



深圳赤湾港航股份有限公司 2011 年半年度报告全文

重要提示

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

本报告经公司第七届董事会第二次会议审议通过。王芬董事因事未能出席此次会议，表示同意本报告全文的内容，并委托郑少平董事长代为出席会议并发表意见。

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

公司半年度报告中的财务报告未经审计。

第一节 公司基本情况.....	1
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第四节 董事会报告.....	5
第五节 重要事项.....	8
第六节 财务报告（见附，未经审计）.....	12
第七节 备查文件.....	12

第一节 公司基本情况

一、 公司简介

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
证券事务代表
联系地址
电话
传真
电子信箱
裴姜媛
胡静競
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.szcwh.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、主要财务数据和指标

	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	6,773,160,926	6,202,184,742	9.21%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,222,886,079	3,239,549,058	-0.51%
股本	644,763,730	644,763,730	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.999	5.024	-0.50%
	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	844,983,574	833,761,885	1.35%
营业利润	403,107,347	491,087,919	-17.92%
利润总额	403,297,147	493,451,736	-18.27%
归属于上市公司股东的净利润	258,357,428	308,963,482	-16.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	258,193,085	307,126,626	-15.93%
基本每股收益	0.401	0.479	-16.28%
稀释每股收益	0.401	0.479	-16.28%
净资产收益率	8.02%	10.47%	-2.45%
经营活动产生的现金流量净额	301,380,845	377,587,237	-20.18%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.467	0.586	-20.31%

●扣除非经常性损益项目及金额

项目	金额
非流动资产处置净收益	3,010
营业外收(支)净额	186,790
非经常性损益影响所得税数	(35,120)
非经常性损益影响少数股东权益	9,663
合 计	164,343

三、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
归属于上市公司普通股股东的净利润	8.02%	7.78%	0.401	0.401
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	8.01%	7.78%	0.400	0.400

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、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	673,252	0.10%				131,666	131,666	804,918	0.12%
1、国家持股									
2、国有法人股									
3、其他内资持股	0	0.00%				13,988	13,988	13,988	0.00%
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%				13,988	13,988	13,988	0.00%
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	673,252	0.10%				117,678	117,678	790,930	0.12%
二、无限售条件股份	644,090,478	99.90%				-131,666	-131,666	643,958,812	99.88%
1、人民币普通股	464,789,805	72.09%				0	0	464,789,805	72.09%
2、境内上市的外资股	179,300,673	27.81%				-131,666	-131,666	179,169,007	27.79%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	644,763,730	100.00%						644,763,730	100.00%

※ 境内自然人持股变动原因是原董事韩桂茂先生于 2011 年 6 月起不再担任公司董事，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后半年内被锁定不可转让；高管限售股份变动的主要原因是公司新任高管人员所持有的限售股份。

二、股东数量和持股情况（截至 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数		38,676 户（其中 A 股为 29,552 户，B 股为 9,124 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	6.99	45,069,081	0	未知	B 股

GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	外资股东	0.92	5,907,699	0	未知	B股
EMPLOYEES PROVIDENT FUND	外资股东	0.55	3,545,534	0	未知	B股
OMERS ADMINISTRATION CORPORATION (SC03)	外资股东	0.46	2,956,444	0	未知	B股
TEMPLETON CANADA EMERGING MKTS FUND	外资股东	0.41	2,671,924	0	未知	B股
FTIF-TEMPLETON EMERGING MKT SMALLER COMPANIES FUND	外资股东	0.39	2,522,279	0	未知	B股
MIRAE ASSET ASIA PACIFIC INFRA SECTOR EQTY INVSTMT TRS 1	外资股东	0.34	2,171,544	0	未知	B股
TEMPLETON EMERGING MKTS FUND INC	外资股东	0.33	2,126,967	0	未知	B股
上述股东关联关系或一致行动的说明:	中国南山开发(集团)股份有限公司(下称“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。					

三、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。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况如下：

姓名	职务	年初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
郑少平	董事长	212,652	0	0	212,652	159,489	0	无
王芬	董事	82,632	0	0	82,632	61,974	0	无
范肇平	董事	53,877	0	0	53,877	40,407	0	无
袁宇辉	董事	14,040	0	0	14,040	10,530	0	无
张宁	董事常务副总经理	146,991	0	0	146,991	110,243	0	无
赵朝雄	监事	64,954	0	0	64,954	48,716	0	无
倪克勤	监事	38,772	0	0	38,772	29,079	0	无
屈建东	副总经理	112,265	0	0	112,265	84,199	0	无
赵强	副总经理	84,948	0	0	84,948	63,711	0	无
张建国	副总经理 财务总监	98,782	0	0	98,782	74,087	0	无
熊海明	副总经理	93,807	0	0	93,807	70,355	0	无
裴姜媛	董事会秘书	50,852	0	0	50,852	38,139	0	无

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

公司第六届董事会、第六届监事会及高级管理人员均于 2011 年 5 月任期届满。

2011 年 5 月 27 日召开的 2010 年度股东大会进行了董事会及监事会的换届选举，会上审议并通过了《关于董事会换届选举的报告》、《关于独立董事换届选举的报告》及《关于监事会换届选举的报告》，选举郑少平、田俊彦、王芬、范肇平、袁宇辉、张宁为公司第七届董事会董事；选举李悟洲、郝珠江、张建军为公司第七届董事会独立董事；选举余利明、黄惠珍、郭颂华为公司第七届监事会监事。公司职工代表大会于 2011 年 3 月 4 日选举赵朝雄先生和倪克勤女士为本公司第七届监事会职工监事。上述董事及监事本届任期至 2014 年 5 月。

公司第七届董事会于 2011 年 5 月 27 日召开第一次会议，会议选举郑少平先生担任公司第七届董事会董事长；聘任张宁先生担任公司常务副总经理；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；聘任张建国先生担任公司财务总监；聘任裴姜媛女士担任公司第七届董事会秘书。上述高管人员本届任期至 2014 年 5 月。

公司第七届监事会于 2011 年 5 月 27 日召开第一次会议，选举余利明先生担任本公司第七届监事会主席。

第四节 董事会报告

一、经营情况

1、公司主营业务范围及经营情况

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。

报告期内，我国外贸进出口同比增速 25.8%，全国港口集装箱吞吐量同比增长 12.9%，其中以外贸业务为主的深圳港集装箱吞吐量同比增长 1.8%。受美欧经济复苏乏力，腹地制造业迁移及船公司航线结构调整的影响，本公司集装箱吞吐量同比下降 5%；散杂货业务中，麻涌港区的吞吐量出现大幅增长，赤湾港区为提升资源利用效率，提高收入水平，进行了货源结构的调整，上半年两港散杂货吞吐量比上年同期下降 6.1%，但整体收入水平同比上升 32%；港区拖车、港作拖轮服务等支持保障业务随吞吐量的变化出现不同程度的下降。具体业务量指标完成情况如下：

主要业务指标	本期 (2011 年 1-6 月)	上年同期 (2010 年 1-6 月)	同比增减
港口货物吞吐量 (万吨)	3092.2	3,150.5	-1.9%
其中：集装箱 (万 TEU)	280.5	295.1	-4.9%
赤湾港区	196.7	198.6	-1%
妈湾项目合资公司	83.8	94.9	-11.7%
散杂货 (万吨)	473.4	504.1	-6.1%
赤湾港区	338.7	420.3	-19.4%
麻涌港区	134.7	83.9	60.5%
港区拖车作业时 (万小时)	58.4	61.4	-4.9%
港作拖轮收费时 (小时)	16,377	16,489	-0.7%

2、报告期内，营业收入、营业利润及净利润同比变动情况：

项目	本报告期	上年同期	同比增减%
营业收入	844,983,574	833,761,885	1.35%
营业利润	403,107,347	491,087,919	-17.92%
净利润(归属于上市公司)	258,357,428	308,963,482	-16.38%

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 1.35%，基本持平；营业利润和归属于上市公司股东的净利润分别减少 17.92%和 16.38%，高于业务量的减幅，主要原因是：各类原材料价格、人工成本及贷款利率等同比大幅攀升。

3、占报告期营业收入 10%以上的行业

单位：人民币元

业务	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
港口装卸业务	790,369,518	334,992,667	57.62%	1.22%	5.06%	-1.55%

4、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、盈利能力无重大变化。

5、报告期内，无对公司利润产生重大影响的其它经营业务。

6、Media Port Investments Limited(以下简称“MPIL”)由本公司之全资子公司赤湾港航(香港)有限公司(以下简称“港航香港”)和招商局国际有限公司共同投资成立，双方各持有 50%的股权。注册地在英属维尔京群岛，是一间投资控股公司，持有深圳妈湾港航有限公司、深圳妈湾港务有限公司、深圳妈港仓码有限公司 60%的股份。本报告期，MPIL 通过持股妈湾三家公司取得净利润 84,088,692 元。

本报告期，本公司来源于 MPIL 的投资收益为 42,044,346 元，占报告期归属于母公司股东净利润的 16.27%。

二、财务状况

1. 资产构成情况及同比发生重大变动的原因：

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	同比增减%
应付股利	511,876,650	213,351,043	139.92%

重大变动原因：

应付股利增加的原因是：5 月份股东大会宣告于 7 月份派发普通股现金红利。

2. 利润构成情况及同比发生重大变动的原因：

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减%
管理费用	76,912,960	55,387,647	38.86%

投资收益	58,444,197	84,416,791	-30.77%
------	------------	------------	---------

重大变动原因：

管理费用增加的原因是：人工成本增加；

投资收益减少的原因是：上年同期出售联营公司部分股权，本期无；

3. 现金流量构成情况：

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	301,380,845	377,587,237	-20.18%
投资活动产生的现金流量净额	(335,089,746)	(59,614,883)	462.09%
筹资活动产生的现金流量净额	175,174,443	48,940,109	257.94%
现金及现金等价物净增加额	141,465,542	366,912,463	-61.44%

变动原因：

经营活动产生的现金流量净收入减少的原因是：本期营业利润的减少；

投资活动产生的现金流量净支出增加的原因是：①本期13号泊位岸线延长及东莞麻涌项目建设资金同比增加；②本期购买轩运发展有限公司；

筹资活动产生的现金流量净收入增加的原因是：①收到益海嘉里投资有限公司参资款；

②本期新增借款同比增加。

三、报告期投资情况

1、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、重大非募集资金投资项目情况

报告期内共完成投资33,583万元，其中：赤湾港区完成固定资产投资11,058万元，主要用于13号泊位岸线延长项目投资；东莞麻涌项目完成投资12,496万元；购买轩运发展有限公司100%股权支付10,029万元。

四、后期业务展望

1、公司所处行业发展趋势

下半年欧美经济难有起色，运力供需不平衡状况仍将持续，预计集装箱吞吐量增速在下半年会略有回落，而以外向型经济为主的珠三角港口受影响则更为明显。随着集装箱传统旺季的来临，商务工作的深入推进，公司下半年集装箱业务有望控制降幅并略有回升。

公司散杂货业务总体将表现平稳，吞吐量的变化主要受资源水平的影响，如不能增加资源总量，亦可通过增强资源配置效率取得业务量的增长。

2、公司所面临的主要问题和风险

国内通货膨胀加剧，人工、燃料、材料费用大幅上涨；船舶大型化与船舶到港不均衡给港口资源及操作带来压力。

3、下半年业务发展计划和风险应对措施

根据复杂多变的市场环境，及时修正年度经营计划，深度发掘内外部资源潜力，增强市场敏感性，适时调整经营策略与业务结构，有针对性的推进商务拓展工作。继续保持并不断提升服务质量与保障水平，同时加强内部管理和成本控制，力争在各项工作中取得突破性进展。

第五节 重要事项

一、公司治理

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求规范运作，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。随着公司的发展，公司将使公司治理得到不断完善，一如既往地努力切实维护股东和利益相关者的利益。

