



深圳赤湾港航股份有限公司

2012 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四次会议审议通过。袁宇辉董事、张宁董事常务副总经理因事未能出席审议该报告的是次董事会，表示同意本报告全文的内容，并分别委托田俊彦董事、范肇平董事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.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	15
第六节 财务报告（见附，未经审计）.....	23
第七节 备查文件.....	23

第一节 公司基本情况

一、 公司简介

(一) 公司信息

A 股代码	000022	B 股代码	200022
A 股简称	深赤湾 A	B 股简称	深赤湾 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳赤湾港航股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	深赤湾		
公司的法定英文名称	Shenzhen Chiwan Wharf Holdings Limited		
公司的法定英文名称缩写	Chiwan Wharf		
公司法定代表人	郑少平		
注册地址	中国深圳市赤湾		
注册地址的邮政编码	518067		
办公地址	中国深圳市赤湾石油大厦 8 楼		
办公地址的邮政编码	518067		
公司国际互联网网址	http://www.szewh.com		
电子信箱	cwh@cndi.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步丹	胡静競
联系地址	中国深圳市赤湾石油大厦 8 楼	中国深圳市赤湾石油大厦 8 楼
电话	0755-26694222	0755-26694222
传真	0755-26684117	0755-26684117
电子信箱	cwh@cndi.com	cwh@cndi.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

二、 主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

单位：元

主要会计数据	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	854,104,190	844,983,574	1.08%
营业利润	365,218,883	403,107,347	-9.40%
利润总额	368,527,624	403,297,147	-8.62%



归属于上市公司股东的净利润	222,035,234	258,357,428	-14.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	219,634,546	258,193,085	-14.93%
经营活动产生的现金流量净额	348,987,301	301,380,845	15.80%
	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	6,980,962,668	6,540,228,435	6.74%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,432,061,493	3,467,796,751	-1.03%
股本（股）	644,763,730	644,763,730	0.00%
主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.344	0.401	-14.21%
稀释每股收益（元/股）	0.344	0.401	-14.21%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.341	0.400	-14.75%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.47%	8.02%	-1.55%
加权平均净资产收益率（%）	6.24%	7.78%	-1.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.40%	8.01%	-1.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.17%	7.78%	-1.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.541	0.467	15.85%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.323	5.378	-1.02%
资产负债率（%）	40.58%	37.22%	3.36%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

- 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用
- 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	1,098,272
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	411,252
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,799,217
少数股东权益影响额	(716,299)

所得税影响额	(191,754)
合计	2,400,688

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	754,504	0.12%				-50,852	-50,852	703,652	0.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	754,504	0.12%				-50,852	-50,852	703,652	0.11%
二、无限售条件股份	644,009,226	99.88%				50,852	50,852	644,060,078	99.89%
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	179,219,421	27.79%				50,852	50,852	179,270,273	27.79%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	644,763,730	100%						644,763,730	100%

※ 高管限售股份变动的主要原因是公司离任高管人员所持有的限售股份已解售。

(二) 限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
2011 年公司债券(第一期)	2012 年 04 月 26 日	100	5 亿元	2012 年 06 月 01 日	5 亿元

(二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 37,751 户，其中 A 股 28,999 户，B 股 8,752 户。

(二) 前十名股东（全部为无限售条件股东）持股情况（截至 2012 年 6 月 30 日）

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		57.52%	370,878,000	0	0	A 股
景锋企业有限公司	外资股东	8.31%	53,567,385	0	未知	B 股
CMBLSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	外资股东	7.43%	47,914,954	0	未知	B 股
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	外资股东	0.92%	5,951,444	0	未知	B 股
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金		0.63%	4,079,823	0	未知	A 股
EMPLOYEES PROVIDENT FUND	外资股东	0.55%	3,576,266	0	未知	B 股
OMERS ADMINISTRATION CORPORATION(SC03)	外资股东	0.5%	3,238,309	0	未知	B 股
TEMPLETON CANADA EMERGING MKTS FUND	外资股东	0.41%	2,671,924	0	未知	B 股
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND	外资股东	0.41%	2,648,652	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
上述股东关联关系或一致行动的说明:	除景锋企业有限公司外，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) 控股股东及实际控制人情况

