-0001）、B 号候机楼停机坪（宗地号为 A201-0010）的土地使用权自 2007 年 6 月 21 日起按 50 年摊销，国内货运村一期（宗地号为 A201-0039）的土地使用权自 2004 年 2 月 9 日起按 50 年摊销；保税物流中心（宗地号 A124-0043）土地使用权自 2009 年 12 月 31 日起按 50 年摊销；平安居（宗地号为 A201-0268）的土地使用权自 2010 年 10 月 29 日起按 47 年摊销；计算机软件按照 5 年的期限平均摊销。

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。开办费在实际发生时直接计入管理费用。

（十九） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业

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

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能

的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十一） 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入计入当期损益。

1. 劳务收入：在劳务已经提供，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与

交易有关的经济利益能够流入企业时，确认营业收入的实现。

本公司主要从事航空客、货运输地面服务、港口客货运输、郊区公路客货运输、航空客货代理业务等劳务。其中：

(1) 2007 年 12 月 28 日，中国民用航空总局、中华人民共和国国家发展和改革委员会发布民航发[2007]159 号文《民用机场收费改革实施方案》（以下简称“实施方案”），文件将机场收费项目划分为航空性业务收费、非航空性业务重要收费和非航空性业务其他收费；并重新确定了各收费项目的收费标准基准价；该实施方案自 2008 年 3 月 1 日起实施。

根据 2008 年 1 月 31 日本公司与机场集团签订的《发行股份购买资产协议》，于协议生效的次月（2008 年 2 月）起，按照如下比例分配航空主业收入：

- 1) 旅客过港服务费由本公司占 95%、机场集团占 5%调整为本公司占 100%；
- 2) 起降费（含第一、第二跑道）按如下方式划分：

①第二条跑道投入使用后第二个年度（含第二年度）以前每年起降费本公司占 90%、机场集团占 10%。

②第二条跑道投入使用后第三个年度开始,本公司的起降费分成在 90%的基础上每年下降 5%,直至降至 60%为止。

(2) 根据本公司之子公司深圳市机场港务有限公司与香港明仁船务有限公司（现名为“香港侨福轮渡服务有限公司”）签订的《经营深圳至香港水上客运业务合作合同》和《港口客运服务协议》，本公司同意对方开通深圳至香港水上客运航线而使用机场码头，并允许对方就涉及该项服务的船舶、票证、船班时刻表以及广告宣传等方面使用深圳机场的名称或标志；同时，为该项服务提供机场范围内的有关设施、设备和旅客服务人员等。2009 年 1 月至 4 月 23 日，本公司按港务航线收入向对方收取 12%的港口使用管理费和 5%的特许经营权费。2009 年 4 月 24 日，香港侨福轮渡服务有限公司停航，该航线由深圳市机场高速客运有限公司运营，不收取特许经营费，港口使用费根据出港航线收入的 20%单向收取。

根据本公司之子公司深圳市机场港务有限公司与信德中旅轮船有限公司（现名为“信德中旅船务管理有限公司”）签订的《深圳机场至澳门水上客运业务合作合同》，本公司同意对方开通深圳机场至澳门水上客运航线而使用机场码头,并允许

对方就涉及该项服务的船舶、票证、船班时刻表以及广告宣传等方面使用深圳机场的名称或标志；同时,为该项服务提供机场范围内的有关设施、设备和旅客服务人员等。本公司按每年港务航线收入的下列比例向对方收取港口使用管理费：

自 2009 年 10 月起，深圳市机场港务有限公司停止向信德中旅轮船有限公司收取 5%的特许经营权费。

自 2010 年 2 月 8 日起，深圳市机场港务有限公司对信德中旅船务管理有限公司经营的深圳机场至澳门航线的港口使用管理费收费标准由 12%下降至 8.5%。

(3) 租赁收入：按合同、协议约定的向承租方在付租日期应收的租金确认为营业收入的实现。

(4) 广告发布收入：在劳务已经提供，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易有关的经济利益能够流入企业时，以广告发布日作为开始确认收入的起始点并按广告发布期限逐期确认营业收入。

(二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。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账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资

产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十四） 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；

如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

(2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注二、 税项

(一) 主要税种及税率

项目	计税根据	税率
营业税	航空地面服务收入	3%
	货物过站处理费收入	3%
	港口使用管理费、特许服务收入	3%
	公路运输收入	3%

项目	计税根据	税率
	广告制作发布收入	5%
	贵宾厅服务费收入	5%
	客货代理服务收入	5%
	租赁、仓储、打包收入	5%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税额	7%
教育费附加	应纳营业税、增值税额	3%
文化事业建设费	户外广告经营收入	3%
堤围防护费	营业额	0.1‰
企业所得税 *1	应纳税所得额	24%， 25%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

（二）税收优惠及批文

* 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（院国发[2007]39 号）及其他有关规定，本公司和本公司的子公司均注册于深圳市，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 24%（上年度 22%），惟深圳市飞悦贵宾服务有限公司、深圳机场保税报关行有限公司和深圳市赛易达保税物流有限公司适用 25%的企业所得税率。

附注三、 企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳机场物流园发展有限公司	有限责任公司	深圳市	物流	12,000	物流园区物业管理、租赁等	30,034	--	100	100	是
深圳市鹏信达报关行有限公司	有限责任公司	深圳市	报关	150	代理海关报关业	358	--	100	100	是

深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	有限责任公司	深圳市	航空运输	800	航空运输贵宾服务, 商务代理, 百货销售等	720	--	90	90	是
深圳机场保税报关行有限公司	有限责任公司	深圳市	报关	150	从事报关业务	150	--	100	100	是
深圳市赛易达保税物流有限公司	有限责任公司	深圳市	货运代理	500	从事保税仓储, 海运, 陆运, 空运货运代理	500	--	100	100	是