报告期内，公司存在的治理非规范情况：按照《企业会计准则第三十三号——合并财务报表》的规定，我公司财务部每月10号左右需向持有我公司57.51%股份的大股东中国南山集团报送月度财务报表以供其编制合并报表。

公司于2007年4月17日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。

二、公司内控工作进展情况

根据深证局公司字〔2011〕31号《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》要求，公司已完成内控准备阶段全部工作，具体如下：

1. 成立了公司内控项目工作小组，以董事长为项目总负责人；
2. 公司已制定内控实施工作方案，该方案于2011年4月27日经由公司第六届董事会审计委员会2011年度第一次临时会议及第六届董事会2011年度第四次临时会议审议通过后实施，并按照监管要求进行披露；
3. 确定了本次内控项目的具体实施范围及业务控制流程。实施范围内的子公司已经组成了各自的内控小组，配合公司内控项目小组共同实施内控项目。

公司目前正在进行内控缺陷查找阶段工作，即由公司总部及内控实施范围内子公司的内控小组工作人员梳理公司原有内部控制流程文档，按照内控配套指引进行修订，通过访谈等形式了解与财务报告相关的内控流程内容，编制内控流程描述文件。

公司已经按照 2011 年度内控工作方案的时间进度，完成了第一阶段（项目准备阶段）的工作，目前正在进行第二阶段（缺陷查找阶段）的工作。项目进度符合工作方案的计划，没有差异与延迟。

经2011年4月27日召开的公司第六届董事会2011年度第四次临时会议和2011年5月27日召开2010年度股东大会审议通过聘请普华永道中天会计师事务所为公司2011年度内控审计事务所。公司内控小组和该所已按照内控审计工作计划的进度拟定了2011年内控审计计划初步安排。

三、公司2010年度利润分配及分红派息方案的执行情况

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。

以上利润分配方案于2011年7月26日实施完毕，A股的股权登记日和B股的最后交易日均为2011年7月21日，除权除息日为2011年7月22日。

四、本年度中期，公司不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

五、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内，公司无重大收购、出售资产及资产重组事项。

七、报告期内，公司持股30%以上股东未提出或实施股份增持的计划。

八、报告期内，公司未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权及拟上市公司股权，无新增证券投资事项。

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	报告期损益	报告期所有者权益变动
600377	宁沪高速	1,120,000	0.02%	5,410,000	-	(934,800)
400032	石化 A3	3,500,000	0.26%	382,200	-	-
400009	广建 1	27,500	0.02%	17,000	-	-
合计		4,647,500	-	5,809,200	-	(934,800)

九、独立董事专项说明及独立意见

根据《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）（以下简称《通知》）及深证上〔2011〕193号文《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》的要求，本公司独立董事李悟洲先生、郝珠江先生和张建军先生本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按实事求是的原则，对公司2011年半年度关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，并就有关情况说明如下：

1. 公司严格遵守《通知》的规定和要求，截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的违规关联方占用公司资金情况，与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来。
2. 截止 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保余额为零。
3. 截止 2011 年 6 月 30 日，公司为全资及控股子公司累计担保金额为人民币壹亿叁仟零玖拾叁万元（RMB13,093 万元），占公司 2011 年 6 月 30 日净资产的 4.06%，以上担保符合国家法律法规及有关上市公司对外担保的相关规定，详情如下：

被担保对象	被担保对象与上市公司的关系	担保金额
赤湾港航（香港）有限公司	全资子公司	RMB7,905 万元
东莞深赤湾港务有限公司	控股子公司	RMB5,188 万元

综上，独立董事认为公司有效控制了公司的财务风险，没有侵犯投资者利益。

十、重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

支付土地使用费

	本期发生额	上期发生额
中国南山集团	21,169,725	20,997,382

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（CCT）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 2011 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 3.5 元—12.5 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 88.12%，本报告期产生成本费用 2,117 万元。

2. 关联方债权债务往来

货币资金	期末帐面余额	年初帐面余额
招商银行股份有限公司	99,294,153	123,853,303

于 2011 年 6 月 30 日，上述款项占货币资金总额的 10.76%（2010：15.84%）。

其他应收款	期末帐面余额	年初帐面余额
Media Port Investments Ltd	44,879,120	44,879,120

于 2011 年 6 月 30 日，上述款项占其他应收款总额的 80.75%（2010：85.05%）。

短期借款	期末帐面余额	年初帐面余额
招商银行股份有限公司	50,000,000	50,000,000

于 2011 年 6 月 30 日，上述款项占短期借款总额的 3.42%（2010：4.08%）。

十一、 重大合同

1、本报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

2、报告期内，本公司无对外担保事项。

截至报告期末，公司对全资子公司赤湾港航（香港）有限公司和控股子公司东莞深赤湾港务有限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 (万元)	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	HKD 9,300	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
东莞深赤湾港务有限公司	RMB188	2011.2.25-2011.8.25	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
	RMB5,000	2010.9.13-2011.9.13			

截至本报告期末，公司对外担保总额为 13,093 万元，占公司净资产的 4.06%。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的行为。

十二、 报告期间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。报告期内，公司共接待投资者来访 24 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	2011年1月	上海	UBS 推介会	UBS 客户	公司基本情况，投资情况及财务状况提供的
	2011年6月	深圳	招商证券推介会	招商证券客户	
	2011年6月	香港	UBS 推介会	UBS 客户	
接待投	2011年1月	公司会议室	实地调研	招商证券、国投瑞银	

资者			电话沟通	Goldman Sachs (Asia) L.L.C.	资料： 公司简介资料
	2011 年 2 月		实地调研	长江证券、诺安基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、中银基金、铭基国际投资公司、国信证券、华夏基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、海通证券、易方达基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、融通基金、安信证券、申万巴黎基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、瑞穗宝业银行	
			电话沟通	国信证券	
	2011 年 3 月		实地调研	Theleme Partners LLP	
	2011 年 4 月		电话沟通	Templeton Emerging Markets	
	2011 年 5 月		实地调研	摩根士尼利华鑫基金、招商基金、国金证券、招商证券、Jefferies、申银万国、中国国际金融、元昊投资管理、睿盟投资、证大投资、恒生投资、华强鼎信投资、华强投资担保、合赢投资、华泰证券、蓝泽证券、群益金融集团、Macquarie、国信证券、瑞银证券有限责任公司、中信证券	
			电话沟通	Theleme Partners LLP、Kelusa Capital	
	2011 年 6 月		实地调研	苏皇证券、里昂证券	

第六节 财务报告（见附，未经审计）

第七节 备查文件

1. 载有董事长签名的 2011 年半年度报告全文；
2. 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的 2011 年半年度财务报告文本。
3. 报告期内在《证券时报》和《大公报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
4. 其它有关资料。

深圳赤湾港航股份有限公司

董事会

二〇一一年八月十八日

深圳赤湾港航股份有限公司

2011 年中期财务报告

深圳赤湾港航股份有限公司

内容	页码
2011 年中期财务报告	
合并及母公司资产负债表	1 - 2
合并及母公司利润表	3
合并及母公司现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
母公司股东权益变动表	6
财务报表附注	7 - 96
财务报表补充资料	97 - 99

深圳赤湾港航股份有限公司

2011年6月30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	2011年	2010年	2011年	2010年
		6月30日	12月31日	6月30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)	923,185,625	781,720,083	619,059,211	494,364,355
应收票据	五(2)	-	4,640,000	-	1,700,000
应收账款	五(4),十三(1)	246,557,343	179,772,755	21,754,200	9,336,968
预付款项	五(6)	32,375,332	31,256,172	2,247,500	316,780
应收利息	五(3)	123,333	1,318,202	215,235	91,902
应收股利		1,224,863	-	261,845,299	304,203,089
其他应收款	五(5),十三(2)	55,579,859	52,765,361	183,661,430	365,862,136
存货	五(7)	25,385,346	23,888,526	1,068,313	1,099,168
流动资产合计		1,284,431,701	1,075,361,099	1,089,851,188	1,176,974,398
非流动资产					
可供出售金融资产	五(8)	5,410,000	6,640,000	5,410,000	6,640,000
长期应收款		-	-	11,004,304	11,004,304
长期股权投资	五(9),十三(3)	1,302,679,505	1,149,921,886	1,923,233,743	1,589,644,572
投资性房地产	五(11)	36,592,257	29,379,544	28,332,003	20,991,116
固定资产	五(12)	2,568,332,792	2,652,957,915	144,457,606	156,903,932
在建工程	五(13)	268,749,180	14,593,516	261,394	450,900
无形资产	五(14)	1,055,003,337	1,074,247,819	66,808,518	68,371,761
商誉	五(15)	15,244,795	10,858,898	-	-
长期待摊费用	五(16)	63,543,552	63,848,189	5,209,856	5,299,666
递延所得税资产	五(18)	51,502,881	52,083,662	23,183,838	21,221,357
其他非流动资产	五(17)	121,670,926	72,292,214	-	-
非流动资产合计		5,488,729,225	5,126,823,643	2,207,901,262	1,880,527,608
资产总计		6,773,160,926	6,202,184,742	3,297,752,450	3,057,502,006

深圳赤湾港航股份有限公司

2011年6月30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	2011年	2010年	2011年	2010年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		合并	合并	母公司	母公司
流动负债					
短期借款	五(20)	1,463,550,000	1,225,550,000	606,050,000	478,550,000
应付票据	五(21)	1,875,000	1,895,750	-	-
应付账款	五(22)	282,212,391	214,723,251	11,292,359	16,221,238
预收款项	五(23)	5,163,375	4,769,320	4,140,817	3,643,835
应付职工薪酬	五(24)	31,769,196	36,929,912	23,931,950	15,275,662
应交税费	五(25)	62,057,172	100,583,520	(1,375,900)	605,756
应付利息	五(26)	3,291,127	2,958,406	2,035,434	1,829,970
应付股利	五(27)	511,876,650	213,351,043	298,525,607	-
其他应付款	五(28)	48,758,621	45,027,806	807,149,224	570,336,042
一年内到期的非流动负债	五(29,31)	285,451,750	412,951,750	85,000,000	212,500,000
流动负债合计		2,696,005,282	2,258,740,758	1,836,749,491	1,298,962,503
非流动负债					
专项应付款	五(30)	76,528,850	69,119,645	-	-
递延所得税负债	五(18)	1,029,600	1,324,800	1,029,600	1,324,800
其他非流动负债	五(31)	63,455,081	65,841,707	-	-
非流动负债合计		141,013,531	136,286,152	1,029,600	1,324,800
负债合计		2,837,018,813	2,395,026,910	1,837,779,091	1,300,287,303
股东权益					
股本	五(32)	644,763,730	644,763,730	644,763,730	644,763,730
资本公积	五(33)	169,624,955	144,909,755	153,171,228	154,106,028
盈余公积	五(34)	421,692,405	383,570,404	421,692,405	383,570,404
未分配利润	五(35)	2,000,224,292	2,079,724,472	240,345,996	574,774,541
外币报表折算差额		(13,419,303)	(13,419,303)	-	-
归属于母公司股东权益合计		3,222,886,079	3,239,549,058	1,459,973,359	1,757,214,703
少数股东权益	五(36)	713,256,034	567,608,774	-	-
股东权益合计		3,936,142,113	3,807,157,832	1,459,973,359	1,757,214,703
负债及股东权益总计		6,773,160,926	6,202,184,742	3,297,752,450	3,057,502,006