1. 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

2. 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

公司控股股东情况介绍:	
控股股东名称:	中国南山开发(集团)股份有限公司
法定代表人:	傅育宁

经营范围： 土地开发，发展港口运输，相应发展工业、商业、房地产和旅游业，保税场库经营业务等。

注册资本： 人民币 9 亿元

公司实际控制人情况介绍：

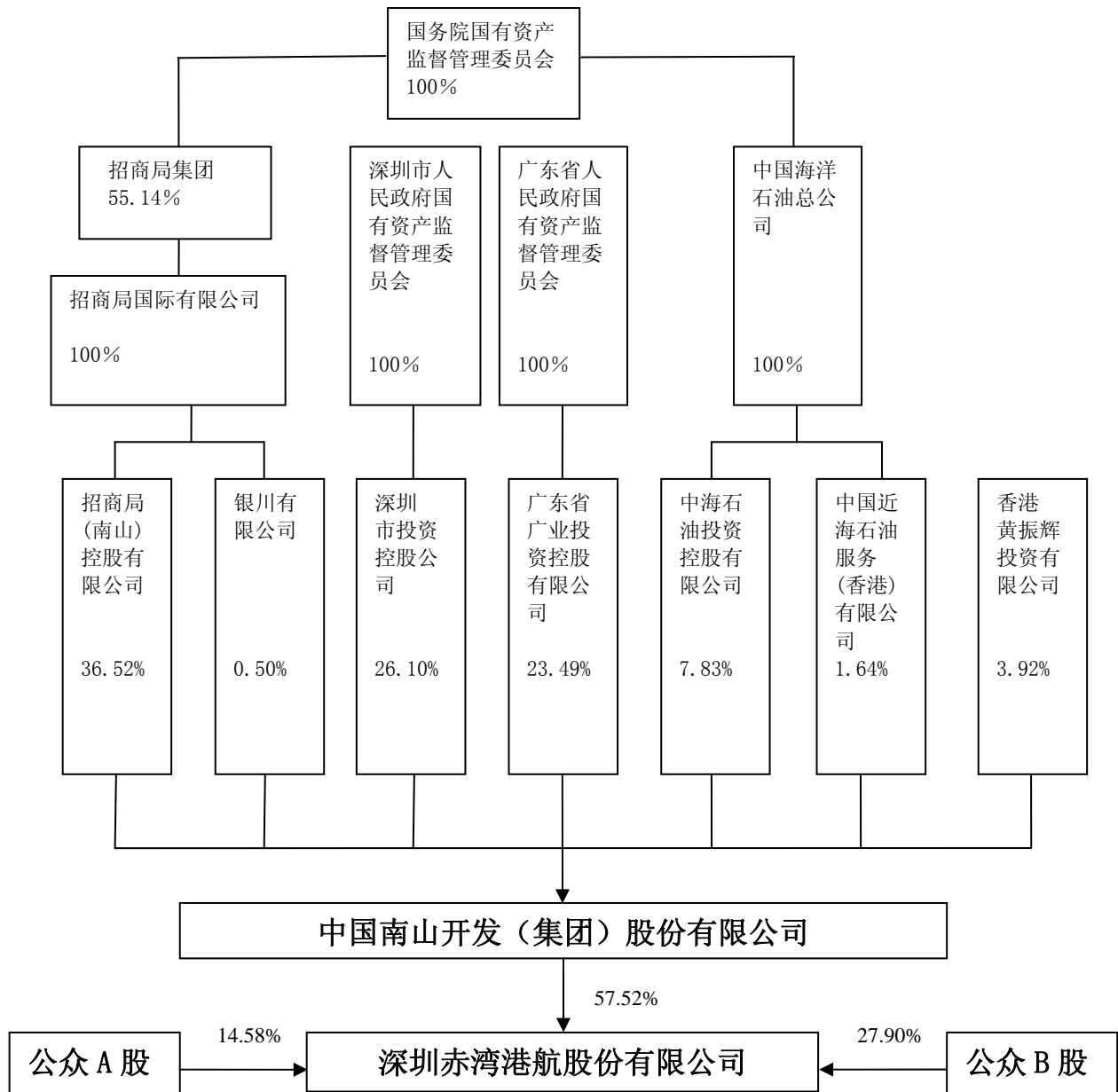
实际控制人名称： 招商局集团

法定代表人： 傅育宁

经营范围： 水陆客货运输及代理，水陆运输工具、设备的租赁及代理，港口及仓储业务的投资和管理，海上救助、打捞、拖航；工业制造；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程和海上石油开发工程的承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售；交通进出口业务；金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理；投资管理旅游、酒店、饮食业及相关服务业；房地产开发及物业管理、咨询业务；石油化工业务投资管理；交通基础设施投资及经营；境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。

注册资本： 人民币 100.5 亿元

3. 公司控股股东、实际控制人与公司的控制关系图



(四) 控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

四、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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：

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郑少平	董事长	男	49	2011年05月27日	2014年05月26日	212,652	0	0	212,652	159,489	0	无	是
王芬	董事	女	57			82,632	0	0	82,632	61,974	0	无	是
范肇平	董事	男	58			53,877	0	0	53,877	40,407	0	无	是
袁宇辉	董事	男	61			14,040	0	0	14,040	10,530	0	无	是
张宁	董事 副总经理	男	52			146,991	0	0	146,991	110,243	0	无	否
赵朝雄	监事	男	46			64,954	0	0	64,954	48,716	0	无	否
倪克勤	监事	女	47			38,772	0	0	38,772	29,079	0	无	否
屈建东	副总经理	男	47			127,254	0	0	127,254	95,440	0	无	否
赵强	副总经理	男	50			15,103	0	0	15,103	11,327	0	无	否
张建国	副总经理 财务总监	男	47			98,782	0	0	98,782	74,087	0	无	否
熊海明	副总经理 总工程师	男	48	83,147	0	0	83,147	62,360	0	无	否		
合计	--	--	--	--	--	938,204	0	0	938,204	703,652	0	--	--

董事、监事和高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员报酬情况

- (一) 除独立董事外，本公司其他董事会成员及监事会成员未因担任本公司董事、监事而领取任何形式的薪酬、佣金或其它收入。其中，郑少平董事长、田俊彦董事、王芬董事、范肇平董事、袁宇辉董事和郭颂华监事在股东单位中国南山集团领薪，余利明监事会主席和黄惠珍监事在中国南山集团的股东单位领薪。
- (二) 独立董事津贴为 10 万元人民币/年（含税），该标准业经公司 2010 年度股东大会审议批准，从 2011 年 6 月 1 日开始执行。
- (三) 本公司高级管理人员全部由董事会聘用。董事会每年制定公司经营目标和年度预算，并据此与管理人签订关键业绩指标合同，针对每年考核目标及完成情况，确定其受薪标准。
- (四) 公司员工情况

在职员工的人数	1,813
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	1,311
销售人员	70
技术人员	301
财务人员	65
行政人员	66
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	39
本科	333
大专	471
高中及以下	970

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 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8.0%，全国港口集装箱吞吐量同比增长8.8%，其中以外贸业务为主的深圳港集装箱吞吐量同比增长1.3%。由于美国经济复苏乏力及欧洲债务危机影响，美欧需求偏弱；腹地制造业迁移与转型导致供给增速减缓；部分船公司的联盟运营产生航线结构的调整；受以上因素的影响本公司集装箱吞吐量同比下降7%。散杂货业务中，麻涌港区的吞吐量出现大幅增长，赤湾港区受资源所限，吞吐量同比略有下降，上半年两港散杂货吞吐量比上年同期上升10.6%；港区拖车、港作拖轮服务等支持保障业务与吞吐量的变化出现相同的趋势，但由于争取了港区外业务，变化幅度小于吞吐量。具体业务量指标完成情况如下：