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳市机场港务有限公司	有限责任公司	深圳市	货物仓储	3,693	装卸搬运、货物仓储、联运服务, 外轮供应等	9,803	--	95	95	是
深圳市机场运输有限公司	有限责任公司	深圳市	运输	4,200	城镇郊线客运、公路货运、公路货运代理	3,780	--	90	90	是
深圳市机场广告有限公司	有限责任公司	深圳市	广告	1,000	广告业务; 打字、复印、晒图服务	2,791	--	95	95	是
深圳市机场航空货运有限公司	有限责任公司	深圳市	货运	2,500	航空货物运输、仓储、经营包机业务等	1,537	--	95	95	是
深圳市机场国际航空销售有限公司	有限责任公司	深圳市	代理	2,000	航空客运代理业务; 办理租机业务等	2,640	--	100	100	是
深圳机场机电设备公司	有限责任公司	深圳市	维修	1,000	国产汽车 - 不含小轿车, 设备维修等	1,075	--	100	100	是

*2005 年 10 月 27 日, 经本公司深机股决[2006]5 号《关于深圳机场机电设备公司歇业的决定》, 本公司全资子公司深圳机场机电设备公司由于业务萎缩、经营困难, 已于 2005 年 11 月 1 日起停止各项经营活动。因 2007 和 2008 年度未参加工商年检, 已于 2009 年 11 月 6 日被深圳市市场监督管理局吊销营业执照。

3. 非同一控制下企业合并取得子公司

本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

附注四、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	38,228.49	--	--	57,883.55
人民币	--	--	35,482.36	--	--	47,239.06
港币	3,302.14	0.83162	2,746.13	12,322.14	0.85093	10,644.49
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款:	--	--	379,505,022.67	--	--	852,103,966.01
人民币	--	--	376,266,351.44	--	--	846,157,919.78
港币	1,676,580.78	0.83162	1,394,278.11	2,539,416.50	0.85093	2,162,786.34
美元	284,998.01	6.4716	1,844,393.12	571,256.42	6.6227	3,783,259.89
其他货币资金:	--	--	--	--	--	--
人民币	--	--	-	--	--	-
港币	--	--	-	--	--	-
美元	--	--	-	--	--	-
合计	--	--	379,543,251.16	--	--	852,161,849.56

本公司不作为本公司现金及现金等价物的 2011 年 6 月 30 日定期存款列示如下:

存款银行	币种	存款金额	存款期限	利率%	备注
深圳平安银行蛇口支行	RMB	20,000,000.00	12 个月	2.25	无质押
深圳平安银行蛇口支行	RMB	20,000,000.00	12 个月	2.25	无质押
深圳平安银行蛇口支行	RMB	10,000,000.00	12 个月	2.25	无质押
合计		50,000,000.00			

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	--	--
商业承兑汇票	--	23,832,741.87
合计	--	23,832,741.87

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日,公司无已质押的应收票据情况。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应

收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,760,002.00	0.44	1,760,002.00	100	1,760,002.00	0.67	1,760,002.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合（按账龄）	399,209,671.73	99.56	20,077,290.44	5.03	259,804,603.71	99.33	13,383,591.98	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	400,969,673.73	100	21,837,292.44	5.45	261,564,605.71	100	15,143,593.98	5.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	398,363,899.48	99.78	19,918,194.98	256,065,759.87	98.56	12,808,791.29
1 至 2 年	547,353.83	0.14	54,735.38	2,340,561.00	0.90	234,056.10
2 至 3 年	75,036.42	0.02	15,007.28	1,092,434.44	0.42	218,486.88
3 年以上	223,382.00	0.06	89,352.80	305,848.40	0.12	122,257.71
合计	399,209,671.73	100.00	20,077,290.44	259,804,603.71	100.00	13,383,591.98

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳航空有限公司	非关联方	69,570,000.39	1 年以内	17.35
中国南方航空股份有限公司	非关联方	64,813,514.06	1 年以内	16.16
海南航空有限公司	非关联方	38,118,550.00	1 年以内	9.51
中国东方航空股份有限公司	非关联方	27,503,559.17	1 年以内	6.86
中国国际航空股份有限公司	非关联方	27,117,985.26	1 年以内	6.76

合计		227,123,608.88		56.64
----	--	-----------------------	--	--------------

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况详见附注五、6。

(4) 应收关联方账款情况详见附注五、6。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,966,175.18	100.00	1,246,233.33	87.28
1 至 2 年	--	--	181,600.00	12.72
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合计	3,966,175.18	100.00	1,427,833.33	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
郑州宇通客车股份有限公司	1,858,400.00	46.86	非关联方	2011 年	合同履行中
太平洋财产保险股份有限公司深圳分公司	1,350,198.22	34.04	非关联方	2011 年	合同履行中
宝安西乡顺发轮胎店	416,569.10	10.50	非关联方	2011 年	合同履行中
雅士维广告有限公司	124,298.00	3.13	非关联方	2011 年	合同履行中
深圳市中集天达空港设备公司	76,320.00	1.92	非关联方	2011 年	合同履行中
合计	3,825,785.32	96.46	--	--	--

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

5. 应收股利

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	1,164,354.00	--	--	1,164,354.00	
其中：深圳机场国际货站有限公司	1,164,354.00	--	--	1,164,354.00	否

6. 应收利息

项目	2011-06-30	2010-12-31
定期存款利息	320,971.60	5,833,011.45
合计	320,971.60	5,833,011.45

7. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合（按账龄）	13,097,307.64	97.92	2,440,484.28	18.63	11,459,939.09	97.63	2,408,652.03	21.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	278,455.00	2.08	278,455.00	100.00	278,455.00	2.37	278,455.00	100.00
合计	13,375,762.64	100.00	2,718,939.28	20.33	11,738,394.09	100.00	2,687,107.03	22.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,139,912.14	54.51	356,995.60	4,470,513.38	39.01	218,022.35
1 至 2 年	899,621.73	6.87	89,962.17	1,892,270.94	16.52	189,227.09
2 至 3 年	147,915.00	1.13	29,583.00	187,296.00	1.63	37,459.32
3 年以上	4,909,858.77	37.49	1,963,943.51	4,909,858.77	42.84	1,963,943.27
合计	13,097,307.64	100.00	2,440,484.28	11,459,939.09	100.00	2,408,652.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳机场装饰设计工程公司	装修装饰款	147,980.00	147,980.00	100%	该公司已被吊销，预计无法收回
李竞生	房款	130,475.00	130,475.00	100%	预计无法收回的房款
合计		278,455.00	278,455.00	100%	