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 郑少平

主管会计工作的负责人: 张建国

会计机构负责人: 马志宏

深圳赤湾港航股份有限公司

2011 年上半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	2011 年 上半年度 合并	2010 年 上半年度 合并	2011 年 上半年度 母公司	2010 年 上半年度 母公司
一、营业收入	五(37),十三(4)	844,983,574	833,761,885	93,475,369	83,968,138
减：营业成本	五(37),十三(4)	(359,809,074)	(336,890,090)	(62,270,145)	(62,927,819)
营业税金及附加	五(38)	(34,992,446)	(29,897,320)	(3,935,057)	(3,155,974)
管理费用		(76,912,960)	(55,387,647)	(34,237,253)	(19,877,921)
财务(费用)/收入-净额	五(39)	(28,605,944)	(4,915,700)	(19,525,431)	(2,920,881)
资产减值转回/(损失)		-	-	-	-
加：投资收益	五(41),十三(5)	58,444,197	84,416,791	24,181,344	32,906,831
其中：对联营企业的 投资收益	五(41)	58,084,197	84,106,791	15,614,034	27,706,685
二、营业利润		403,107,347	491,087,919	(2,311,173)	27,992,374
加：营业外收入	五(42)	287,103	2,469,174	209,757	352,045
减：营业外支出	五(43)	(97,303)	(105,357)	(23,195)	(17,939)
其中：非流动资产处置 损失		(67,124)	(57,458)	(23,175)	(12,939)
三、利润总额		403,297,147	493,451,736	(2,124,611)	28,326,480
减：所得税(费用)/收入	五(44)	(66,792,459)	(65,939,121)	4,343,674	(2,295,068)
四、净利润		336,504,688	427,512,615	2,219,063	26,031,412
归属于母公司股东的净利润		258,357,428	308,963,482		
少数股东损益		78,147,260	118,549,133		
五、每股收益(基于归属于母公司 普通股股东合并净利润)					
基本每股收益	五(45)	0.401	0.479		
稀释每股收益	五(45)	0.401	0.479		
六、其他综合收益	五(46)	(934,800)	(818,718)	(934,800)	(819,000)
七、综合收益总额		335,569,888	426,693,897	1,284,263	25,212,412
归属于母公司股东的综合收益 总额		257,422,628	308,144,764		
归属于少数股东的综合收益额		78,147,260	118,549,133		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：郑少平

主管会计工作的负责人：张建国

会计机构负责人：马志宏

深圳赤湾港航股份有限公司

2011年上半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	2011年 上半年度 合并	2010年 上半年度 合并	2011年 上半年度 母公司	2010年 上半年度 母公司
一、经营活动产生的现金流量					
提供劳务收到的现金		776,977,795	794,087,904	82,842,309	68,736,435
收到其他与经营活动有关的现金	五(47)	13,260,433	8,177,173	238,196,844	236,820,327
经营活动现金流入小计		790,238,228	802,265,077	321,039,153	305,556,762
购买商品、接受劳务支付的现金		(198,385,053)	(161,385,911)	(47,999,210)	(45,053,251)
支付给职工以及为职工支付的现金		(113,064,057)	(105,080,062)	(31,366,176)	(29,882,464)
支付的各项税费		(143,455,455)	(117,713,056)	(4,601,568)	(5,059,624)
支付其他与经营活动有关的现金	五(47)	(33,952,818)	(40,498,811)	(90,814,629)	(67,976,214)
经营活动现金流出小计		(488,857,383)	(424,677,840)	(174,781,583)	(147,971,553)
经营活动产生的现金流量净额	五(47)	301,380,845	377,587,237	146,257,570	157,585,209
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	270,300,000	10,000,000
取得投资收益所收到的现金		360,000	310,000	52,149,964	63,611,777
处置固定资产和无形资产收回的现金净额		384,000	10,681,289	169,500	-
投资活动现金流入小计		744,000	10,991,289	322,619,464	73,611,777
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(235,549,565)	(70,606,172)	(3,389,647)	(3,341,851)
取得子公司及其他经营单位支付的现金金额		(100,284,181)	-	-	-
投资支付的现金		-	-	(319,200,000)	(30,000,000)
投资活动现金流出小计		(335,833,746)	(70,606,172)	(322,589,647)	(33,341,851)
投资活动产生的现金流量净额		(335,089,746)	(59,614,883)	29,817	40,269,926
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收其他股东权益投资所收到的现金		91,940,000	-	-	-
取得借款收到的现金		521,050,000	374,880,000	266,050,000	143,440,000
筹资活动现金流入小计		612,990,000	374,880,000	266,050,000	143,440,000
偿还债务支付的现金		(410,550,000)	(319,440,000)	(266,050,000)	(143,440,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(26,224,557)	(5,902,112)	(20,772,531)	(3,822,428)
支付其他与筹资活动有关的现金		(1,041,000)	(597,779)	(820,000)	(298,207)
筹资活动现金流出小计		(437,815,557)	(325,939,891)	(287,642,531)	(147,560,635)
筹资活动产生的现金流量净额		175,174,443	48,940,109	(21,592,531)	(4,120,635)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		141,465,542	366,912,463	124,694,856	193,734,500
加: 年初现金及现金等价物余额	五(48)	781,720,083	741,096,267	494,364,355	453,407,958
六、期末现金及现金等价物余额	五(48)	923,185,625	1,108,008,730	619,059,211	647,142,458

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 郑少平

主管会计工作的负责人: 张建国

会计机构负责人: 马志宏

深圳赤湾港航股份有限公司

2011年6月30日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		
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(34)	-	(500,400)	-	-	(65,242)	-	(565,642)
利润分配								
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	28,435,668	(28,435,668)	-	-	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(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
2011年1月1日年初余额		644,763,730	144,909,755	383,570,404	2,079,724,472	(13,419,303)	567,608,774	3,807,157,832
2011年上半年增减变动额								
净利润		-	-	-	258,357,428	-	78,147,260	336,504,688
其他综合收益	五(34)	-	(934,800)	-	-	-	-	(934,800)
所有者投入和减少资本								
-所有者投入资本		-	-	-	-	-	67,500,000	67,500,000
利润分配								
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	38,122,001	(38,122,001)	-	-	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(298,525,607)	-	-	(298,525,607)
其他			25,650,000	-	(1,210,000)	-	-	24,440,000
2011年6月30日年末余额		644,763,730	169,624,955	421,692,405	2,000,224,292	(13,419,303)	713,256,034	3,936,142,113

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

深圳赤湾港航股份有限公司

2011年6月30日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
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(34)	-	(500,400)	-	-	(500,400)
利润分配						-
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	28,435,668	(28,435,668)	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(209,548,212)	(209,548,212)
2010年12月31日年末余额		<u>644,763,730</u>	<u>154,106,028</u>	<u>383,570,404</u>	<u>574,774,541</u>	<u>1,757,214,703</u>
2011年1月1日年初余额		<u>644,763,730</u>	<u>154,106,028</u>	<u>383,570,404</u>	<u>574,774,541</u>	<u>1,757,214,703</u>
2011年上半年增减变动额						
净利润		-	-	-	2,219,063	2,219,063
其他综合收益	五(34)	-	(934,800)	-	-	(934,800)
利润分配						-
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	38,122,001	(38,122,001)	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(298,525,607)	(298,525,607)
2011年6月30日年末余额		<u>644,763,730</u>	<u>153,171,228</u>	<u>421,692,405</u>	<u>240,345,996</u>	<u>1,459,973,359</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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 8 月 20 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 2011 年上半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 2011 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度上半年度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

2011 年上半年度

(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%、24%或 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	7%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%及 2%

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24%(2010年度：22%)。

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%(2010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(2010年：16.5%)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

截至 2011 年 6 月 30 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) 对赤集公司分阶段建设，分期投产、经营的 12 号泊位，2011 年为 12 号泊位的第 8 个获利年度，按 12%税率计算缴纳企业所得税(2010 年：11%)。
- (b) 对赤集公司分阶段建设，分期投产、经营的 13 号泊位，2011 年为 13 号泊位的第 7 个获利年度，按 12%税率计算缴纳企业所得税(2010 年：11%)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 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	屈建东	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	赵强	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	直接加间接	中国东莞	物流	45,000	码头服务，货物仓储及配套服务	中外合资经营企业	张宁	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
轩运发展有限公司	间接	中国香港	投资	1万港元	不适用	境外企业	不适用	不适用
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

2011 年上半年度

(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	期末实际出资额	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	382,500,000	-		85%	85%	是
东莞深赤湾码头有限公司	300,000,000	-		100%	100%	是
轩运发展有限公司	6,278,500	94,014,181		100%	100%	是
Grossalan Investments Limited	8	-		100%	100%	是
	<u>790,348,508</u>	<u>105,018,466</u>				

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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	28,820	集装箱码头服务	中外合资经营企业	张宁	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	张宁	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	郑少平	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	2,400	货物水上运输	中外合资经营企业	张宁	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

2011 年上半年度

(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	期末实际出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权比例 (%) 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	250,920,000	-	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	645,756,034	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	24,000,000	-	100%	100%	是	-	-
赤湾海运(香港)有限公司	856,000	-	100%	100%	是	-	-
	768,766,004	19				645,756,034	-

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

2011 年上半年度

(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)

(c) 非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司：

	注册地	注册资本	业务性质 及经营范围	本公司合计 持股比例	本公司合计 表决权比例
轩运发展有限公司	香港	1 万港元	不适用	100%	100%

(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

本年度新纳入合并范围的主体是轩运发展有限公司。

(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
	2011 年 6 月 30 日	2010 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 = 0.85 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 = 0.85 人民币	交易发生日的即期汇率

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

(1) 货币资金

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	-	-	12,334	-	-	8,829
港元	1,861	0.85	1,582	2,557	0.85	2,174
美元	71	6.62	470	71	6.62	470
			<u>14,386</u>			<u>11,473</u>
银行存款 -						
人民币	-	-	747,524,500	-	-	605,086,621
港元	165,607,468	0.85	140,766,348	196,006,858	0.85	166,605,829
美元	4,981,897	6.62	32,980,158	1,336,616	6.62	8,848,399
			<u>921,271,006</u>			<u>780,540,849</u>
其他货币资金 -						
人民币	-	-	1,885,913	-	-	1,066,932
港元	16,847	0.85	14,320	116,847	0.85	99,320
美元	-	6.62	-	228	6.62	1,509
			<u>1,900,233</u>			<u>1,167,761</u>
			<u>923,185,625</u>			<u>781,720,083</u>

(2) 应收票据

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	4,640,000

(3) 应收利息

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
应收银行利息	1,318,202	535,000	(1,729,869)	123,333

于 2011 年 6 月 30 日和 2010 年 12 月 31 日并无逾期利息。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	246,607,337	179,822,749
减：坏账准备	(49,994)	(49,994)
	<u>246,557,343</u>	<u>179,772,755</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	246,524,014	179,739,426
三年以上	83,323	83,323
	<u>246,607,337</u>	<u>179,822,749</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	171,126,329	69%	-	-	135,313,207	75%	-	-
其他不重大	75,481,008	31%	(49,994)	0%	44,509,542	25%	(49,994)	0%
	<u>246,607,337</u>	<u>100%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0%</u>	<u>179,822,749</u>	<u>100%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0%</u>

管理层认为应收账款前五名归属于“单项金额重大”类。

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，单项金额重大、或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例及理由
A 客户	74,288,026	-	不适用
B 客户	43,273,723	-	不适用
C 客户	22,710,438	-	不适用
D 客户	21,112,381	-	不适用
E 客户	9,741,761	-	不适用
	<u>171,126,329</u>	<u>-</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(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：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	75,397,685	31%	-	-	44,426,219	25%	-	-
三年以上	83,323	0%	(49,994)	60%	83,323	0%	(49,994)	60%
	<u>75,481,008</u>	<u>31%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0%</u>	<u>44,509,542</u>	<u>25%</u>	<u>(49,994)</u>	<u>0%</u>