主要业务指标	本期 (2012年1-6月)	上年同期 (2011年1-6月)	同比增减
港口货物吞吐量 (万吨)	3031.3	3092.2	-2.0%
其中：集装箱 (万TEU)	260.9	280.5	-7.0%
赤湾港区	190.2	196.7	-3.3%
妈湾项目合资公司	70.7	83.8	-15.6%
散杂货 (万吨)	523.5	473.4	10.6%
赤湾港区	323.8	338.7	-4.4%
麻涌港区	199.7	134.7	48.3%
港区拖车作业时 (万小时)	58.3	58.4	-0.2%
港作拖轮收费时 (小时)	16,097	16,377	-1.7%

(二) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

(三) 公司子公司 (对公司净利润影响达到 10%及以上) 的经营情况及业绩

1. 赤湾集装箱码头有限公司

本公司直接和间接持有该公司 55%的股权。该公司主营集装箱装卸业务，以挂靠国际集装箱班轮航线为主，注册资本 9,530 万美元。报告期内完成集装箱吞吐量 155.9 万 TEU，同比下降 1.5%。

2. 深圳赤湾港集装箱有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100%的股权。该公司主营集装箱装卸业务，主要从事外贸集装箱驳船中转、中小型外贸集装箱班轮装卸业务，注册资本 28,820 万元。报告期内完成集装箱吞吐量 21 万 TEU，同比下降 25.2%。

3. 深圳市赤湾码头有限公司

本公司直接和间接持有该公司 100%的股权。该公司主要从事粮食的装卸、储存业务，注册资本 5,000 万元。报告期内完成货物吞吐量 251 万吨，同比上升 3.2%。

（四） 公司后期业务展望：

1. 公司所处行业发展趋势

下半年欧美经济预计难有明显改观，运力供需不平衡状况仍将持续，以外向型经济为主的珠三角港口预计集装箱吞吐量将延续上半年小幅上涨的趋势。由于下半年会出现集装箱传统旺季，公司新的岸线资源也将投入使用，因此下半年集装箱业务有望缩小降幅。

公司散杂货业务总体将表现平稳，下半年吞吐量主要受资源水平的影响，新的仓库资源投入使用将缓解资源紧张的局面，为业务量的增长提供空间。

2. 公司所面临的主要问题和风险

国内经济增速放缓，通货膨胀压力持续，人工、燃料、材料费用刚性上涨；船舶大型化与船舶到港不均衡问题会影响港口资源的利用效率并带来操作压力。经济下行带来的需求减弱，导致区域内港口能力过剩带来的无序竞争。

3. 下半年业务发展计划和风险应对措施

通过现有资源的组织调配灵活应对复杂多变的市场环境，通过投入新的资源增强公司竞争力，通过有效利用外部资源解决公司发展瓶颈。适时调整经营策略与业务结构，推进商务拓展工作，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，从而保持集装箱业务的稳定和散杂货业务的稳步增长。

二、 公司主营业务及其经营状况

（一） 主营业务情况表

单位：元

主营业务	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
装卸业务	797,795,156	359,229,748	54.97%	0.94%	7.24%	-4.60%

主营业务情况的说明：

港口装卸业务营业收入同比增加 0.94%，主要是因散杂货业务量货种结构调整，综合单价上升；营业成本同比增加 7.24%，主要因各类原材料价格、人工成本等同比大幅攀升；综合上，故毛利率同比减少 4.60%。

(二) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
中国大陆	850,895,987	1.04%
香港	3,208,203	12.02%

(三) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(四) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(五) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(六) 与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

公司依据相关法律法规及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况修订了《公司金融工具管理办法》，该办法经由2010年5月31日召开的第六届董事会2010年度第五次临时会议审议通过并下发执行。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	5,690,000	-	135,000	-	5,870,000
金融资产小计	5,690,000	-	135,000	-	5,870,000
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	5,690,000	-	135,000	-	5,870,000

(七) 持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 贷款和应收款	217,794,165	-	-	-	103,951,215
3. 可供出售金融资产					
4. 持有至到期投资					
金融资产小计	217,794,165	-	-	-	103,951,215
金融负债	1,173,673,787	-	-	-	1,108,044,064

三、公司投资情况

(一) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,000
报告期投入募集资金总额	50,000
已累计投入募集资金总额	50,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金已用于偿还银行贷款及补充流动资金。	

(二) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

(四) 重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内共完成投资 27,909 万元，其中主要为：赤湾港区 13#泊位延长工程完成 10,816 万元；麻涌港区粮食仓库项目完成 7,518 万元，二期码头项目完成 7,831 万元。

四、 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

五、 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

六、 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

七、 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

八、 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

九、 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43 号）的指示精神，本公司已从利润分配的具体政策、决策程序和机制、利润分配政策的调整、利润分配方案的实施及外资股的利润分配等方面修订了《公司章程》中有关利润分配政策的条款。公司分红政策符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，最低分红标准和比例明晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职履责发表了专项意见，公司在制定分红政策的过程中充分考虑了中小股东的诉求和意见，充分维护了中小股东的合法权益。未来若对分红政策进行调整或变更，应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，由独立董事发表意见，并经董事会审议通过后，提交股东大会审议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过，整个过程的条件和程序将合规透明。

上述《公司章程》修改内容已经公司 2012 年 8 月 3 日召开的第七届董事会 2012 年度第五次临时会议审议通过，随后经过 2012 年 8 月 21 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过。

十、 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

十一、 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

十二、 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据相关法律法规及《公司章程》规定，公司建立了《内幕信息及知情人管理制度》，该制度于2009年10月29日经第六届董事会2009年度第七次临时会议审议通过。根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证监局《关于建立内幕信息知情人登记管理制度的通知》和深交所《信息披露业务备忘录第34号-内幕信息知情人员登记管理事项》的文件要求，公司结合实际情况修订了《内幕信息及知情人管理制度》，该制度经2012年2月27日召开的第七届董事会2012年度第一次临时会议审议通过。