(2) 本期无转回或收回其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况详见附注五、6。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
金飞民航经济发展中心	代理押金	3,530,000.00	3 年以上	26.39
中国东方航空股份有限公司	运单押金	830,000.00	1 年以内	6.21
厦门航空有限公司	包甲押金	800,000.00	1 年以内	5.98
深圳市住房和建设局	B 保墙改保证金	567,440.00	1-2 年	4.24
广东深天成律师事务所	发行可转债律师费	500,000.00	1 年以内	3.74
合计		6,227,440.00		46.56

(6) 其他应收关联方账款情况详见附注五、6。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,265,616.96	244,393.65	2,021,223.31	2,442,559.47	244,393.65	2,198,165.82
合计	2,265,616.96	244,393.65	2,021,223.31	2,442,559.47	244,393.65	2,198,165.82

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
原材料	244,393.65	--	--	--	244,393.65
合计	244,393.65	--	--	--	244,393.65

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳民航凯亚有限公司	成本法	391,176.47	391,176.47	--	391,176.47	5.59	5.59	--	--	--
泰尔文特高新技术(北京)有限公司	成本法	3,233,738.98	3,233,738.98	--	3,233,738.98	10.00	10.00	--	--	--
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	权益法	30,000,000.00	45,367,535.39	1,358,853.16	46,726,388.55	50.00	50.00	--	--	--
深圳机场国际货站有限公司	权益法	16,000,000.00	36,618,067.37	4,375,666.70	40,993,734.07	50.00	50.00	--	--	--
成都双流国际机场股份有限公司	权益法	571,548,928.24	640,931,374.11	14,343,984.12	655,275,358.23	21.00	21.00	--	--	--
深圳广泰空港设备维修有限公司	权益法	2,500,000.00	3,009,973.78	143,839.61	3,153,813.39	50.00	50.00	--	--	--
深圳市机场高速客运有限公司	权益法	4,000,000.00	1,570,870.78	-1,136,270.61	434,600.17	20.00	20.00	--	--	--
电视剧《玉帝传奇》项目	成本法	110,994.00	110,994.00	--	110,994.00	--	--	110,994.00	--	--
电视剧《坐庄》项目	成本法	174,000.00	174,000.00	--	174,000.00	--	--	174,000.00	--	--
合计		627,958,837.69	731,407,730.88	19,086,072.98	750,493,803.86	--	--	284,994.00	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

10. 投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	217,177,001.51	--	--	217,177,001.51
房屋、建筑物	217,177,001.51	--	--	217,177,001.51
二、累计折旧和累计摊销合计	43,618,274.13	2,941,139.82	--	46,559,413.95
房屋、建筑物	43,618,274.13	2,941,139.82	--	46,559,413.95
三、投资性房地产账面净值合计	173,558,727.38	--	--	170,617,587.56
房屋、建筑物	173,558,727.38	--	--	170,617,587.56
四、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	173,558,727.38	--	--	170,617,587.56
房屋、建筑物	173,558,727.38	--	--	170,617,587.56

本期折旧额 2,941,139.82 元。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计：	4,347,514,912.10	18,412,400.95	26,896,269.66	4,339,031,043.39
其中：房屋及建筑物	3,096,221,514.72	1,691,541.57	1,690,135.67	3,096,222,920.62
机器设备	735,504,287.17	2,543,215.40	1,235,480.00	736,812,022.57
运输工具	94,426,760.87	9,636,200.00	11,603,000.00	92,459,960.87
电子及其他设备	421,362,349.34	4,541,443.98	12,367,653.99	413,536,139.33
二、累计折旧合计：	1,672,266,437.79	94,123,864.77	25,311,747.90	1,741,078,554.66
其中：房屋及建筑物	892,849,281.66	52,205,219.54	1,206,924.95	943,847,576.25
机器设备	444,714,657.86	19,618,415.66	1,186,060.80	463,147,012.72
运输工具	65,919,750.32	5,717,711.84	11,138,880.00	60,498,582.16
电子及其他设备	268,782,747.95	16,582,517.73	11,779,882.15	273,585,383.53
三、固定资产账面净值合计	2,675,248,474.31	--	--	2,597,952,488.73
其中：房屋及建筑物	2,203,372,233.06			2,152,375,344.37
机器设备	290,789,629.31			273,665,009.85
运输工具	28,507,010.55			31,961,378.71
电子及其他设备	152,579,601.39			139,950,755.80
四、减值准备合计	1,675,263.79	536,880.32	--	2,212,144.11

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
其中：房屋及建筑物	1,675,263.79	--	--	1,675,263.79
机器设备	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--
电子及其他设备	--	536,880.32	--	536,880.32
五、固定资产账面价值合计	2,673,573,210.52			2,595,740,344.62
其中：房屋及建筑物	2,201,696,969.27			2,150,700,080.58
机器设备	290,789,629.31			273,665,009.85
运输工具	28,507,010.55			31,961,378.71
电子及其他设备	152,579,601.39			139,413,875.48

本期折旧额 94,123,864.77 元。

(2) 截止 2011 年 06 月 30 日，本公司期末无重大固定资产闲置的情况。

12. 在建工程

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
T3 航站楼扩建工程	2,089,499,338.23	--	2,089,499,338.23	1,379,582,767.13	--	1,379,582,767.13
B 型保税物流中心	--	--	--	--	--	--
开发西区	7,852,445.81	7,852,445.81	--	7,852,445.81	7,852,445.81	--
A 楼监控系统	--	--	--	--	--	--
物流板块智能视频综合信息系统项目	--	--	--	--	--	--
保税物流中心信息系统	6,198,740.00	--	6,198,740.00	4,915,400.00	--	4,915,400.00
物流园区消防通道改造工程	6,990,498.13	--	6,990,498.13	4,598,505.66	--	4,598,505.66
其他零星工程	10,556,212.97	--	10,556,212.97	17,724,507.33	--	17,724,507.33
合计	2,121,097,235.14	7,852,445.81	2,113,244,789.33	1,414,673,625.93	7,852,445.81	1,406,821,180.12