(e) 于 2011 年 6 月 30 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(2010 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2011 年 6 月 30 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	74,288,026	一年以内及一到二年	30%
B 客户	第三方	43,273,723	一年以内	17%
C 客户	第三方	22,710,438	一年以内	9%
D 客户	第三方	21,112,381	一年以内	9%
E 客户	第三方	9,741,761	一年以内	4%
		<u>171,126,329</u>		<u>69%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	占应收账款总额的		坏账准备	占应收账款总额的		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
深圳招商局海运物流有限公司 附注七(4)	1,655,720	0.7%	-	344,900	0.2%	-
深圳南海粮食工业有限公司 附注七(4)	1,107,347	0.4%	-	110,521	0.1%	-
赤湾石油基地股份有限公司 附注七(4)	1,050,490	0.4%	-	-	-	-
深圳妈港仓码有限公司 附注七(4)	1,017,088	0.4%	-	998,942	0.6%	-
深圳妈湾港务有限公司 附注七(4)	413,293	0.2%	-	397,090	0.2%	-
蛇口集装箱码头有限公司 附注七(4)	107,050	0.1%	-	907,600	0.5%	-
深圳市赤湾东方物流有限公司 附注七(4)	50,000	0.0%	-	-	-	-
深圳海勤工程监理有限公司 附注七(4)	29,040	0.0%	-	-	-	-
深圳南天油粕工业有限公司 附注七(4)	9,519	0.0%	-	562,957	0.3%	-
	<u>5,439,547</u>	<u>2.2%</u>	<u>-</u>	<u>3,322,010</u>	<u>1.9%</u>	<u>-</u>

(h) 应收账款中包括以下外币余额:

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	5,615,833	6.62	37,176,814	4,025,498	6.62	26,648,794
港元	1,638,811	0.85	1,392,989	1,551,068	0.85	1,318,408
			<u>38,569,803</u>			<u>27,967,202</u>

(5) 其他收账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收往来款	50,304,853	49,746,197
备用金	3,063,415	1,066,432
保证金及押金	3,256,176	2,427,356
其他	166,060	736,021
	<u>56,790,504</u>	<u>53,976,006</u>
减: 坏账准备	<u>(1,210,645)</u>	<u>(1,210,645)</u>
	<u>55,579,859</u>	<u>52,765,361</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 其他收账款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	54,168,267	52,147,049
一到二年	1,163,858	158,164
二到三年	444,742	418,316
三到四年	428,694	475,805
四到五年	-	130,563
五年以上	584,943	646,109
	<u>56,790,504</u>	<u>53,976,006</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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
单项金额重大并单独计								
提坏账准备	47,066,017	83%	(874,000)	1.9%	47,492,149	88%	(520,000)	1.1%
按组合计提坏账准备	9,724,487	17%	(336,645)	3.5%	6,483,857	12%	(690,645)	10.7%
	<u>56,790,504</u>	<u>100%</u>	<u>(1,210,645)</u>	<u>2.1%</u>	<u>53,976,006</u>	<u>100%</u>	<u>(1,210,645)</u>	<u>2.2%</u>

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，单项金额重大、或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Media Port Investments Limited	44,879,120	-	-	不适用
招商海运物流有限公司	1,046,897	-	-	不适用
北京通港公司	520,000	(520,000)	100%	(i)
深圳旭勤实业发展有限公司	320,000	(192,000)	60%	账龄计提
深圳中油油品经销有限公司	300,000	(162,000)	54%	账龄计提
	<u>47,066,017</u>	<u>(874,000)</u>		

(i) 于 2011 年 6 月 30 日，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

2011 年上半年度

(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) 其他收账款(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：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	5,718,134	10.0%	-	-	4,778,114	8.9%	-	-
一到二年	2,589,487	4.6%	(15,816)	0.6%	158,164	0.2%	(15,816)	10.0%
二到三年	430,426	0.8%	(83,663)	19.4%	418,316	0.8%	(83,663)	20.0%
三年以上	986,440	1.7%	(237,166)	24.0%	1,129,263	2.1%	(591,166)	52.3%
	9,724,487	17.1%	(336,645)	3.5%	6,483,857	12.0%	(690,645)	10.7%

(e) 于 2011 年 6 月 30 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(2010 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2011 年 6 月 30 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	79%
招商海运物流有限公司	本集团的联营企业	1,046,897	一年以内	2%
北京通港公司	第三方	520,000	三年以上	1%
深圳旭勤实业发展有限公司	受同一母公司控制	320,000	三年以上	1%
深圳中油油品经销有限公司	第三方	300,000	三年以上	0%
		47,066,017		83%

(j) 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 号码头泊位的开发和经营管理。

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

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 其他收账款(续)

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 2011 年 6 月 30 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。

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	2011 年 6 月 31 日			2010 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)	44,879,120	79.0%	-	44,879,120	83.1%	-
招商海运物流有限公司	附注七(4)	1,065,147	1.8%	-	57,821	0.1%	-
深圳旭勤实业发展有限公司	附注七(4)	320,000	0.6%	(192,000)	320,000	0.6%	(192,000)
深圳赤湾石油基地股份有限公司	附注七(4)	135,622	0.2%	-	135,622	0.3%	-
蛇口集装箱码头有限公司	附注七(4)	58,071	0.1%	-	-	-	-
深圳妈湾港务有限公司	附注七(4)	40,409	0.1%	-	79,083	0.1%	-
深圳妈港仓码有限公司	附注七(4)	28,290	0.1%	-	20,961	0.1%	-
		<u>46,526,659</u>	<u>81.9%</u>	<u>(192,000)</u>	<u>45,492,607</u>	<u>84.3%</u>	<u>(192,000)</u>

(h) 其他应收款中包括以下外币余额：

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 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	137,410	6.62	909,654	125,650	6.62	831,801
港元	470,417	0.85	399,854	196,519	0.85	167,041
			<u>1,309,508</u>			<u>998,842</u>

(6) 预付账款

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	32,299,796	99.8%	31,256,172	100%
一到二年	75,536	0.2%	-	-
	<u>32,375,332</u>	<u>100%</u>	<u>31,256,172</u>	<u>100%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 预付账款(续)

(b) 于 2011 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团 关系	金额	占预付款项 总额比例	预付时间	未结算原因
中交天津航道局有限公司	第三方	13,740,000	42.4%	2010 年	相关商品或服务尚未提供
福建省惠东建筑工程有限公司	第三方	7,480,141	23.1%	2011 年	相关商品或服务尚未提供
武汉建工第一建筑有限公司深圳分公司	第三方	6,275,200	19.4%	2011 年	相关商品或服务尚未提供
上海信达机械有限公司	第三方	2,235,000	6.9%	2011 年	相关商品或服务尚未提供
中国人民财产保险股份有限公司	第三方	841,972	2.6%	2011 年	相关商品或服务尚未提供
		<u>30,572,313</u>	<u>94.4%</u>		

(c) 于 2011 年 6 月 30 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(2010 年 12 月 31 日：无)。

(d) 于 2011 年 6 月 30 日，预付款项中无预付关联方的款项 (2010 年 12 月 31 日：无)。

(7) 存货

(a) 存货分类如下：

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	27,450,930	(3,396,128)	24,054,802	26,001,106	(3,396,128)	22,604,978
燃料	1,287,014	-	1,287,014	1,281,346	-	1,281,346
低值易耗品	43,530	-	43,530	2,202	-	2,202
	<u>28,781,474</u>	<u>(3,396,128)</u>	<u>25,385,346</u>	<u>27,284,654</u>	<u>(3,396,128)</u>	<u>23,888,526</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2010 年	本年计提	本年减少		2011 年
	12 月 31 日		转回	转销	6 月 30 日
备品备件	(3,396,128)	-	-	-	(3,396,128)
	<u>(3,396,128)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,396,128)</u>

(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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>5,410,000</u>	<u>6,640,000</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 2011 年 6 月 30 日,根据上海证券交易所 2011 年上半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 5,410,000 元。本年度公允价值变动已减少资本公积 934,800 元。

(9) 长期股权投资

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合营企业(a)	779,055,546	763,011,159
联营企业(b) - 无公开报价	509,714,759	373,001,527
其他长期股权投资(c)	<u>17,037,500</u>	<u>17,037,500</u>
	1,305,807,805	1,153,050,186
减: 长期股权投资减值准备(d)	<u>(3,128,300)</u>	<u>(3,128,300)</u>
	<u>1,302,679,505</u>	<u>1,149,921,886</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

2011 年上半年度

(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) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动				2011 年 6 月 30 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	763,011,159	-	16,044,387	-	-	779,055,546	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

2011 年上半年度

(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) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	本年增减变动					2011年 6月30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
			2010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	权益法	1,875,000	12,869,241	-	(296,450)	(1,224,863)	-	11,347,928	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	66,766,772	95,898,285	291,914	-	-	162,956,971	40%	40%	不适用	-	-
MPIL*	权益法	139,932	293,365,514	-	42,044,346	-	-	335,409,860	50%	50%	不适用	-	-
			<u>373,001,527</u>	<u>95,898,285</u>	<u>42,039,810</u>	<u>(1,224,863)</u>	<u>-</u>	<u>509,714,759</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

* 本公司拥有 MPIL50%之权益，但没有共同控制权，故将其作为联营企业。如附注五(5)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

2011 年上半年度

(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) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 6 月 30 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

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 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

2011 年上半年度

(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) 对合营企业和联营企业投资

	持股比例	表决权比例	2011 年 6 月 30 日			2011 上半年	
			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%	1,895,115,164	139,242,538	1,755,872,626	149,222,893	39,788,459
联营企业 -							
招商局国际信息技术有限公司	23.16%	23.16%	64,288,693	12,933,127	51,355,566	22,548,876	(1,280,010)
招商海运	40%	40%	1,309,030,133	975,865,786	333,164,347	67,665,988	(669,515)
MPIL	50%	50%	HKD 481,344,703	HKD 105,892,865	HKD 375,451,838	-	HKD (1,300)

上述各合营企业和联营企业之简要财务信息均出自其管理层报表。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

2011 年上半年度

(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) 投资性房地产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	50,658,833	20,013,200	-	70,672,033
房屋、建筑物	19,149,868	20,013,200	-	39,163,068
土地使用权	31,508,965	-	-	31,508,965
累计折旧、摊销合计	21,279,289	12,800,487	-	34,079,776
房屋、建筑物	8,234,247	12,493,604	-	20,727,851
土地使用权	13,045,042	306,883	-	13,351,925
账面价值合计	29,379,544	-	-	36,592,257
房屋、建筑物	10,915,621	-	-	18,435,217
土地使用权	18,463,923	-	-	18,157,040

2011 年上半年投资性房地产计提折旧和摊销金额为 699,235 元(2010 年上半年 453,552 元)。

2011 年上半年本集团将账面价值为 7,911,949 元(原价：20,013,200 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 2011 年 6 月 30 日和 2010 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(14)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 固定资产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	4,236,465,750	4,678,032	(23,419,019)	4,217,724,763
港务设施	1,315,344,468	-	(17,147,200)	1,298,197,268
库场设施及房屋建筑物	700,915,560	142,696	(3,342,092)	697,716,164
装卸机械及机器设备	1,874,315,547	982,769	-	1,875,298,316
船舶及运输工具	254,367,036	2,664,105	(2,382,800)	254,648,341
其他设备	91,523,139	888,462	(546,927)	91,864,674
累计折旧合计	1,522,787,834	80,579,340	(14,695,204)	1,588,671,970
港务设施	227,871,832	12,032,249	(9,537,665)	230,366,416
库场设施及房屋建筑物	199,385,996	6,615,637	(2,579,400)	203,422,233
装卸机械及机器设备	907,292,082	51,916,431	-	959,208,513
船舶及运输工具	120,599,575	7,047,723	(2,142,486)	125,504,812
其他设备	67,638,349	2,967,300	(435,653)	70,169,996
账面净值合计	2,713,677,916	-	-	2,629,052,793
港务设施	1,087,472,636	-	-	1,067,830,852
库场设施及房屋建筑物	501,529,564	-	-	494,293,931
装卸机械及机器设备	967,023,465	-	-	916,089,803
船舶及运输工具	133,767,461	-	-	129,143,529
其他设备	23,884,790	-	-	21,694,678
减值准备合计	60,720,001	-	-	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	24,620	-	-	24,620
其他设备	-	-	-	-
账面价值合计	2,652,957,915	-	-	2,568,332,792
港务设施	1,087,472,636	-	-	1,067,830,852
库场设施及房屋建筑物	440,834,183	-	-	433,598,550
装卸机械及机器设备	967,023,465	-	-	916,089,803
船舶及运输工具	133,742,841	-	-	129,118,909
其他设备	23,884,790	-	-	21,694,678