该制度已就对外部单位报送信息的各项管理要求作了明确规定。公司每月向深圳证监局报送《上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》，其中包括未公开信息的知情人员名单及相关情况。公司内幕信息知情人不存在利用公司的内幕信息买卖公司股份情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

十三、 其他披露事项

(一) 报告期内，营业收入、营业利润及净利润同比变动情况：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减%
营业收入	854,104,190	844,983,574	1.08%
营业利润	365,218,883	403,107,347	-9.40%
净利润(归属于上市公司)	222,035,234	258,357,428	-14.06%

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 1.08%，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 9.40%和 14.06%，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，同时联营公司本期利润下降，投资收益减少。

(二) 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 48,881,870 元。

本报告期，本公司来源于 MPIL 的投资收益为 24,440,935 元，占报告期归属于母公司股东净利润的 11.01%。

（三）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：元

项目	本报告期末	上年度期末	同比增减%
货币资金	790,131,255	478,788,943	65.03%

重大变动原因：

货币资金增加的原因是：经营与筹资活动产生的净现金流高于投资及工程项目净支出。

2. 利润构成情况及同比发生重大变动的原因：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减%
投资收益	39,695,608	58,444,197	-32.08%

重大变动原因：

投资收益减少的原因是：部分联营公司业绩下降，利润同比减少。

3. 现金流量构成情况：

单位：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	348,987,301	301,380,845	15.80%
投资活动产生的现金流量净额	(274,055,922)	(335,089,746)	-18.21%
筹资活动产生的现金流量净额	236,410,933	175,174,443	34.96%
现金及现金等价物净增加额	311,342,312	141,465,542	120.08%

变动原因：

经营活动产生的现金流量净收入增加的原因是：本期应收款项回款天数减少，经营活动现金流入同比提升；

投资活动产生的现金流量净支出减少的原因是：本期 13 号泊位岸线延长及东莞麻涌等项目建设资金同比减少；

筹资活动产生的现金流量净收入增加的原因是：本公司 2011 年公司债券（第一期）在本报告期内发行。

十四、公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用



第五节 重要事项

一、公司治理的情况

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。伴随公司的发展，公司将不断完善公司治理，一如既往努力切实地维护股东和利益相关者的利益。

报告期内公司治理基本情况如下：

- (一) 根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、深圳证监局《关于建立内幕信息知情人登记管理制度的通知》（深证局公司字【2011】108号）和深交所《信息披露业务备忘录第34号—内幕信息知情人员登记管理事项》的文件要求，公司修订了《内幕信息及知情人管理制度》，该制度经2012年2月27日召开的第七届董事会2012年度第一次临时会议审议通过。
- (二) 根据证监会公告【2011】41号要求，结合公司实际情况修订了《信息披露管理制度》，该制度经2012年2月27日召开的第七届董事会2012年度第一次临时会议审议通过。
- (三) 根据深证局公司字【2011】107号《关于印发〈张云东同志在深圳上市公司2011年治理规范工作会议上的讲话〉的通知》要求，公司建立了《财务负责人和会计机构负责人管理制度》，该制度经2012年2月27日召开的第七届董事会2012年度第一次临时会议审议通过。
- (四) 报告期内，公司存在的治理非规范情况：

因为我公司的大股东中国南山集团持有我公司57.52%的股份，按照《企业会计准则第三十三号——合并财务报表》的规定要合并我公司的财务报表，故此中国南山集团要求我公司财务部每月10号左右向其报送月度财务报表以供其编制合并报表所用。

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

- (五) 2012年半年度内控工作进展情况：

根据深证局发（2012）105号《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》要求，公司已完成2012年内控项目准备阶段全部工作，具体如下：

1. 公司成立了两级内控项目工作小组。以董事长为项目总负责人，以分管领导及职能部室负责人为项目指导委员会成员，公司层面内控项目工作小组以各职能部室业务骨干为小组成员；子公司层面内控项目小组以子公司总经理为小组负责人，以子公司业务骨干为小组成员。

2. 制定了2012年内控优化提升工作方案，并报送监管部门备案；

3. 依据企业内部控制基本规范及其配套指引，结合公司自身业务特点和重要性水平，以2011年度财务报告相关内控流程建设为基础，确定了2012年内控优化提升工作实施范围的公司主体与控制流程。

经2012年4月25日召开的公司第七届董事会2012年第二次临时会议和2012年5月28日召开的2011年度股东大会审议通过，聘请德勤华永会计师事务所为公司2011年度内控审计事务所。

公司已经按照2012年度内控优化提升工作方案的时间进度，完成了项目准备阶段的工作，项目进度符合工作方案的计划，没有差异与延迟。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

本公司2011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430,118,633元，累计可供分配利润为668,245,566元，

(一) 根据《公司法》和《公司章程》规定，按2011年度经审计的母公司净利润的10%提取法定盈余公积43,011,863元；

(二) 拟按2011年末总股本644,763,730股为基数，每十股派发现金股利4.00元（含税），共计257,905,492元；

(三) 经上述分配，母公司剩余未分配利润为367,328,211元。

以上利润分配方案于2012年7月24日实施完毕，A股的股权登记日和B股的最后交易日均为2012年7月19日，除权除息日为2012年7月20日。

三、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

(一) 证券投资情况

适用 不适用

(二) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用



单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600377	宁沪高速	1,120,000	0.02%	5,870,000	-	135,000	可供出售金融资产	通过股权分置改革获得流动权的法人股
400032	石化 A3	3,500,000	0.26%	382,200	-	-	长期股权投资	法人股
400009	广建 1	27,500	0.02%	17,000	-	-	长期股权投资	法人股
合计		4,647,500	--	6,269,200	-	135,000	--	--