(2) 在建工程减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30	计提原因
开发西区	7,852,445.81	--	--	7,852,445.81	项目停建多年
合计	7,852,445.81	--	--	7,852,445.81	--

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
T3 扩建工程	26%	T3 航站楼混凝土主体结构工程完工、幕墙钢结构即将封顶，进入安装工程阶段，预计于 2012 年底投入使用

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	318,471,275.05	965,478.20	2,110,724.93	317,326,028.32
土地使用权	304,362,258.61	--	--	304,362,258.61
计算机软件	14,109,016.44	965,478.20	2,110,724.93	12,963,769.71
二、累计摊销合计	29,136,816.88	3,969,979.52	1,887,125.15	31,219,671.25
土地使用权	22,803,965.87	3,104,853.42	--	25,908,819.29
计算机软件	6,332,851.01	865,126.10	1,887,125.15	5,310,851.96
三、无形资产账面净值合计	289,334,458.17	--	--	286,106,357.07
土地使用权	281,558,292.74	--	--	278,453,439.32
计算机软件	7,776,165.43	--	--	7,652,917.75
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	289,334,458.17	--	--	286,106,357.07
土地使用权	281,558,292.74	--	--	278,453,439.32
计算机软件	7,776,165.43	--	--	7,652,917.75

本期摊销额 3,969,979.52 元。

(2) 截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

14. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-06-30
登机桥改造	123,644.32	--	92,733.36	--	30,910.96
飞悦贵宾厅装修	2,042,807.87	--	551,866.86	--	1,490,941.01
码头办公楼装修	4,275,000.00	--	450,000.00	--	3,825,000.00
制服费	499,565.24	--	249,782.64	--	249,782.60
合计	6,941,017.43	--	1,344,382.86	--	5,596,634.57

15. 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不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
减值准备	10,357,476.09	6,106,077.14

投资差额摊销	12,006,051.68	12,526,132.93
固定资产折旧	55,058,609.35	53,503,619.84
预计费用	42,509,115.18	39,978,691.63
合计	119,931,252.30	112,114,521.54

*本公司 2008 年度实施非公开发行股票购买机场集团机场主业资产的入账价值低于公允价值的差额尚未折旧部分，形成可抵扣暂时性差异，以预期转回该等资产期间的适用企业所得税税率为基础计算确定的递延所得税资产，并计入资本公积。

16. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
一、坏账准备	17,830,701.01	6,725,530.71	--	--	24,556,231.72
二、存货跌价准备	244,393.65	--	--	--	244,393.65
三、长期股权投资减值准备	284,994.00	--	--	--	284,994.00
四、固定资产减值准备	1,675,263.79	536,880.32	--	--	2,212,144.11
五、在建工程减值准备	7,852,445.81	--	--	--	7,852,445.81
六、其他	--	--	--	--	--
合计	27,887,798.26	7,262,411.03	--	--	35,150,209.29

17. 应付账款

项目	2011-06-30	2010-12-31
应付账款	42,782,406.63	49,535,948.81

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况详见附注五、6。

(2) 应付关联方款项详见附注五、6。

18. 预收款项

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收账款	53,198,522.05	41,685,813.25

(1) 本报告期预收账款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

19. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,739,565.80	173,004,062.27	143,134,846.92	74,608,781.15
二、职工福利费	--	18,699,291.32	18,699,291.32	--
三、社会保险费	265,661.69	23,189,909.56	19,343,833.20	4,111,738.05
其中：养老保险	207,621.56	18,698,277.86	14,795,375.83	4,110,523.59
医疗保险	48,592.57	3,595,443.00	3,643,063.80	971.77
失业保险	2,132.26	209,675.64	211,716.62	91.28
工伤保险	2,743.30	251,663.46	254,345.97	60.79
生育保险	4,572.00	434,849.60	439,330.98	90.62
四、住房公积金	64,616,149.36	21,908,962.53	1,250,170.51	85,274,941.38
五、工会经费和职工教育经费	7,090,555.89	3,604,661.14	3,414,746.99	7,280,470.04
六、非货币性福利	--	--	--	--
七、辞退福利	--	1,087,837.34	1,087,837.34	--
八、其他	--			
合计	116,711,932.74	241,494,724.16	186,930,726.28	171,275,930.62

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

20. 应交税费

项目	2011-06-30	2010-12-31
增值税	--	6,810.52
营业税	6,153,063.17	6,729,376.13
城市维护建设税	439,916.55	478,245.45
企业所得税	52,768,640.75	74,654,778.25
个人所得税	1,743,311.33	8,727,578.59
房产税	3,389,296.58	3,389,293.88
教育费附加	626,286.12	201,999.63
文化事业建设费	542,620.43	497,709.91
其他税费	114,068.58	139,197.49
合计	65,777,203.51	94,824,989.85

21. 其他应付款

项目	2011-06-30	2010-12-31
其他应付款	332,048,891.06	370,376,326.20

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况详见附注五、6。

(2) 其他应付关联方款项详见附注五、6。

22. 其他非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
与资产相关的政府补助	6,720,171.75	8,014,391.13
合计	6,720,171.75	8,014,391.13

(1) 本公司于2007年7月31日收到民航总局委托中国民航信息集团公司划拨的民航专用基金人民币4,975,026.00元，此专用基金用于建设民航电子客票试点项目，本公司将专用基金全部用于购买与试点项目相关的资产，并在以后年度分期摊销递延收益，本期摊销497,502.60元。

(2) 本公司子公司深圳机场物流园发展有限公司于2007年11月与深圳市交通局签订《深圳市现代物流业发展专项资金使用合同书》，并于2007年12月收到深圳市财政局物流园区公共信息平台补助资金2,000,000.00元，专项用于物流园区公共信息平台开发、建设、维护的项目支出。公司2009年投入购进的EMC存储设备价值1,152,588.00元验收合格后转入固定资产，该资产本期摊销96,049.02元。专项资金中剩余的847,412.00元，公司将会继续用于设备购置。