(*) 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 2011 年 6 月 30 日，本集团管理层认为无需计提额外的固定资产减值准备。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 固定资产 (续)

2011 年上半年固定资产计提的折旧金额为 80,579,340 元(2010 年上半年: 89,525,942 元), 其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为: 76,874,148 元及 3,705,192 元(2010 年上半年: 86,107,646 元及 3,418,296 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 661,400 元(2010 年上半年: 46,085,622 元)。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2011 年 6 月 30 日, 账面价值约为 1,940,528 元(原价 28,298,184 元)的房屋、建筑物及设备(2010 年 12 月 31 日: 账面价值 1,994,990 元、原价 28,738,184 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	28,298,184	(26,357,656)	-	1,940,528

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 2011 年 6 月 30 日, 账面价值约为 85,502,427 元(原价 212,427,825 元)的房屋、建筑物(2010 年 12 月 31 日: 账面价值约为 62,095,750 元(原价 128,793,948 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(14); 剩余部分的产权证书在正常办理流程中。

(13) 在建工程

	2011 年 6 月 30 日			2010 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
13#泊位岸线延长	144,669,558	-	144,669,558	1,380,600	-	1,380,600
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	42,513,499	-	42,513,499	7,222,455	-	7,222,455
拖轮 2#	27,008,939	-	27,008,939	5,060,834	-	5,060,834
麻涌港区 2#、3# 泊位相关工程	20,490,332	-	20,490,332	64,129	-	64,129
岸桥	19,575,000	-	19,575,000	-	-	-
CTOS 系统	11,499,413	-	11,499,413	-	-	-
其他	2,992,439	-	2,992,439	865,498	-	865,498
	<u>268,749,180</u>	<u>-</u>	<u>268,749,180</u>	<u>14,593,516</u>	<u>-</u>	<u>14,593,516</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 在建工程 (续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2011 年 6 月 30 日	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 借款费用 资本化金额	本年借款费 用资本化率	资金来源
13#泊位岸线延长	373,080,000	1,380,600	143,288,958	-	-	144,669,558	39%	39%	-	-	-	自筹及 贷款
麻涌港区 4#、5 # 泊 位相关工程	194,965,171	7,222,455	35,291,044	-	-	42,513,499	22%	22%	-	-	-	自筹及 贷款
麻涌港区 2#、3# 泊位 相关工程	331,850,000	64,129	20,426,203	-	-	20,490,332	6%	6%	-	-	-	自筹及 贷款
拖轮 2#	38,000,000	5,060,834	21,948,105	-	-	27,008,939	71%	71%	228,388	194,609	5.679%	自筹及 贷款
岸桥	130,500,000	-	19,575,000	-	-	19,575,000	15%	15%	-	-	-	自筹及 贷款
CTOS 系统	31,040,542	-	11,499,413	-	-	11,499,413	37%	37%	-	-	-	自筹
其他	174,704,988	865,498	2,788,341	(661,400)	-	2,992,439	2%	2%	-	-	-	自筹
		<u>14,593,516</u>	<u>254,817,064</u>	<u>(661,400)</u>	<u>-</u>	<u>268,749,180</u>			<u>228,388</u>	<u>194,609</u>		

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 在建工程(续)

(b) 重大在建工程于 2011 年 6 月 30 日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
13#泊位岸线延长工程	工程建设进行中	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	泊位建设进行中	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计
麻涌港区 2#、3 # 泊位相关工程	粮仓建设进行中	工程进度以工程投入占预算的比例为基础进行估计

(14) 无形资产

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
原价合计	1,531,257,503	-	-	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	19,868,628	-	-	19,868,628
海域使用权	72,886,137	-	-	72,886,137
累计摊销合计	(457,009,684)	(19,244,482)	-	(476,254,166)
土地使用权-租入(a)	(436,282,005)	(16,524,485)	-	(452,806,490)
土地使用权-购入	(1,456,075)	(1,952,356)	-	(3,408,431)
电脑软件	(17,763,788)	(355,995)	-	(18,119,783)
海域使用权	(1,507,816)	(411,646)	-	(1,919,462)
账面价值合计	1,074,247,819	-	-	1,055,003,337
土地使用权-租入(a)	982,877,544	-	-	966,353,059
土地使用权-购入	17,887,114	-	-	15,934,758
电脑软件	2,104,840	-	-	1,748,845
海域使用权	71,378,321	-	-	70,966,675

2011 年上半年度无形资产的摊销金额为 19,244,482 元(2010 年上半年度：18,880,351 元)。

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产(续)

- (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讨论有关土地之历史遗留问题，惟现时无法可靠估计可以取得相关法律权证的时间。

(15) 商誉

	2010 年			2011 年
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	6 月 30 日
赤集公司(a)	10,858,898	-	-	10,858,898
轩运发展有限公司(b)	-	4,385,897	-	4,385,897
	<u>10,858,898</u>	<u>4,385,897</u>	<u>-</u>	<u>15,244,795</u>

(a) 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。

(b) 该商誉系本集团于 2011 年 5 月从招商局国际(中国)投资有限公司购买轩运发展有限公司股权时支付的长期股权投资成本与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。

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 商誉 (续)

(a) 减值

减值测试时，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：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
装卸业务 - 中国大陆地区	<u>10,858,898</u>	<u>10,858,898</u>

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
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。

(16) 长期待摊费用

	2010 年			2011 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	6 月 30 日
铜鼓航道建设费用(a)	59,026,284	-	(922,285)	-	58,103,999
前海堆场	3,624,552	-	(604,092)	-	3,020,460
高尔夫球会会员证支出	710,553	1,380,000	(86,771)	-	2,003,782
房屋装修费	486,800	-	(71,489)	-	415,311
	<u>63,848,189</u>	<u>1,380,000</u>	<u>(1,684,637)</u>	<u>-</u>	<u>63,543,552</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 长期待摊费用 (续)

- (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。

(17) 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 2011 年 6 月 30 日，本集团已支付该土地款至第四期款项。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。

(18) 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

	2011 年 6 月 30 日		2010 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	15,485,248	65,587,348
可抵扣亏损	14,580,112	67,326,990	14,580,112	67,326,990
固定资产折旧和无形资产摊销	12,495,066	50,145,172	12,495,066	50,145,172
预提费用	5,582,196	25,714,331	6,162,977	28,134,252
开办费	1,390,282	9,100,033	1,390,282	9,100,033
其他	1,969,977	8,758,878	1,969,977	8,757,878
	<u>51,502,881</u>	<u>226,632,752</u>	<u>52,083,662</u>	<u>229,051,673</u>

- (b) 未经抵销的递延所得税负债

	2011 年 6 月 30 日		2010 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	1,029,600	4,290,000	1,324,800	5,520,000
	<u>1,029,600</u>	<u>4,290,000</u>	<u>1,324,800</u>	<u>5,520,000</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(18) 递延所得税资产及递延所得税负债 (续)

(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:

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	5,170,629	5,170,629
可抵扣暂时性差异	-	-
	<u>5,170,629</u>	<u>5,170,629</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:

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
2013	83,654	83,654
2014	379,817	379,817
2015	4,707,158	4,707,158
	<u>5,170,629</u>	<u>5,170,629</u>

(e) 于2011年6月30日，递延所得税资产和递延所得税负债并无互抵(2010年12月31日：无)。

(19) 资产减值准备明细表

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	外币报表 折算差额	
坏账准备	1,260,639	-	-	-	-	1,260,639
其中：应收账款坏账准备	49,994	-	-	-	-	49,994
其他应收款坏账准备	1,210,645	-	-	-	-	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(9))	3,128,300	-	-	-	-	3,128,300
固定资产减值准备(附注五(12))	60,720,001	-	-	-	-	60,720,001
	<u>68,505,068</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>68,505,068</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 短期借款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行信用借款	<u>1,463,550,000</u>	<u>1,225,550,000</u>

以上银行借款包括人民币借款 577,000,000 元(2010 年 12 月 31 日: 390,000,000)和港币借款 1,043,000,000 元(2010 年 12 月 31 日: 港币 983,000,000 元), 后者折合人民币 886,550,000 元(2010 年 12 月 31 日: 折合人民币 835,550,000 元)。

于 2011 年 6 月 30 日, 短期借款的加权平均年利率为 3.95%(2010 年 12 月 31 日: 3.68%)。

(21) 应付票据

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>1,875,000</u>	<u>1,895,750</u>

于 2011 年 6 月 30 日, 预计将于一年内到期的金额为 1,875,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 1,895,750 元)。

(22) 应付账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付工程款	236,219,323	160,673,611
应付劳务费	28,293,021	20,810,343
应付材料款	9,538,728	23,131,022
应付租金	5,745,552	5,238,273
应付设备款	2,415,767	4,870,002
	<u>282,212,391</u>	<u>214,723,251</u>

(a) 于 2011 年 6 月 30 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(2010 年 12 月 31 日: 同)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(22) 应付账款(续)

(b) 应付关联方的应付账款:

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
南山集团	6,586,827	8,583,552
深圳海勤工程监理有限公司	5,062,227	9,972,227
招商局国际信息技术有限公司	703,812	-
深圳南天油粕工业有限公司	202,409	202,361
深圳市旭勤实业发展有限公司	140,950	1,760,479
	<u>12,696,225</u>	<u>20,518,619</u>

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 136,346,284 元(2010 年 12 月 31 日：148,390,794 元)，主要为应付工程，鉴于工程尚未验收完成，该款项尚未进行最后清算。截至财务报告批准报出日已支付 46,569,225 元。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2011 年 6 月 30 日			2010 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	5,644	6.62	37,363	7,433	6.62	49,208
港元	1,081,827	0.85	919,553	1,359,449	0.85	1,155,532
			<u>956,916</u>			<u>1,204,740</u>

(23) 预收账款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预收劳务款	<u>5,163,375</u>	<u>4,769,320</u>

(a) 于 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日，并无预收关联方的预收款项(2010 年 12 月 31 日：无)。

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，并无账龄超过一年的预收款项 (2010 年 12 月 31 日：1,100,684 元)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 应付职工薪酬

	2010 年			2011 年
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	27,253,030	89,071,040	(95,249,514)	21,074,556
职工福利费	-	2,409,406	(2,409,406)	-
社会保险费	10,256	8,159,864	(8,160,306)	9,814
其中：医疗保险费	-	1,279,510	(1,279,510)	-
基本养老保险	-	6,456,075	(6,456,075)	-
失业保险费	-	122,122	(122,122)	-
工伤保险费	10,256	130,970	(131,412)	9,814
生育保险费	-	171,187	(171,187)	-
企业年金*	125,952	1,400,251	(1,526,203)	-
住房公积金	11,810	5,518,648	(5,530,458)	-
工会经费和职工教育经费	9,528,864	3,937,864	(2,781,902)	10,684,826
其他	-	96,240	(96,240)	-
	<u>36,929,912</u>	<u>110,593,313</u>	<u>115,754,029</u>	<u>31,769,196</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2011年6月30日，应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的金额(2010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。本公司今年上半年提取管理层业绩奖励14,917,004元(2010年上半年：2,932,054元)，该金额已计入管理费用。

(25) 应交税费

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应交企业所得税	29,006,918	69,788,458
应交预提所得税	23,736,008	23,736,008
应交营业税	5,745,215	4,834,815
应交增值税	49,934	95,738
其他	3,519,097	2,128,501
	<u>62,057,172</u>	<u>100,583,520</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 应付利息

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	905,272	769,567
短期借款应付利息	2,385,855	2,188,839
	<u>3,291,127</u>	<u>2,958,406</u>