(三) 持有非上市金融企业股权情况

 适用 不适用

(四) 买卖其他上市公司股份的情况

 适用 不适用

六、资产交易事项

(一) 收购资产情况

 适用 不适用

(二) 出售资产情况

 适用 不适用

(三) 资产置换情况

 适用 不适用

(四) 企业合并情况

 适用 不适用

(五) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

 适用 不适用

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

 适用 不适用

八、公司股权激励的实施情况及其影响

 适用 不适用

九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易



√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场参考价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国南山集团	控股股东	租赁	支付土地使用费	协商之公允市价	2,264.63	2,264.63	72.94%	租金按月进行支付	2,264.63	2,264.63	不适用
合计				--	--	2,264.63	72.94%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况							不适用				
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因							公司日常业务经营的需要				
关联交易对上市公司独立性的影响							无				
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）							无				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况							该交易占公司本期同类交易金额的比例为 72.94%，本报告期产生成本费用 2,264.63 万元。				
关联交易的说明							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或间接持股 55% 的赤湾集装箱码头有限公司每年向中国南山集团租用散杂货和集装箱的堆场土地。该项业务为公司之经常性业务，已在过去并将在今后持续发生。交易价格为双方协商之公允市价，与 2012 年深圳西部港区的土地租用的租金大致相同。				

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

(四) 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
招商银行股份有限公司	59,258.09	6,006.66	-	-
合计	59,258.09	6,006.66	-	-

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

(五) 其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

十、重大合同及其履行情况

(一) 为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
东莞深赤湾港务有限公司	2011年07月22日	20,000	2011年10月21日	9,500	保证	五年	否	否
东莞深赤湾港务有限公司	2011年07月22日	20,000	2012年02月09日	10,000	保证	五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				19,500
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			20,000	报告期内担保实际发生额合计				10,000
报告期末已审批的担保额度合计			100,000	报告期末实际担保余额合计				19,500
实际担保总额占公司净资产的比例				5.68%				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				子公司使用此授信额度,其还款责任由实际使用额度的公司承担,本公司承担连带保证责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

(三) 委托理财情况

适用 不适用

(四) 日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

(五) 其他重大合同

适用 不适用

十一、发行公司债的说明

适用 不适用

2011年11月25日，经中国证监会证监许可[2011]1889号文核准，本公司获准发行不超过10亿元人民币公司债券。本公司2011年公司债券（第一期）发行总额为5亿元，债券期限为5年（附第3年末投资者回售选择权、发行人赎回选择权及上调票面利率选择权），债券面值100元，按面值平价发行。本期债券的票面利率为5.28%，本期债券的起息日为2012年4月26日。本期债券的付息日为2013年至2017年每年的4月26日。经深交所深证上[2012]142号文同意，本期公司债券已于2012年6月1日起在深圳证券交易所挂牌交易。本期债券简称“11赤湾01”，上市代码为“112082”。（详情请参阅本公司2012年5月31日公告的深圳赤湾港航股份有限公司2011年公司债券（第一期）上市公告书，公告编号：2012-021）

十二、 承诺事项履行情况

（一） 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

（二） 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十三、 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	180,000	(1,230,000)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(45,000)	295,200
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合计	135,000	(934,800)

十四、 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月30日	深圳	实地调研	机构	美林（亚太）有限公司	公司基本经营情况，投资情况及财务状况；提供的资料：公司简介资料
2012年05月17日				上投摩根基金管理有限公司、Alliance Bernstein Holding L.P.、Cambiar Investors、三星资产通用（香港）有限公司、嘉宝国际资产管理有限公司、里昂证券投资研究有限公司	
				2012年05月18日	
2012年06月11日	香港			首域投资、摩胜资金管理国际有限公司、Graeme Thomson Merricks Capital、Nuveen Asset Management、东亚联丰投资管理有限公司、大和投资管理（香港）有限公司、Turiya Advisors Asia、禾其投资、Janchor Partners Limited	

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

公司已连续十一年聘任普华永道中天会计师事务所为公司年度财务报表审计会计师事务所。普华以专业的技术和丰富的从业经验，为公司提供了多年服务，其工作绩效受到各方肯定，公司对其多年来的辛勤工作表示由衷感谢。

经第七届董事会审计委员会2012年度第一次会议、第七届董事会2012年度第二次临时会议及2011年度股东大会审议通过，同意改聘德勤华永会计师事务所为公司2012年度会计师事务所，承担年度财务报表审计及内控审计工作。2012年度财务报表审计报价为人民币160万元，内控审计报价为人民币30万元，合计人民币190万元。

十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

深圳赤湾港航股份有限公司独立董事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的专项说明和独立意见

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〔2012〕204号文《关于做好上市公司2012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2012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2012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2012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2012年6月30日，公司对外担保余额为零。

3. 截止2012年6月30日，公司为全资子公司累计担保金额为人民币壹亿玖仟伍佰万元（RMB19,500万元），占公司2012年6月30日净资产的5.68%，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：

担保对象	被担保对象与上市公司的关系	担保金额
东莞深赤湾港务有限公司	控股子公司	RMB9,500万元
东莞深赤湾港务有限公司	控股子公司	RMB10,000万元