(3) 根据民航总局下发的《关于为奥运期间实施防爆安检特别工作措施预作准备工作的通知》，民航总局统一出资购置一批痕量爆炸物探测器配发各相关机场，其中本公司配发12台台式痕量爆炸物探测器及5台便携式痕量爆炸物探测器；此批设备已于2008年7月安装到位，本公司以自购同类设备的购置价格计算该批资产的入账价值（折合人民币8,361,814.00元）；并按该资产的使用年限在以后年度分期摊销递延收益，本期摊销700,667.76元。

23. 股本或（实收资本）

项目	2010-12-31	本次变动增减（+、-）					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	1,037,059,200.00	--	--	--	--	--	1,037,059,200.00

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
3、境内自然人持股	58,786.00	--	--	--	--	--	58,786.00
有限售条件股份合计	1,037,117,986.00	--	--	--	--	--	1,037,117,986.00
二、无限售条件股份							
1、境内上市人民币普通股	653,125,214.00	--	--	--	--	--	653,125,214.00
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	653,125,214.00	--	--	--	--	--	653,125,214.00
三、股份总数	1,690,243,200.00	--	--	--	--	--	1,690,243,200.00

24. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、资本溢价	885,967,541.31	--	--	885,967,541.31
其中：股本溢价	885,967,541.31	--	--	885,967,541.31
二、其他资本公积	11,761,808.00	--	--	11,761,808.00
其中：被投资单位除净损益外所有者权益变动	11,761,808.00	--	--	11,761,808.00
合计	897,729,349.31	--	--	897,729,349.31

25. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	508,493,168.81	--	--	508,493,168.81
合计	508,493,168.81	--	--	508,493,168.81

26. 未分配利润

项目	2011-06-30	2010-12-31
年初未分配利润	2,734,028,847.39	2,145,438,477.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,905,192.85	714,150,167.35
减：提取法定盈余公积	--	75,170,885.63
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	64,785,744.00	50,388,912.00
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	3,021,148,296.24	2,734,028,847.39

27. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	1,002,906,900.42	925,026,227.43
其中：主营业务收入	984,966,624.20	909,950,875.29
其他业务收入	17,940,276.22	15,075,352.14
营业成本	484,792,156.18	430,438,129.77
其中：主营业务成本	479,822,023.48	425,120,604.19
其他业务成本	4,970,132.70	5,317,525.58

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空主业收入	632,270,454.81	320,485,300.94	604,082,829.77	295,025,004.84
航空增值收入	112,084,884.24	63,231,525.25	96,328,743.82	53,703,096.77
航空物流收入	136,017,635.35	84,082,006.47	126,048,236.26	67,391,993.98
航空广告收入	104,593,649.80	12,023,190.82	83,491,065.44	9,000,508.60
合计	984,966,624.20	479,822,023.48	909,950,875.29	425,120,604.19

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
深圳航空有限公司	137,664,938.18	13.73%
南方航空股份有限公司	106,126,640.90	10.58%
中国国际航空股份有限公司	57,109,342.15	5.69%
海南航空有限公司	56,351,210.66	5.62%
中国东方航空股份有限公司	54,130,171.89	5.40%
合计	411,382,303.78	41.02%

28. 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	37,431,038.72	33,633,836.52
城市维护建设税	2,646,394.17	336,333.16
教育费附加	1,563,983.32	1,009,017.53
其他	2,983,110.37	2,571,874.89
合计	44,624,526.58	37,551,062.10

营业税金及附加的计缴标准见附注二。

29. 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
薪酬	1,057,479.88	1,057,985.91
办公、通讯费	17,921.00	32,574.83
差旅、运输费	118,250.00	151,716.79
业务招待、拓展费	145,089.00	120,705.6
其他费用	38,276.00	71,528.26
合计	1,377,015.88	1,434,511.39

30. 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
薪酬	21,128,756.00	17,198,710.36
租赁费	4,256,196.08	4,225,085.88
折旧费	581,152.00	621,129.79
无形及长期待摊摊销	224,721.52	224,367.37
税金	15,603.38	59,697.59
办公会议费	103,349.83	106,542.43
差旅、运输费	2,185,764.61	2,051,397.53
水电费	74,120.49	166,214.99
通讯、维修费	428,136.71	366,164.66
劳动、环境保护、保险费	218,493.24	240,188.23
审计咨询费	1,635,022.00	532,999.00
业务招待、拓展费	661,024.84	957,313.80
宣传活动费	204,751.80	240,030.10
物料消耗、低值易耗品摊销	68,001.9	142,583.9
董事会费	197,297.00	145,091.10
诉讼费	100,000.00	670,738.20
证券服务费	90,323.56	6,000.00
其他费用	913,744.27	1,066,304.51
合计	33,086,459.23	29,020,559.44

31. 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	--	--
减：利息收入	2,801,716.92	15,618,237.41
汇兑损失	97,480.17	53,081.30
减：汇兑收益	41,817.05	20,832.82

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
其他	131,309.67	108,179.62
合计	-2,614,744.13	-15,477,809.31

32. 资产减值损失

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
一、坏账损失	6,725,530.71	1,637,965.85
二、存货跌价损失	--	--
三、固定资产减值损失	536,880.32	--
合计	7,262,411.03	1,637,965.85

33. 投资收益

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
成本法核算的长期股权投资收益	447,200.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	19,086,072.98	21,696,336.92
合计	19,533,272.98	21,696,336.92

34. 营业外收入

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
非流动资产处置利得合计	789,374.80	27,980.50
其中：固定资产处置利得	789,374.80	27,980.50
政府补助	4,028,011.38	1,680,377.40
罚款及违约金收入	125,320.00	117,768.93
其他	159,801.31	93,823.25
合计	5,102,507.49	1,919,950.08

35. 营业外支出

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
非流动资产处置损失合计	1,118,475.03	64,697.74
其中：固定资产处置损失	1,118,475.03	64,697.74
对外捐赠	616,000.00	680,000.00
诉讼损失	--	-9,464,700.00
其它	434,793.84	45,093.76
合计	2,169,268.87	-8,674,908.50

36. 所得税费用

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,273,515.01	99,599,877.75
递延所得税调整	-2,758,285.61	1,817,243.95
合计	99,515,229.40	101,417,121.70

所得税税率详见附注二。

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
归属母公司所有者的净利润	351,905,192.85	366,478,224.58
已发行的普通股加权平均数	1,690,243,200.00	1,690,243,200.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.2082	0.2168
稀释每股收益（每股人民币元）	0.2082	0.2168

38. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	357,330,357.85	371,295,881.99
加：资产减值准备	7,262,411.03	1,637,965.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,123,864.77	86,667,727.10
投资性房地产折旧	2,941,139.82	2,941,139.82
无形资产摊销	3,969,979.52	3,406,126.57
长期待摊费用摊销	1,344,382.86	1,528,609.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	329,100.23	9,917.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,614,744.13	-11,939,860.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,533,272.98	-21,696,336.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,816,730.76	-788,937.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	176,942.51	-84,595.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,198,424.35	-40,544,108.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,399,705.87	35,119,454.89
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	392,714,712.24	427,552,985.37
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		--
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--

融资租入固定资产		--
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	329,543,251.16	266,177,746.72
减：现金的期初余额	406,036,849.56	100,202,204.92
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
现金及现金等价物净增加额	-76,493,598.40	165,975,541.80

附注五、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市机场(集团)有限公司	本公司控股股东	国有独资	深圳	汪洋	客货航空运输服务	340,000	61.36%	61.36%	是	192171137
深圳市国有资产监督管理局	本公司实际控制人	机关法人	深圳	张晓莉	代表国家履行出资人职责	--	--	--	是	--

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	组织机构代码
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	黄建军	提供海关监管	6,000	50	726164346
深圳广泰空港设备维修有限公司	张淮	空港设备维护	500	50	680356210
深圳机场国际货站有限公司	陈金祖	航空物流	3,200	50	761970263
深圳民航凯亚有限公司	黄 澎	民航通信设备	1,100	5.58	192330214

4. 本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳天虎国际货运有限公司	控股股东之合营公司	708410515
深圳市空港油料有限公司	控股股东之合营公司	192197337
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	279258091
深圳机场商贸发展公司	同一控股股东	192241289
深圳市机场物业服务有限公司	同一控股股东	192478745
深圳航空食品有限公司	控股股东之联营公司	618858033
深圳机场高速客运有限公司	子公司之联营公司	691194376

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

提供劳务情况表

关联方公司名称	项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		金额	占同类交易 金额 的比例 (%)	金额	占同类交易 金额 的比例 (%)
深圳机场天虎国际货运有限公司	货物操作费	61,053.40	0.01	72,135.60	0.01
	租赁费	336,814.12	0.03	280,600.00	0.03
	运费	944,685.88	0.09	--	--
	小计	1,342,553.40	0.13	352,735.60	0.04
深圳机场国际货站有限公司	房屋租赁	7,269,150.00	0.72	6,350,575.00	0.70
	货物操作费	19,584.56	0.01	51,844.76	0.01
	小计	7,288,734.56	0.73	6,402,419.76	0.70
深圳民航凯亚有限公司	房屋租赁	240,000.00	0.02	240,000.00	0.03
深圳机场国际旅行社有限公司	房屋租赁	561,000.00	0.06	548,130.00	0.06
	票款	26,946.80	0.00	--	--
	小计	587,946.80	0.06	671,582.00	0.04
深圳机场商贸发展公司	房屋租赁	1,183,500.00	0.12	1,024,446.00	0.11
深圳航空食品有限公司	房屋租赁	2,573,070.00	0.26	2,485,606.00	0.27
深圳广泰空港设备维修有限公司	房租租赁	312,615.00	0.03	312,615.00	0.03
深圳机场高速客运有限公司	港口使用费	2,877,191.55	0.29	2,841,641.18	0.31

关联方公司名称	项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		金额	占同类交易 金额 的比例 (%)	金额	占同类交易 金额 的比例 (%)
合计		16,405,611.31	1.64	14,207,593.54	1.56

接受劳务情况表

关联方公司名称	项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		金额	占同类交易 金额 的比例 (%)	金额	占同类交易 金额 的比例 (%)
深圳市机场（集团）有限公司	水电费	25,073,583.20	5.17	25,195,293.29	5.93
	代付共建费	2,365,250.23	0.49	2,370,842.93	0.56
	场地使用费	6,737,935.98	1.39	6,749,044.99	1.59
	租赁费	28,320,927.08	5.84	22,529,607.40	5.30
	其他	551,580.62	0.11	676,123.35	0.16
	小计	63,049,277.11	13.01	57,520,911.96	13.53
深圳市机场物业服务有限公司	租赁费	684,509.00	0.14	223,030.60	0.05
	绿化费	2,977,115.49	0.61	2,122,503.82	0.50
	物业服务费	910,969.26	0.19	1,015,809.49	0.24
	其他	621,232.13	0.13	2,017,278.03	0.47
	小计	5,193,825.88	1.07	5,378,621.94	1.27
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	办公及仓库租赁费	34,315.80	0.01	34,315.80	0.01
	快件处理及快件仓储费	1,493,720.04	0.31	986,601.55	0.23
	小计	1,528,035.84	0.32	1,020,917.35	0.24
深圳民航凯亚有限公司	系统维护服务费	600,000.00	0.12	543,250.00	0.13
深圳市空港油料有限公司	油料费	10,753,246.49	2.22	5,487,400.91	1.29
深圳机场国际旅行社有限公司	客户服务费	909,996.00	0.19	910,000.00	0.21
深圳广泰空港设备维修有限公司	特种车辆维修	5,847,940.00	1.21	5,515,620.00	1.30
合计		87,882,321.32	18.13	76,376,722.16	17.97

(2) 代理结算

2000 年 12 月 31 日，机场集团与本公司就深圳宝安机场旅客过港服务费收入结算方式的变更达成一致协议。对于各航空地面服务的所有收费由本公司负责结算，并按规定的分配比例将相应的收入划入机场集团。

本公司代机场集团向各航空公司结算飞机起降费收入：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
代机场集团结算金额	11,818,248.38	11,535,527.04

6. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	深圳市机场（集团）有限公司	50,117.17	50,117.17
应收账款	深圳天虎国际货运有限公司	369,927.66	385,669.25
应收账款	深圳机场国际货站有限公司	2,448.08	921,023.08
应收账款	深圳机场国际旅行社有限公司	1,710.00	1,710.00
应收账款	深圳机场商贸发展公司	235,310.00	--
应收账款	深圳市空港油料有限公司	6,940.00	4,960.00
应收账款	深圳民航凯亚有限公司	80,000.00	40,000.00
其他应收款	深圳市机场（集团）有限公司	633,427.92	482,040.77
其他应收款	深圳市机场物业服务有限公司	96,925.00	7,015.00
其他应收款	深圳机场国际货站有限公司	120,486.46	--
其他应收款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	197,896.46	6,300.00
其他应收款	深圳机场高速客运有限公司	111,983.48	25,391.41
其他应收款	深圳广泰空港设备维修有限公司	208,410.00	--
其他应收款	深圳市空港油料有限公司	1,176.60	1,176.60

公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	深圳市机场（集团）有限公司	2,034,603.13	3,243,343.86
应付账款	深圳市机场物业服务有限公司	--	-10.00
应付账款	深圳机场国际货站有限公司	104,391.50	66,322.44
应付账款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	264,919.59	649,211.55
应付账款	深圳航空食品有限公司	20,846.00	549.00
应付账款	深圳机场国际旅行社有限公司	--	1,704,628.18

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	深圳市空港油料有限公司	1,540,721.15	2,136,374.80
应付账款	深圳民航凯亚有限公司	--	903,600.00
其他应付款	深圳市机场（集团）有限公司	118,046,076.05	164,384,163.78
其他应付款	深圳市机场物业服务有限公司	338,666.27	761,023.76
其他应付款	深圳天虎国际货运有限公司	--	101,231.25
其他应付款	深圳机场国际货站有限公司	--	13,537.71
其他应付款	深圳机场商贸发展公司	171,195.00	171,195.00
其他应付款	深圳机场国际旅行社有限公司	261,000.00	5,551,097.63
其他应付款	深圳民航凯亚有限公司	120,000.00	719,500.00
其他应付款	深圳航空食品有限公司	1,205,334.00	1,206,934.00
其他应付款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	11,438.60	11,438.60
其他应付款	深圳广泰空港设备维修有限公司	156,062.10	1,619,938.10
其他应付款	深圳市空港油料有限公司	--	621,947.98
预收账款	深圳民航凯亚有限公司	--	447,200.00

附注六、 分部报告

2011 年 1-6 月

项目	航空主业	航空增值	航空物流	航空广告	抵销	合计
一、营业收入	645,879,381.71	116,219,900.39	139,367,512.42	104,593,649.80	-3,153,543.90	1,002,906,900.42
其中：对外交易收入	642,725,837.81	116,219,900.39	139,367,512.42	104,593,649.80		1,002,906,900.42
分部间交易收入	3,153,543.90				-3,153,543.90	
二、营业费用	386,761,736.24	76,607,490.07	94,453,500.30	19,598,642.06	-8,893,543.90	568,527,824.77
三、营业利润（亏损）	259,117,645.47	39,612,410.32	44,914,012.12	84,995,007.74	5,740,000.00	434,379,075.65
四、资产总额	6,503,437,223.55	364,866,508.95	689,671,816.63	286,091,550.46	-1,025,811,717.62	6,818,255,381.97
五、负债总额	924,552,942.36	78,607,764.34	104,738,116.36	77,993,216.98	-514,088,914.42	671,803,125.62

2010 年 1—6 月

项目	航空主业	航空增值	航空物流	航空广告	抵销	合计
一、营业收入	615,188,556.52	97,979,870.97	128,775,194.10	83,491,065.44	-408,459.60	925,026,227.43
其中：对外交易收入	614,780,096.92	97,979,870.97	128,775,194.10	83,491,065.44		925,026,227.43
分部间交易收入	408,459.60				-408,459.60	
二、营业费用	333,528,830.72	62,325,338.89	75,172,872.06	13,985,837.17	-408,459.60	484,604,419.24
三、营业利润（亏损）	281,659,725.80	35,654,532.08	53,602,322.04	69,505,228.27	--	440,421,808.19

四、资产总额	5,932,270,288.19	359,197,443.40	706,988,035.60	250,682,718.29	-1,110,475,451.92	6,138,663,033.56
五、负债总额	963,296,097.02	50,086,644.98	73,295,654.19	71,977,950.38	-584,124,695.30	574,531,651.27

附注七、 承诺事项

本公司为保证 T3 航站区扩建工程项目资金需要及为本公司之控股子公司深圳市机场航空货运有限公司提供担保，分别向中国银行深圳市分行、华夏银行深圳营业部、中信银行深圳市分行、中国建设银行深圳市分行、浦发银行深圳市分行签订 20 亿元的综合授信协议。截止 2011 年 6 月 30 日，尚未到期的履约保函余额为人民币 555,619,882.44 元，具体情况如下：

被担保公司	担保事项	担保期限	受益人名称	担保金额
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2009.09.28-2011.09.30	台湾中华航空股份有限公司	300,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2010.12.31-2011.12.25	深圳市深航货运有限公司	500,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2010.11.05-2011.11.10	立荣航空股份有限公司深圳代表处	300,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2010.10.14-2011.10.20	海南航空股份有限公司	300,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2009.12.30-2011.12.31	韩国大韩航空公司深圳办事处	300,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2009.12.30-2011.12.31	深圳市深航货运有限公司	3,000,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.01.31-2012.01.31	中国南方航空股份有限公司	3,000,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.04.19-2012.04.15	中国南方航空股份有限公司	240,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.04.19-2012.04.15	大新华百翔物流有限公司	500,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.01.26-2012.01.20	美国 UPS 联合包裹航空公司深圳代表处	800,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.04.14-2012.03.28	四川航空股份有限公司	300,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2009.09.28-2011.07.30	梅林海关	1,000,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2010.11.08-2012.06.30	梅林海关	100,000.00
深圳市机场航空货运有限公司	银行付款保函	2011.03.16-2012.02.28	东海航空有限公司	200,000.00
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2010.05.11-2013.01.30	中国建设第八工程局有限公司	91,797,731.50
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2010.05.12-2013.01.30	中国建设第八工程局有限公司	182,637,475.00
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2010.09.26-2011.09.30	深圳市建设工程股份有限公司	21,773,920.00
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2010.9.30-2011.08.29	中建三局建设工程股份有限公司	84,282,779.57
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2010.12.10-2011.12.31	南京建工集团有限公司	7,500,000.00
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2011.04.13-2012.07.30	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	61,001,083.85
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2011.4.13-2013.11.30	深圳市瑞华建设股份有限公司	62,648,050.08
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2011.5.31-2013.09.30	深圳市方大装饰工程有限公司	30,683,171.44
深圳市机场股份有限公司	不可撤销保函	2011.06.28-2012.12.31	深圳市华力特电气股份有限公司	2,455,671.00
合计				555,619,882.44