(27) 应付股利

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付香港国际企业有限公司	121,367,360	121,367,360
应付海丰发展有限公司	91,983,683	91,983,683
南山集团	171,681,743	-
社会公众 A 股	43,552,280	-
社会公众 B 股	83,291,584	-
	<u>511,876,650</u>	<u>213,351,043</u>

于2011年6月30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和本公司2011年7月分派的2010年股利。

(28) 其他应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应缴保安费	18,111,185	16,713,645
暂收待付款	9,300,759	14,143,124
应付职工款	5,248,250	819,218
收取的押金	2,515,822	1,944,902
应付劳务费	1,748,152	951,137
应付南山集团款	1,557,047	28,278
保险理赔金	1,365,425	1,386,919
应付审计费	-	1,680,000
其他	8,911,981	7,360,583
	<u>48,758,621</u>	<u>45,027,806</u>

(a) 于 2011 年 6 月 30 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(28) 其他应付款(续)

(b) 应付关联方的其他应付款:

	2011年6月30日	2010年12月31日
南山集团	1,557,047	48,304
招商局国际冷链(深圳)有限公司	253,800	253,800
海运物流	53,380	-
深圳妈港仓码有限公司	41,633	20,894
	<u>1,906,220</u>	<u>322,998</u>

(c) 于 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 7,961,443 元(2010 年 12 月 31 日: 8,435,721 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。

(d) 其他应付款中包括以下外币余额:

	2011年6月30日			2010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	-	6.62	-	533,500	6.62	3,531,770
港元	417,311	0.85	354,714	327,518	0.85	278,390
			<u>354,714</u>			<u>3,810,160</u>

(29) 一年内到期的非流动负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款(a)	280,500,000	408,000,000
一年内到期的递延收益(附注五(31))	4,951,750	4,951,750
	<u>285,451,750</u>	<u>412,951,750</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
信用借款	<u>280,500,000</u>	<u>408,000,000</u>

于2011年6月30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100,000,000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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 一年内到期的长期借款(续)

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(%)	2011 年 6 月 30 日		2010 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	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%-2.23%	100,000,000	85,000,000	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	1.29%-2.03%	80,000,000	68,000,000	80,000,000	68,000,000
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
					<u>330,000,000</u>	<u>280,500,000</u>	<u>480,000,000</u>	<u>408,000,000</u>

(30) 专项应付款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
港建费返还款	<u>76,528,850</u>	<u>69,119,645</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。

(31) 其他非流动负债

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益		
- 业务合同(a)	55,455,081	57,841,707
- 与资产相关的政府补助(b)	8,000,000	8,000,000
	<u>63,455,081</u>	<u>65,841,707</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 其他非流动负债(续)

(a) 业务合同

2010 年 12 月 31 日

列入流动负债部分

4,951,750

列入长期负债部分

57,841,707

62,793,457

本年减少

(2,386,626)

减：列入流动负债部分

(4,951,750)

2011 年 6 月 30 日

55,455,081

剩余摊销年限

12-13 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

2011 年上半年度

(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) 股本

	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动					2011 年 6 月 30 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	673,252	-	-	-	161,862	161,862	835,114
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	673,252	-	-	-	161,862	161,862	835,114
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	<u>673,252</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>161,862</u>	<u>161,862</u>	<u>835,114</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	179,300,673	-	-	-	(161,862)	(161,862)	179,138,811
	<u>644,090,478</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(161,862)</u>	<u>(161,862)</u>	<u>643,928,616</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2011年6月30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

2011 年上半年度

(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) 股本 (续)

	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动					2010 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	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>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(33) 资本公积

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	142,786,083	24,440,000	-	167,226,083
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))	5,520,000	-	(1,230,000)	4,290,000
- 递延所得税负债(附注五(18))	(1,324,800)	295,200	-	(1,029,600)
原制度资本公积转入(a)	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	709,605	1,210,000	-	1,919,605
	<u>144,909,755</u>	<u>25,945,200</u>	<u>(1,230,000)</u>	<u>169,624,955</u>
	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(18))	(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>

(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

2011 年上半年度

(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) 盈余公积

	2010 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	<u>383,570,404</u>	<u>38,122,001</u>	<u>-</u>	<u>421,692,405</u>

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

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2011年按2010年净利润的10%提取法定盈余公积金38,122,001元(2010年：28,435,668)，不提取任意盈余公积金。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 未分配利润

	2011 年上半年		2010 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	2,079,724,472	-	1,721,028,196	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	258,357,428	-	596,680,156	-
减：提取法定盈余公积	(38,122,001)	10%	(28,435,668)	10%
应付普通股股利	(298,525,607)	50%	(209,548,212)	50%
其他	(1,210,000)	-	-	-
年末未分配利润	<u>2,000,224,292</u>		<u>2,079,724,472</u>	

于2011年6月30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(2010年12月31日：466,088,790元)，其中子公司本年度上半年计提的归属于母公司的盈余公积为零(2010上半年：零)。

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。

根据 2011 年 5 月 27 日股东大会决议，同意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，派发现金股利共计 298,525,607 元，已确认为 2011 年 6 月 30 日的负债。

(36) 少数股东权益

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
赤集公司	645,756,034	567,608,774
东莞港务	67,500,000	-
	<u>713,256,034</u>	<u>567,608,774</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(37) 营业收入和营业成本

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
主营业务收入	813,668,717	809,922,098
其他业务收入	31,314,857	23,839,787
	<u>844,983,574</u>	<u>833,761,885</u>
	2011 年上半年度	2010 年上半年度
主营业务成本	354,204,083	333,013,099
其他业务成本	5,604,991	3,876,991
	<u>359,809,074</u>	<u>336,890,090</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
	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	759,054,661	329,387,676	757,020,116	314,985,173
运输业务	68,602,368	43,857,182	70,188,863	38,870,144
代理及其他业务	5,052,463	-	3,555,337	-
各分部抵消	(19,040,775)	(19,040,775)	(20,842,218)	(20,842,218)
	<u>813,668,717</u>	<u>354,204,083</u>	<u>809,922,098</u>	<u>333,013,099</u>

按地区分析如下：

	2011 年上半年		2010 年上半年	
	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	810,804,713	354,204,083	808,068,595	333,013,099
香港	2,864,004	-	1,853,503	-
	<u>813,668,717</u>	<u>354,204,083</u>	<u>809,922,098</u>	<u>333,013,099</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(37) 营业收入和营业成本 (续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
	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	11,866,087	1,090,971	7,769,043	1,265,627
港口配套服务	8,268,912	1,244,159	3,782,631	223,312
保安费	5,227,930	-	5,592,274	-
代理费	2,455,045	1,616,614	2,236,507	1,183,204
材料销售	1,065,715	-	690,565	-
单证费	456,991	-	300,535	-
其他	1,974,177	1,653,247	3,468,232	1,204,848
	<u>31,314,857</u>	<u>5,604,991</u>	<u>23,839,787</u>	<u>3,876,991</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 519,367,626 元(2010 年上半年度: 521,509,348 元), 占本集团全部营业收入的比例为 61%(2010 年上半年度: 63%), 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	243,295,867	29%
B 客户	171,032,864	20%
C 客户	39,843,705	5%
G 客户	34,429,950	4%
F 客户	30,765,240	3%
	<u>519,367,626</u>	<u>61%</u>

(38) 营业税金及附加

	2011 年上半年度	2010 年上半年度	计缴标准
营业税	31,161,389	28,739,075	见附注三
城市维护建设税	2,188,931	994,959	见附注三
教育费附加	1,404,818	46,444	见附注三
其他	237,308	116,842	
	<u>34,992,446</u>	<u>29,897,320</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 管理费用

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
职工薪酬	45,991,777	26,829,760
折旧及摊销	4,723,026	4,051,919
水电及物管费	4,051,958	4,296,732
业务招待费	3,083,598	2,426,333
装饰费、修理费	2,554,029	1,451,377
保险费	2,532,314	1,950,801
专业服务费	2,300,184	1,742,810
交通费	2,022,448	2,305,026
通讯费	1,741,015	1,478,855
租金	804,083	856,163
其他	7,108,528	7,997,871
	<u>76,912,960</u>	<u>55,387,647</u>

(40) 财务费用/(收入)-净额

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
利息支出-借款利息	26,557,236	6,132,898
减：利息收入	(3,144,709)	(2,825,461)
汇兑收益	4,009,335	668,086
—一般汇兑收益	<u>4,009,335</u>	<u>668,086</u>
其他	1,184,082	940,177
	<u>28,605,944</u>	<u>4,915,700</u>

(41) 投资收益

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益		
(附注五(9)(a)(b))	58,084,197	54,339,534
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	-	29,767,257
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	360,000	310,000
	<u>58,444,197</u>	<u>84,416,791</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

2011 年上半年度

(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) 投资收益 (续)

(a) 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：

	2011 年上半年度	2010 年上半年度	本年比上年增减变动的的原因
MPIL	42,044,346	56,400,106	公司业务量略有下滑
中海港务(莱州)有限公司	16,044,387	-	2010 年 7 月份拥有股份
深圳港航网络系统有限公司	(296,450)	939,805	公司业务量略有下滑
招商海运	291,914	(3,000,377)	公司业务量上升
	<u>58,084,197</u>	<u>54,339,534</u>	

(42) 营业外收入

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
非流动资产处置利得	70,135	2,008,173
其中：固定资产处置利得	70,135	2,008,173
政府补助(a)	-	344,690
其他	216,968	116,311
	<u>287,103</u>	<u>2,469,174</u>

(a) 政府补助明细

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
环保节能工程补助	-	-
节水专项奖励	-	344,690
	<u>-</u>	<u>344,690</u>

(43) 营业外支出

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
非流动资产处置损失	67,125	57,458
其中：固定资产处置损失	67,125	57,458
对外捐赠	17,000	6,000
罚款支出	290	-
其它	12,888	41,899
	<u>97,303</u>	<u>105,357</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(44) 所得税费用

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,211,679	55,289,972
递延所得税	580,780	10,649,149
	<u>66,792,459</u>	<u>65,939,121</u>

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：

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
利润总额	<u>403,297,147</u>	<u>493,451,736</u>
按适用税率 24%(2010 年：22%)计算的所 得税	96,791,315	108,559,382
税收优惠期影响	(15,972,249)	(27,093,995)
非应纳税收入	(14,026,607)	(15,491,694)
在其他纳税区域适用不同税率的影响	-	(34,572)
所得税费用	<u>66,792,459</u>	<u>65,939,121</u>

(45) 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：

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	258,357,428	308,963,482
发行在外普通股的加权平均数	<u>644,763,730</u>	<u>644,763,730</u>
基本每股收益	<u>0.401</u>	<u>0.479</u>
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	0.401	0.479

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 每股收益(续)

(b) 稀释每股收益

于2011年上半年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2010年上半年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(46) 其他综合收益

	2011年上半年度	2010年上半年度
可供出售金融资产产生的利得/(损失)金额	(1,230,000)	(1,050,000)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	295,200	231,000
小计	<u>(934,800)</u>	<u>(819,000)</u>
外币财务报表折算差额	-	282
小计	<u>-</u>	<u>282</u>
	<u>(934,800)</u>	<u>(818,718)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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) 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

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
港建费返还	7,458,725	(981,521)
利息收入	5,419,544	3,059,031
政府补助/奖励	-	344,690
其他	382,164	5,754,973
	<u>13,260,433</u>	<u>8,177,173</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
办公费及水电费	6,892,098	7,450,339
租赁费	192,721	172,853
招待费	2,918,335	2,430,689
财产保险费	2,861,214	1,954,592
车辆杂费支出	2,344,176	1,991,373
咨询及审计费	1,856,663	2,076,638
口岸费	1,800,919	3,143,587
代收代付款	1,205,094	8,645,922
差旅费	1,073,977	1,559,967
广告展览费	80,383	319,691
其他	12,727,238	10,753,160
	<u>33,952,818</u>	<u>40,498,811</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(48) 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