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。

十八、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

十九、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第七届董事会 2011 年度第六次临时会议决议公告	《证券时报》D7 《大公报》B4	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年 12 月业务量数据的公告	《证券时报》D21 《大公报》A21	2012 年 01 月 10 日	
关于 2012 年 1 月业务量数据的公告	《证券时报》D16 《大公报》B3	2012 年 02 月 08 日	
第七届董事会 2012 年度第一次临时会议决议公告	《证券时报》D4 《大公报》B3	2012 年 02 月 28 日	
关于 2012 年 2 月业务量数据的公告	《证券时报》D16 《大公报》B7	2012 年 03 月 09 日	
七届三次董事会决议公告	《证券时报》D96 《大公报》B14	2012 年 03 月 28 日	
七届三次监事会决议公告	《证券时报》D96 《大公报》B14	2012 年 03 月 28 日	
2011 年度报告摘要	《证券时报》D96 《大公报》B14	2012 年 03 月 28 日	
2012 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》D96 《大公报》B14	2012 年 03 月 28 日	
关于 2012 年 3 月业务量数据的公告	《证券时报》D32 《大公报》B3	2012 年 04 月 10 日	
2011 年公司债（第一期）发行公告	《证券时报》D14、D15 《大公报》B9、B10	2012 年 04 月 24 日	
公开发行 2011 年公司债券（第一期）募集说明书摘要。	《证券时报》D14、D15 《大公报》B9、B10	2012 年 04 月 24 日	
第七届董事会 2012 年度第二次临时会议决议公告	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
为全资子公司提供担保的公告	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
2012 年第一季度报告	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
关于变更办公地址的公告	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
2011 年公司债券（第一期）票面利率公告	《证券时报》D117 《大公报》A21	2012 年 04 月 26 日	
2011 年公司债券（第一期）发行结果公告	《证券时报》C12 《大公报》A22	2012 年 05 月 07 日	
关于 2012 年 4 月业务量数据的公告	《证券时报》D29 《大公报》B6	2012 年 05 月 09 日	
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D6 《大公报》B3	2012 年 05 月 29 日	
2011 年公司债券（第一期）上市公告书	《证券时报》D26、D27 《大公报》B18、B19	2012 年 05 月 31 日	
关于 2012 年 5 月业务量数据的公告	《证券时报》D21 《大公报》B18	2012 年 06 月 08 日	
第七届董事会 2012 年度第四次临时会议决议公告	《证券时报》C1 《大公报》B2	2012 年 06 月 11 日	
与关联方共同投资成立财务公司的关联交易公告	《证券时报》C1 《大公报》B2	2012 年 06 月 11 日	

第六节 财务报告（见附，未经审计）

第七节 备查文件

- 一、 载有董事长签名的 2012 年半年度报告全文；
- 二、 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 2012 年半年度财务报告文本；
- 三、 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；
- 四、 其它有关资料。

深圳赤湾港航股份有限公司
董事会
二〇一二年八月二十一日

深圳赤湾港航股份有限公司

2012 年中期财务报告

深圳赤湾港航股份有限公司

内容	页码
2012 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 - 99
财务报表补充资料	100 - 102

深圳赤湾港航股份有限公司

2012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	2012年	2011年	2012年	2011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)	790,131,255	478,788,943	524,294,556	187,090,694
应收票据	五(2)	1,700,000	-	-	-
应收账款	五(4),十四(1)	235,817,902	230,797,003	27,399,639	16,623,725
预付款项	五(6)	5,698,872	3,497,668	1,174,504	1,210,724
应收利息	五(3)	576,788	51,667	978,651	206,151
应收股利		-	-	487,148,749	529,289,881
其他应收款	五(5),十四(2)	15,162,962	11,833,877	276,871,104	243,256,537
存货	五(7)	23,170,684	23,500,358	1,138,048	922,921
其他流动资产		1,003,913	1,003,913	-	-
流动资产合计		1,073,262,376	749,473,429	1,319,005,251	978,600,633
非流动资产					
可供出售金融资产	五(8)	5,870,000	5,690,000	5,870,000	5,690,000
长期应收款	七(6)	-	-	11,004,304	11,004,304
长期股权投资	五(9),十四(3)	1,476,552,028	1,436,856,420	2,016,694,745	2,002,116,574
投资性房地产	五(11)	34,071,352	34,679,229	26,067,446	26,547,149
固定资产	五(12)	2,568,430,962	2,482,077,688	150,658,965	156,481,155
在建工程	五(13)	524,825,660	517,818,144	614,894	614,894
无形资产	五(14)	1,020,478,476	1,038,926,892	63,966,597	65,552,356
商誉	五(15)	10,858,898	10,858,898	-	-
长期待摊费用	五(16)	60,829,394	62,488,532	5,740,235	5,770,046
递延所得税资产	五(18)	56,592,308	59,250,919	30,277,687	29,709,461
其他非流动资产	五(17)	149,191,214	142,108,284	-	-
非流动资产合计		5,907,700,292	5,790,755,006	2,310,894,873	2,303,485,939
资产总计		6,980,962,668	6,540,228,435	3,629,900,124	3,282,086,572

深圳赤湾港航股份有限公司

2012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	2012年	2011年	2012年	2011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)	1,104,030,000	1,418,830,000	334,530,000	584,530,000
应付票据	五(21)	2,180,143	8,704,900	2,180,143	7,493,900
应付账款	五(22)	74,755,527	160,112,954	12,366,569	12,225,607
预收款项	五(23)	6,106,710	5,045,311	4,025,361	3,907,291
应付职工薪酬	五(24)	42,619,933	55,945,867	34,453,595	31,818,160
应交税费	五(25)	78,374,151	121,781,050	1,282,311	1,392,629
应付利息	五(26)	6,091,942	1,637,790	8,023,787	2,361,250
应付股利	五(27)	623,066,943	365,161,451	257,905,492	-
其他应付款	五(28)	58,710,176	50,809,293	850,444,424	749,075,206
一年内到期的非流动负债	五(29)	29,734,456	14,951,750	-	-
流动负债合计		2,025,669,981	2,202,980,366	1,505,211,682	1,392,804,043
非流动负债					
长期借款	五(30)	170,000,000	90,000,000	-	-
应付债券	五(31)	496,142,466	-	496,142,466	-
专项应付款	五(32)	83,901,108	81,790,541	-	-
递延所得税负债	五(18)	1,187,500	1,142,500	1,187,500	1,142,500
其他非流动负债	五(33)	56,128,848	58,250,957	-	-
非流动负债合计		807,359,922	231,183,998	497,329,966	1,142,500
负债合计		2,833,029,903	2,434,164,364	2,002,541,648	1,393,946,543
股东权益					
股本	五(34)	644,763,730	644,763,730	644,763,730	644,763,730
资本公积	五(35)	166,361,055	166,226,055	153,573,328	153,438,328
盈余公积	五(36)	464,704,268	421,692,405	464,704,268	421,692,405
未分配利润	五(37)	2,169,839,880	2,248,722,001	364,317,150	668,245,566
外币报表折算差额		(13,607,440)	(13,607,440)	-	-
归属于母公司股东权益合计		3,432,061,493	3,467,796,751	1,627,358,476	1,888,140,029
少数股东权益	五(38)	715,871,272	638,267,320	-	-
股东权益合计		4,147,932,765	4,106,064,071	1,627,358,476	1,888,140,029
负债及股东权益总计		6,980,962,668	6,540,228,435	3,629,900,124	3,282,086,572