附注八、 其它重要事项

(一) 非货币性资产交换

本公司 2011 年上半年度无需要披露的非货币性资产交换。

(二) 债务重组

本公司 2011 年上半年度无需要披露的债务重组的事项。

(三) 其他

本年度无其他需要披露的重要事项。

附注九、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合(按账龄)	315,562,589.45	100.00	15,778,129.47	5.00	187,249,354.89	100.00	9,367,117.03	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	315,562,589.45	100.00	15,778,129.47	5.00	187,249,354.89	100.00	9,367,117.03	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	315,562,589.45	100.00	15,778,129.47	187,218,359.62	99.98	9,360,917.98
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	30,995.27	0.02	6,199.05
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	315,562,589.45	100.00	15,778,129.47	187,249,354.89	100.00	9,367,117.03

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合（按账龄）	5,230,991.35	97.25	324,923.71	6.21	3,747,649.56	96.20	286,111.59	7.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	147,980.00	2.75	147,980.00	100.00	147,980.00	3.80	147,980.00	100.00
合计	5,378,971.35	100.00	472,903.71	8.79	3,895,629.56	100.00	434,091.59	11.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,533,960.88	86.67	226,698.04	2,343,519.88	62.53	117,176.00
1 至 2 年	596,621.73	11.41	59,662.17	1,303,720.94	34.79	130,372.09
2 至 3 年	8,000.00	0.15	1,600.00	8,000.00	0.21	1,600.00
3 年以上	92,408.74	1.77	36,963.50	92,408.74	2.47	36,963.50
合计	5,230,991.35	100.00	324,923.71	3,747,649.56	100.00	286,111.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳机场装饰设计工程公司	147,980.00	147,980.00	100.00%	该公司已被吊销，预计无法收回

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市机场运输有限公司	成本法	37,800,000.00	37,800,000.00		37,800,000.00	90.00	90.00	--	--	9,124,761.43
深圳市机场港务有限公司	成本法	98,030,737.20	98,030,737.20	--	98,030,737.20	95.00	95.00	--	--	
深圳市机场航空货运有限公司	成本法	15,371,469.56	15,371,469.56	--	15,371,469.56	95.00	95.00	--	--	
深圳市机场国际航空销售有限公司	成本法	26,395,756.54	26,395,756.54	--	26,395,756.54	90.00	90.00	--	--	
深圳市机场广告有限公司	成本法	27,971,741.58	27,971,741.58	--	27,971,741.58	95.00	95.00	--	--	
深圳机场机电设备公司	成本法	10,745,360.79	10,745,360.79	--	10,745,360.79	100.00	100.00	--	--	
深圳机场物流园发展有限公司	成本法	300,339,427.48	300,339,427.48	--	300,339,427.48	100.00	100.00	--	--	
深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00	--	7,200,000.00	90.00	90.00	--	--	
泰尔文特布鲁盾高新技术-北京有限公司	成本法	3,061,224.49	3,233,738.98	--	3,233,738.98	10.00	10.00	--	--	
深圳民航凯亚有限公司	成本法	391,176.47	391,176.47	--	391,176.47	5.59	5.59	--	--	447,200.00
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	权益法	30,000,000.00	45,367,535.40	1,916,496.81	47,284,032.21	50.00	50.00	--	--	
深圳机场国际货站有限公司	权益法	16,000,000.00	36,618,067.37	3,818,023.07	40,436,090.44	50.00	50.00	--	--	
成都双流国际机场股份有限公司	权益法	571,548,928.24	640,931,374.11	14,343,984.11	655,275,358.22	21.00	21.00	--	--	
深圳市广泰空港设备维修有限公司	权益法	2,500,000.00	3,009,973.78	143,839.60	3,153,813.38	50.00	50.00	--	--	
合计		1,147,355,822.35	1,253,406,359.26	20,222,343.58	1,273,628,702.84	--	--	--	--	9,571,961.43

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	748,326,044.28	709,765,080.86
其中：主营业务收入	733,442,038.52	697,331,528.30
其他业务收入	14,884,005.76	12,433,552.56
营业成本	372,280,468.35	333,026,918.02
其中：主营业务成本	367,740,575.33	328,416,690.35
其他业务成本	4,539,893.02	4,610,227.67

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空主业	632,677,882.71	327,598,844.84	604,491,289.37	295,433,464.44
航空物流	76,899,318.81	32,083,931.12	72,992,870.96	26,351,181.39
航空增殖	23,864,837.00	8,057,799.37	19,847,368.00	6,632,044.52
合计	733,442,038.52	367,740,575.33	697,331,528.33	328,416,690.35

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
交易性金融资产出售收益	--	--
可供出售金融资产出售收益	--	--
长期股权投资收益	29,794,305.01	21,933,481.07
其中：子公司宣告分派的利润	9,124,761.43	--
按权益法核算的合营企业净利润增减额	2,060,336.41	2,200,585.67
按权益法核算的联营企业净利润增减额	18,162,007.18	19,732,895.40
合计	29,794,305.01	21,933,481.07

本期投资收益汇回不存在重大限制。

附注十、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-329,100.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,028,011.38
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-765,672.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
所得税影响额	-863,869.34
少数股东损益影响额（税后）	-147,343.67
合计	1,922,025.61

二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.2082	0.2082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.2071	0.2071

第八节 备查文件

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上披露的所有文件文本。
- 三、载有董事长签字的半年度报告文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、上述文件存放在公司董事会办公室。

董事长：汪 洋
深圳市机场股份有限公司
二〇一一年八月二日