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
净利润	336,504,688	427,512,615
加：资产减值准备(转回)/计提	-	-
固定资产折旧	80,579,340	89,525,942
投资性房地产折旧/摊销	658,922	453,552
无形资产摊销	19,244,482	18,880,351
长期待摊费用摊销	1,684,637	2,009,038
处置固定资产和无形资产的收益	(70,135)	(1,950,715)
固定资产报废损失	-	-
财务费用/(收入)	26,557,236	5,703,729
投资(收益)/损失	(58,444,197)	(84,416,791)
递延所得税资产(增加)/减少	580,781	10,469,149
存货的减少/(增加)	(1,496,820)	754,301
经营性应收项目的(增加)/减少	(88,047,570)	(34,928,208)
经营性应付项目的增加/(减少)	(16,370,519)	(56,425,726)
经营活动产生的现金流量净额	<u>301,380,845</u>	<u>377,587,237</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
现金的年末余额	923,185,625	1,108,008,730
减：现金的年初余额	<u>781,720,083</u>	<u>741,096,267</u>
现金净增加/(减少)额	<u>141,465,542</u>	<u>366,912,463</u>

(b) 现金及现金等价物

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	14,386	11,473
可随时用于支付的银行存款	921,271,006	780,540,849
可随时用于支付的其他货币资金	1,900,233	1,167,761
年末现金及现金等价物余额	<u>923,185,625</u>	<u>781,720,083</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(a) 2011 年上半年度及 2011 年 6 月 30 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	790,369,518	49,561,593	5,052,463	-	-	844,983,574
分部间交易收入	-	19,040,775	-	-	(19,040,775)	-
利息收入	750,865	7,737	3,618	2,382,489	-	3,144,709
利息费用	(12,066,630)	-	-	(14,490,606)	-	(26,557,236)
对联营和合营企业的投资收益	58,088,733	-	(4,536)	-	-	58,084,197
资产减值损失	-	-	-	-	-	-
折旧费和摊销费	(96,337,685)	(5,750,116)	(79,580)	-	-	(102,167,381)
利润总额	419,432,460	18,841,428	2,474,542	(37,451,283)	-	403,297,147
所得税费用	(70,238,489)	(4,521,943)	(196,952)	8,164,925	-	(66,792,459)
净利润	349,193,971	14,319,485	2,277,590	(29,286,358)	-	336,504,688
资产总额	6,469,955,935	222,019,979	198,029,531	(81,167,401)	(35,677,118)	6,773,160,926
负债总额	706,338,734	51,439,834	10,780,347	2,104,137,017	(35,677,118)	2,837,018,813
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	1,114,465,406	-	174,304,899	-	-	1,288,770,305
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	237,812,934	22,230,454	79,865	48,250	-	260,171,503

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(b) 2010 年上半年度及 2010 年 6 月 30 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	780,859,901	49,346,646	3,555,338	-	-	833,761,885
分部间交易收入	-	20,842,218	-	-	(20,842,218)	-
利息收入	254,477	24,107	2,551	2,554,326	-	2,825,461
利息费用	(3,623,924)	-	-	(2,508,974)	-	(6,132,898)
对联营和合营企业的投资收益	56,400,106	-	27,736,685	-	-	84,136,791
资产减值转回/(损失)	-	-	-	-	-	-
折旧费和摊销费	(102,805,827)	(8,000,228)	(62,828)	-	-	(110,868,883)
利润总额	445,785,249	26,987,128	29,184,929	(8,505,570)	-	493,451,736
所得税费用	(59,055,943)	(5,975,168)	(188,294)	(719,716)	-	(65,939,121)
净利润	386,729,306	21,011,960	28,996,635	(9,225,286)	-	427,512,615
资产总额	5,324,871,355	198,893,451	98,679,915	337,440,899	(27,098,676)	5,932,786,944
负债总额	836,946,275	53,519,717	10,579,091	1,421,103,322	(27,098,676)	2,295,049,729
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	244,490,196	-	77,769,333	-	-	322,259,529
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	46,451,889	346,141	7,898	47,299	-	46,853,227

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

2011 年上半年度本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及于 2011 年 6 月 30 日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	2011 年上半年度	2010 年上半年度
中国大陆	842,119,570	831,908,382
香港	2,864,004	1,853,503
	<u>844,983,574</u>	<u>833,761,885</u>
非流动资产总额	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
中国大陆	5,431,792,752	5,068,071,718
香港	23,592	28,263
	<u>5,431,816,344</u>	<u>5,068,099,981</u>

本集团自被划分至装卸业务分部的前五名客户取得的营业收入总额为 519,367,626 元，占本集团营业收入的 61%。

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

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 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

2011 年上半年度

(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

	2011 年 6 月 30 日		2010 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) 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息见附注五(10)。

	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	40%	40%	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

2011 年上半年度

(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
招商局国际信息技术有限公司(“招商信息”)	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

2011 年上半年度

(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	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
海勤监理	接受劳务	监理劳务	双方协商确定	4,910,000	100%	-	-
招商信息	接受劳务	网络服务	双方协商确定	3,014,971	100%	1,921,430	100%
旭勤实业	采购商品	采购水泥挡板	双方协商确定	827,000	100%	-	-
旭勤实业	接受劳务	土建工程	双方协商确定	346,913	0.2%	360,000	5%
蛇口集装箱	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	4,560	0.0%	-	-
南天油粕	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	-	-	1,453,185	0.6%

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	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
南天油粕	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	7,040,072	1.0%	5,375,660	0.8%
妈港仓码	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	6,795,332	14.0%	5,715,949	11.6%
妈湾港务	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	3,439,489	7.0%	2,299,132	4.6%
招商海运	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	1,606,240	3.0%	-	-
南海粮食	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	792,553	0.1%	1,067,316	0.2%
蛇口集装箱	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	120,200	0.2%	96,217	0.0%

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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	2011 年上半年度 确认的租赁收益
本公司	石油基地	泊位、堆场	2011 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	4,701,910
赤集	南海粮食	办公土地	2010 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	2,132,690
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	832,320
本公司	海勤监理	房屋	2011 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	174,240
						8,801,160

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	2011 年上半年度确认 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	18,917,836
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	2,251,889
招商港务	赤集	堆场	2010 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	1,200,000
南天豆粕	港运粮食	堆场	2010 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	1,068,723
石油基地	本公司	土地，建筑物	2010 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	710,333
						24,148,781

(c) 购买股权

于 2011 年 5 月 4 日，本集团以港币 119,856,506 元取得轩运发展有限公司 100% 股权。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

应收关联方款项

		2011 年 6 月 30 日		2010 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	99,294,153	-	123,853,303	-
应收账款	招商海运	1,655,720	-	344,900	-
	南海粮食	1,107,347	-	110,521	-
	石油基地	1,050,490	-	-	-
	妈港仓码	1,017,088	-	998,942	-
	妈湾港务	413,293	-	397,090	-
	蛇口集装箱	107,050	-	907,600	-
	东方物流	50,000	-	-	-
	海勤监理	29,040	-	-	-
	南天油粕	9,519	-	562,957	-
		5,439,547	-	3,322,010	-
其他应收款	MPIL	44,879,120	-	44,879,120	-
	招商海运	1,065,147	-	57,821	-
	旭勤实业	320,000	(192,000)	320,000	(192,000)
	石油基地	135,622	-	135,622	-
	蛇口集装箱	58,071	-	-	-
	妈湾港务	40,409	-	79,083	-
	妈港仓码	28,290	-	20,961	-
		46,526,659	(192,000)	45,492,607	(192,000)

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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:

		2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
短期借款	招商银行	50,000,000	50,000,000
应付账款	南山集团(a)	6,586,827	8,583,552
	海勤监理	5,062,227	9,972,227
	招商局信息技术	703,812	-
	南天油粕	202,409	202,361
	旭勤实业	140,950	1,760,479
		12,696,225	20,518,619
其他应付款	南山集团	1,557,407	48,304
	招商局国际冷链	253,800	253,800
	招商海运物流	53,380	-
	妈港仓码(b)	41,633	20,894
		1,906,220	322,998

(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。

(7) 关联方承诺

		2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
租赁			
- 租入	南山集团	8,330,313	3,083,751
	石油基地	856,783	1,713,566
		9,187,096	4,797,317
- 租出	石油基地	5,534,230	10,819,640
	南海粮食	2,132,928	4,265,856
	海勤监理	174,240	348,480
		7,841,398	15,433,976

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
港务设施	379,870,489	159,405,361
土地及岸线使用权	121,730,470	168,291,373
机器设备	119,315,339	33,050,780
房屋建筑物	-	-
其他	5,478,858	-
	<u>626,395,156</u>	<u>360,747,514</u>

(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：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	25,298,569	5,614,470
一至二年	3,786,505	1,607,499
二至三年	1,708,105	830,341
三年以上	1,708,105	3,111,783
	<u>32,501,284</u>	<u>11,164,093</u>

(3) 对外投资承诺事项

本公司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，有关增资的手续已办理完毕。

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2011 年 6 月 30 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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

无

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

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

2011 年上半年度

(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 2011 年 6 月 30 日及 2010 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：

	2011 年 6 月 30 日		
	港币项目	美元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	140,782,250	32,980,628	173,762,878
应收款项	1,792,843	38,086,468	39,879,311
	<u>142,575,093</u>	<u>71,067,096</u>	<u>213,642,189</u>
外币金融负债 -			
短期借款	886,550,000	-	886,550,000
应付款项	1,274,267	37,363	1,311,630
长期借款	280,500,000	-	280,500,000
	<u>1,168,324,267</u>	<u>37,363</u>	<u>1,168,361,630</u>
	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>

于 2011 年 6 月 30 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 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加/减少净利润约 48,270,549 元(2010 年 12 月 31 日：约 84,034,038 元)。

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(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 2011 年 6 月 30 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 2011 年上半年，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 2,018,350 元(2010 年上半年：约 2,683,386 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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：

	2011 年 6 月 30 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	923,185,625	-	-	-	923,185,625
应收款项	303,485,398	-	-	-	303,485,398
可供出售金融资产	5,410,000	-	-	-	5,410,000
	<u>1,232,081,023</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,232,081,023</u>
金融负债 -					
短期借款	1,463,550,000	-	-	-	1,463,550,000
应付款项	905,741,844	-	-	-	905,741,844
长期借款	280,500,000	-	-	-	280,500,000
	<u>2,649,791,844</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,649,791,844</u>
	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>

由于本集团借款多为短期银行借款，故于 2011 年 6 月 30 日，本集团之流动负债超过流动资产计人民币 1,411,573,581 元。

于 2011 年 6 月 30 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	2,299,900,000
一年至二年内到期	1,803,620,000
二年至三年内到期	400,000,000
三年以上	14,300,000
	<u>4,517,820,000</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 2011 年上半年的财务报表。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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 2011 年 6 月 30 日及 2010 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：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
金融资产 -		
可供出售金融资产	<u>5,410,000</u>	<u>6,640,000</u>

十一 以公允价值计量的资产和负债

	2010 年 12 月 31 日	本年度公允价值变动计入权益的累计公允价值变动	本年度计提的	2011 年 6 月 30 日
金融资产 -				
可供出售金融资产	<u>6,640,000</u>	-	(1,230,000)	-
				<u>5,410,000</u>

十二 外币金融资产和外币金融负债

	2010 年 12 月 31 日	本年度计提的减值	2011 年 6 月 30 日
金融资产 -			
贷款和应收款	<u>205,841,947</u>	-	<u>213,642,189</u>
金融负债	<u>1,251,523,305</u>	不适用	<u>1,168,361,630</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	<u>21,754,200</u>	<u>9,336,968</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	<u>21,754,200</u>	<u>9,336,968</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	14,948,203	69%	-	-	6,608,924	71%	-	-
按组合计提坏账准备	6,805,997	31%	-	-	2,728,044	29%	-	-
	<u>21,754,200</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,336,968</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 2011 年 6 月 30 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：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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>6,805,997</u>	<u>31%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,728,044</u>	<u>29%</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