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

2012 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	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
		上半年度 合并	上半年度 合并	上半年度 母公司	上半年度 母公司
一、营业收入	五(39),十四(4)	854,104,190	844,983,574	108,222,494	93,475,369
减：营业成本	五(39),十四(4)	(384,494,159)	(359,809,074)	(69,009,886)	(62,270,145)
营业税金及附加	五(40)	(34,220,412)	(34,992,446)	(4,455,600)	(3,935,057)
管理费用	五(41)	(74,188,318)	(76,912,960)	(30,696,327)	(34,237,253)
财务(费用)/收入-净额	五(42)	(35,678,026)	(28,605,944)	(25,360,143)	(19,525,431)
资产减值损失		-	-	-	-
加：投资收益	五(43),十四(5)	39,695,608	58,444,197	17,255,283	24,181,344
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(43)	39,695,608	58,084,197	14,578,171	15,614,034
二、营业利润		365,218,883	403,107,347	(4,044,179)	(2,311,173)
加：营业外收入	五(44)	3,503,559	287,103	29,431	209,757
减：营业外支出	五(45)	(194,818)	(97,303)	-	(23,195)
其中：非流动资产处置损失		(104,100)	(67,124)	-	(23,175)
三、利润总额		368,527,624	403,297,147	(4,014,748)	(2,124,611)
减：所得税(费用)/收入	五(46)	(68,888,438)	(66,792,459)	1,003,687	4,343,674
四、净利润		299,639,186	336,504,688	(3,011,061)	2,219,063
归属于母公司股东的净利润		222,035,234	258,357,428		
少数股东损益		77,603,952	78,147,260		
五、每股收益					
基本每股收益	五(49)	0.344	0.401		
稀释每股收益	五(49)	0.344	0.401		
六、其他综合收益	五(50)	135,000	(934,800)	135,000	(934,800)
七、综合收益总额		299,774,186	335,569,888	(2,876,061)	1,284,263
归属于母公司股东的综合收益总额		222,170,234	257,422,628		
归属于少数股东的综合收益额		77,603,952	78,147,260		

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

2012 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	2012 年 上半年度 合并	2011 年 上半年度 合并	2012 年 上半年度 母公司	2011 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		843,999,861	769,059,834	96,137,954	82,842,309
收到其他与经营活动有关的现金	五(51)	<u>9,561,867</u>	<u>13,260,433</u>	<u>102,777,370</u>	<u>238,196,844</u>
经营活动现金流入小计		<u>853,561,728</u>	<u>782,320,267</u>	<u>198,915,324</u>	<u>321,039,153</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(219,617,430)	(198,385,053)	(49,335,471)	(47,999,210)
支付给职工以及为职工支付的现金		(115,596,097)	(113,064,057)	(31,767,672)	(31,366,176)
支付的各项税费		(147,052,342)	(143,455,455)	(5,126,031)	(4,601,568)
支付其他与经营活动有关的现金	五(51)	<u>(22,308,558)</u>	<u>(26,034,857)</u>	<u>(227,696,304)</u>	<u>(90,814,629)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(504,574,427)</u>	<u>(480,939,422)</u>	<u>(313,925,478)</u>	<u>(174,781,583)</u>
经营活动产生的现金流量净额	五(52),十四(6)	<u>348,987,301</u>	<u>301,380,845</u>	<u>(115,010,154)</u>	<u>146,257,570</u>
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	190,206,180	270,300,000
取得投资收益所收到的现金		-	360,000	49,519,615	52,149,964
处置固定资产和无形资产收回的现金净额		<u>5,034,352</u>	<u>384,000</u>	<u>206,060</u>	<u>169,500</u>
投资活动现金流入小计		<u>5,034,352</u>	<u>744,000</u>	<u>239,931,855</u>	<u>322,619,464</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(279,090,274)	(235,549,565)	(7,359,401)	(3,389,647)
投资支付的现金		-	-	-	(319,200,000)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(100,284,181)	-	-
投资活动现金流出小计		<u>(279,090,274)</u>	<u>(335,833,746)</u>	<u>(7,359,401)</u>	<u>(322,589,647)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(274,055,922)</u>	<u>(335,089,746)</u>	<u>232,572,454</u>	<u>29,817</u>
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	91,940,000	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	91,940,000	-	-
取得借款收到的现金		662,730,000	521,050,000	263,030,000	266,050,000
发行债券所收到的现金		<u>496,000,000</u>	-	<u>496,000,000</u>	-
筹资活动现金流入小计		<u>1,158,730,000</u>	<u>612,990,000</u>	<u>759,030,000</u>	<u>266,050,000</u>
偿还债务支付的现金		(882,530,000)	(410,550,000)	(513,030,000)	(266,050,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(39,729,067)	(26,224,557)	(26,298,438)	(20,772,531)
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>(60,000)</u>	<u>(1,041,000)</u>	<u>(60,000)</u>	<u>(820,000)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(922,319,067)</u>	<u>(437,815,557)</u>	<u>(539,388,438)</u>	<u>(287,642,531)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>236,410,933</u>	<u>175,174,443</u>	<u>219,641,562</u>	<u>(21,592,531)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		311,342,312	141,465,542	337,203,862	124,694,856
加：年初现金及现金等价物余额	五(52)	<u>478,788,943</u>	<u>781,720,083</u>	<u>187,090,694</u>	<u>494,364,355</u>
六、期末现金及现金等价物余额	五(52)	<u>790,131,255</u>	<u>923,185,625</u>	<u>524,294,556</u>	<u>619,059,211</u>