2011 年上半年度

(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 2011 年 6 月 30 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(2010 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	7,547,622	一年以内	35%
G 客户	第三方	2,502,899	一年以内	12%
H 客户	第三方	2,183,654	一年以内	10%
I 客户	第三方	1,439,080	一年以内	7%
J 客户	第三方	1,274,948	一年以内	5%
		<u>14,948,203</u>		<u>69%</u>

(i) 于 2011 年 6 月 30 日和 2010 年 12 月 31 日，并无应收关联方的应收账款。

(2) 其他应收款

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
子公司借款	179,246,932	364,704,313
其他	<u>5,037,625</u>	<u>1,780,950</u>
	184,284,557	366,485,263
减：坏账准备	<u>(623,127)</u>	<u>(623,127)</u>
	<u>183,661,430</u>	<u>365,862,136</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	181,963,779	364,164,485
一到二年	150	150
二到三年	108,221	108,221
三年以上	<u>2,212,407</u>	<u>2,212,407</u>
	<u>184,284,557</u>	<u>366,485,263</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	181,397,398	98%	(520,000)	0.3%	365,224,313	99.7%	(520,000)	0.1%
按组合计提坏账准备	2,887,159	2%	(103,127)	4%	1,260,950	0.3%	(103,127)	8.2%
	<u>184,284,557</u>	<u>100%</u>	<u>(623,127)</u>	<u>0.3%</u>	<u>366,485,263</u>	<u>100%</u>	<u>(623,127)</u>	<u>0.2%</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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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：

	2011 年 6 月 30 日				2010 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	1,618,139	0.9%	-	-	150	0.0%	(15)	10.0%
二到三年	8,220	0.0%	(15)	0.2%	108,221	0.0%	(21,644)	20.0%
三到四年	1,260,800	0.7%	(103,112)	8.2%	1,152,579	0.3%	(81,468)	7.1%
	<u>2,887,159</u>	<u>1.6%</u>	<u>(103,127)</u>	<u>3.6%</u>	<u>1,260,950</u>	<u>0.3%</u>	<u>(103,127)</u>	<u>8.2%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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 2011 年 6 月 30 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(2010 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	143,000,000	一年以内	77.6%
深圳赤湾轮船运输有限公司	本公司的子公司	35,186,932	一年以内	19%
赤湾港航(香港)有限公司	本公司的子公司	1,630,466	一年以上	0.9%
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	0.6%
北京通港公司	第三方	520,000	五年以上	0.3%
		181,397,398		98.4%

(i) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日			2010 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	143,000,000	77.6%	-	325,800,000	88.9%	-
深圳赤湾轮船运输有限公司	本公司的子公司	35,186,932	19.1%	-	36,363,777	9.9%	-
赤湾港航(香港)有限公司	本公司的子公司	1,630,466	0.9%	-	1,480,536	0.4%	-
深圳赤湾国际货运代理有限公司	本公司的子公司	1,060,000	0.6%	-	1,060,000	0.3%	-
石油基地	受同一母公司控制	135,622	0.0%	-	135,622	0.1%	-
		181,013,020	98.2%		364,839,935	99.6%	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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

	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
子公司(a)	1,052,288,200	733,088,200
合营企业(b)	779,055,546	763,011,159
联营企业(c) – 无公开报价	77,980,797	79,636,013
其他长期股权投资(d)	17,037,500	17,037,500
	<u>1,926,362,043</u>	<u>1,592,772,872</u>
减：长期股权投资减值准备(e)	(3,128,300)	(3,128,300)
	<u>1,923,233,743</u>	<u>1,589,644,572</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

2011 年上半年度

(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	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 6 月 30 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	-	-	-
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	-	-	-
深圳赤湾港集装箱有限公司	成本法	70,920,000	70,920,000	180,000,000	250,920,000	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	-	-	-
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	18,000,000	24,000,000	60%	60%	不适用	-	-	-
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	-	-	-
赤湾集装箱码头有限公司	成本法	421,023,199	421,023,200	-	421,023,200	51%	51%	不适用	-	-	-
东莞深赤湾港务有限公司	成本法	186,525,000	65,325,000	121,200,000	186,525,000	41.45%	41.45%	不适用	-	-	-
东莞深赤湾码头有限公司	成本法	75,000,000	75,000,000	-	75,000,000	25%	25%	不适用	-	-	-
			<u>733,088,200</u>	<u>319,200,000</u>	<u>1,052,288,200</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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	2010年 12月31日	本年增减变动				2011年 6月30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	763,011,159	-	16,044,387	-	-	779,055,546	40%	40%	不适用	-	-

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2010年 12月31日	本年增减变动				2011年 6月30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	12,869,241	-	(296,450)	(1,224,863)	-	11,347,928	23.16%	23.16%	不适用	-	-
招商海运	80,000,000	66,766,772	-	(133,903)	-	-	66,632,869	20%	20%	不适用	-	-
		79,636,013	-	(430,353)	(1,224,863)	-	77,980,797				-	-

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动	2011 年 6 月 30 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

	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 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

2011 年上半年度

(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

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
主营业务收入	83,182,415	79,131,875
其他业务收入	10,292,954	4,836,263
	<u>93,475,369</u>	<u>83,968,138</u>
	2011 年上半年	2010 年上半年
主营业务成本	61,435,910	62,573,536
其他业务成本	834,235	354,283
	<u>62,270,145</u>	<u>62,927,819</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
	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>83,182,415</u>	<u>61,435,910</u>	<u>79,131,875</u>	<u>62,573,536</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

	2011 年上半年度		2010 年上半年度	
	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	6,108,217	834,235	1,999,985	354,283
代理劳务收入	2,543,920	-	1,862,704	-
材料销售	508,509	-	290,374	-
单证费	314,264	-	300,229	-
港口配套服务	221,559	-	82,540	-
其他	596,485	-	300,431	-
	<u>10,292,954</u>	<u>834,235</u>	<u>4,836,263</u>	<u>354,283</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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 48,376,291 元(2010 年上半年度：26,310,353 元)，占本公司全部营业收入的比例为 52%(2010 年上半年度：31%)，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	19,101,830	20%
F 客户	15,031,558	16%
L 客户	5,553,483	6%
G 客户	5,263,772	6%
H 客户	3,516,648	4%
	<u>48,467,291</u>	<u>52%</u>

(5) 投资收益

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益(a)	15,614,034	(2,060,572)
长期股权投资转让收益	-	29,767,257
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	360,000	310,000
对子公司贷款利息收益	8,207,310	4,890,146
	<u>24,181,344</u>	<u>32,906,831</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 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：

	2011 年上半年度	2010 年上半年度	本期比上期增减变动的的原因
中海港务(莱州)有限公司	16,044,387	-	被投资单位为 2010 年 7 月新增的合营企业
招商局国际信息技术有限公司	(296,450)	939,805	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	(133,903)	(3,000,377)	被投资单位逐步投入运营减损且本年对其投资比例下降
	<u>15,614,034</u>	<u>(2,060,572)</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(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)

(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

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
净利润	2,219,063	26,031,412
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	6,222,570	7,887,155
投资性房地产折旧/摊销	529,528	325,378
无形资产摊销	1,563,242	1,465,775
长期待摊费用摊销	89,810	135,324
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(69,642)	15,735
财务(收入)/费用	20,308,106	6,819,649
投资收益	(24,181,344)	(32,906,831)
递延所得税资产增加	(1,962,481)	8,926,411
存货的增加	30,855	(26,316)
经营性应收项目的增加	(97,548,055)	(58,601,495)
经营性应付项目的增加	239,055,918	197,513,012
经营活动产生的现金流量净额	<u>146,257,570</u>	<u>157,585,209</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
现金的年末余额	619,059,211	647,142,458
减：现金的年初余额	<u>494,364,355</u>	<u>453,407,958</u>
现金净增加额	<u>124,694,856</u>	<u>193,734,500</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2011 年上半年度

(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

	2011 年上半年度	2010 年上半年度
非流动资产处置损益	3,010	1,950,715
计入当期损益的政府补助	-	344,690
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,790	68,412
	<u>189,800</u>	<u>2,363,817</u>
所得税影响额	(35,120)	(518,077)
少数股东权益影响额(税后)	9,663	(8,884)
	<u>164,343</u>	<u>1,836,856</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	
	2011 年 上半年度	2010 年 上半年度	2011 年 上半年度	2010 年 上半年度	2011 年 上半年度	2010 年 上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.78%	10.27%	0.401	0.479	0.401	0.479
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78%	10.21%	0.400	0.476	0.400	0.476

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2011 年上半年度

(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：

		2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增/(减)(%)
货币资金	1	923,185,625	781,720,083	18%
应收票据	2	-	4,640,000	-100%
应收账款	3	246,557,343	179,772,755	37%
应收利息	4	123,333	1,318,202	-91%
应收股利	5	1,224,863	-	100%
长期股权投资	6	1,302,679,505	1,149,921,886	13%
固定资产	7	2,568,332,792	2,652,957,915	-3%
在建工程	8	268,749,180	14,593,516	1742%
无形资产	9	1,055,003,337	1,074,247,819	-2%
商誉	10	15,244,795	10,858,898	40%
其他非流动资产	11	121,670,926	72,292,214	68%
短期借款	12	1,463,550,000	1,225,550,000	19%
应付账款	13	282,212,391	214,723,251	31%
应交税费	14	62,057,172	100,583,520	-38%
应付股利	15	511,876,650	213,351,043	140%
一年内到期的非流动负债	16	285,451,750	412,951,750	-31%
		2011 年上半年	2010 年上半年	
营业收入	17	844,983,574	833,761,885	1%
营业成本	18	(359,809,074)	(336,890,090)	7%
管理费用	19	(76,912,960)	(55,387,647)	39%
财务费用	20	(28,605,944)	(4,915,700)	482%
投资收益	21	58,444,197	84,416,791	-31%
营业外收入	22	287,103	2,469,174	-88%
所得税费用	23	(66,792,459)	(65,939,121)	1%

1. 本年货币资金增加的主要原因是经营与筹资活动产生的净现金流高于购建长期资产等投资活动现金流出。
2. 主要是应收票据到期承兑。
3. 主要是客户账款期延长。
4. 主要是解活定期存款，收到存款利息收入。
5. 主要是根据招商信息技术有限公司的董事会分红决议确认本公司 2010 年之应收股利。
6. 主要是按权益法确认合营及联营公司之投资收益导致长期股权投资账面价值增加。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2011 年上半年度

(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. 主要是计提固定资产折旧导致固定资产净值减少。
8. 主要是由于子公司深圳赤湾港集装箱有限公司相关泊位工程正处于建设期。
9. 主要是计提无形资产摊销导致无形资产净值减少。
10. 主要是投资子公司轩运发展有限公司时支付的对价与轩运当日账面可辨认净资产公允价值份额之差。
11. 主要是子公司东莞深赤湾码头有限公司支付 4、5#泊位土地及岸线使用权转让款。
12. 主要是借入短期借款偿还到期长期借款。
13. 主要是子公司深圳赤湾港集装箱有限公司的应付工程款有所增加。
14. 主要是支付 2010 年所得税汇算清缴的税款。
15. 根据股东大会通过的分红决议计提应付 A、B 股股利。
16. 主要借入短期借款偿还到期长期借款。
17. 主要是东莞深赤湾港务去年初开港运营，营业收入同比增加。
18. 主要由人工成本增加及物价上涨致物料消耗金额增长。
19. 主要由人工成本增加。
20. 主要由于贷款利率上升及贷款本金增加。
21. 主要是去年同期出售联营公司部分股权获得收益。
22. 主要是去年同期子公司深圳赤湾货运有限公司处置固定资产，确认处置收益。
23. 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。