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

2012 年上半年度合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
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 年度增减变动额								
所有者投入		-	20,774,000	-	-	-	71,166,000	91,940,000
净利润		-	-	-	505,645,137	-	162,130,531	667,775,668
其他综合收益	五(34)	-	(667,700)	-	-	(188,137)	-	(855,837)
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)	-	(163,627,985)	(462,153,592)
其他		-	1,210,000	-	-	-	990,000	2,200,000
2011 年 12 月 31 日年末余额		644,763,730	166,226,055	421,692,405	2,248,722,001	(13,607,440)	638,267,320	4,106,064,071
2012 年 1 月 1 日年初余额		644,763,730	166,226,055	421,692,405	2,248,722,001	(13,607,440)	638,267,320	4,106,064,071
2012 年上半年度增减变动额								
净利润		-	-	-	222,035,234	-	77,603,952	299,639,186
其他综合收益	五(34)	-	135,000	-	-	-	-	135,000
利润分配								
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	43,011,863	(43,011,863)	-	-	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(257,905,492)	-	-	(257,905,492)
其他		-	-	-	-	-	-	-
2012 年 6 月 30 日余额		644,763,730	166,361,055	464,704,268	2,169,839,880	(13,607,440)	715,871,272	4,147,932,765

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

2012 年上半年度母公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011 年 1 月 1 日年初余额		644,763,730	154,106,028	383,570,404	574,774,541	1,757,214,703
2011 年度增减变动额						
净利润		-	-	-	430,118,633	430,118,633
其他综合收益	五(34)	-	(667,700)	-	-	(667,700)
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 12 月 31 日年末余额		<u>644,763,730</u>	<u>153,438,328</u>	<u>421,692,405</u>	<u>668,245,566</u>	<u>1,888,140,029</u>
2012 年 1 月 1 日年初余额		<u>644,763,730</u>	<u>153,438,328</u>	<u>421,692,405</u>	<u>668,245,566</u>	<u>1,888,140,029</u>
2012 年上半年度增减变动额						
净利润		-	-	-	(3,011,061)	(3,011,061)
其他综合收益	五(34)	-	135,000	-	-	135,000
利润分配						
- 提取盈余公积	五(35)	-	-	43,011,863	(43,011,863)	-
- 对股东的分配	五(36)	-	-	-	(257,905,492)	(257,905,492)
2012 年 6 月 30 日余额		<u>644,763,730</u>	<u>153,573,328</u>	<u>464,704,268</u>	<u>364,317,150</u>	<u>1,627,358,476</u>

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

财务报表附注

2012 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 2012 年 8 月 21 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 2012 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 2012 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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) 出售子公司少数股权的处理

公司在编制合并财务报表时，因出售少数股权而增加的少数股东权益与按照少数股东持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(8) 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)

(9) 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。为购建符合借款费用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。

(10) 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)

(10) 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)

(10) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，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；或者**(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股东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)

(11) 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。

单项金额重大的判断标准为：单项金额前五名。

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)

(12) 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。

(13) 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、合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) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 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，按照初始投资成本计量，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，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。

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(20))。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)

(14) 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(20))。

(15) 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)

(15) 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(20))。

(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。

(16) 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(20))。

(17) 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)

(17) 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。

(18) 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(20))。

(19) 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)

(20) 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。

(21) 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。

(22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(23) 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)

(23) 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。

(24) 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。

(25) 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。

(26) 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。

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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。

(27) 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。

(28) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或本集团某一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该组成部分作出决议；(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。

(29) 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。

(30) 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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%及 25%
增值税	汽车修理收入及到岸船只补给水电收入的应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
	废料销售收入	3%
	固定资产转让(含税价)	4%(减半征收)
营业税	装卸收入及运输收入	3%
	堆存收入、代理收入及租赁收入	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	5%及 7%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	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25%(2011年度：24%)。

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%(2011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(2011年：16.5%)。

截至2012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) 对赤湾集装箱码头有限公司分阶段建设，分期投产、经营的12号泊位，2012年为12号泊位的第9个获利年度，按12.5%税率计算缴纳企业所得税(2011年：12%)。
- (b) 对赤湾集装箱码头有限公司分阶段建设，分期投产、经营的13号泊位，2012年为13号泊位的第8个获利年度，按12.5%税率计算缴纳企业所得税(2011年：12%)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

(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	级次
深圳赤湾国际货运代理有限公司(“国际货代”)	直接	中国深圳	物流	550	海运代理	内资企业	屈建东	61885111-4	1
深圳市赤湾码头有限公司(“码头公司”)	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	1
深圳赤湾港运粮食码头有限公司(“港运粮食”)	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	1
赤湾港航(香港)有限公司(“港航香港”)	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	1
东莞深赤湾港务有限公司(“东莞港务”)	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	1
东莞深赤湾码头有限公司(“东莞码头”)	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	2
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	2
轩运发展有限公司(“轩运发展”)	间接	中国香港	投资	1万港元	投资控股	境外企业	不适用	不适用	2

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	实质上构成对子公司净投资		持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲	
	本集团期末实际出资额	的其他项目余额				少数股东权益	减少少数股东损益的金额
国际货代	5,500,000	-	100%	100%	是	-	-
码头公司	50,000,000	-	100%	100%	是	-	-
港运粮食	45,000,000	-	100%	100%	是	-	-
港航香港	1,070,000	11,004,285	100%	100%	是	-	-
东莞港务	382,500,000	-	85%	85%	是	70,703,095	1,497,454
东莞码头	300,000,000	-	100%	100%	是	-	-
Grossalan Investments Limite	8	-	100%	100%	是	-	-
轩运发展(附注5(9))	6,278,500	94,014,181	100%	100%	是	-	-
	<u>790,348,508</u>	<u>105,018,466</u>				<u>70,703,095</u>	<u>1,497,454</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(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	级次
深圳赤湾港集装箱有限公司(“港集公司”)	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	1
深圳赤湾货运有限公司(“货运公司”)	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	1
赤湾集装箱码头有限公司(“赤集”)	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	1
深圳赤湾轮船运输有限公司(“船运公司”)	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	1
赤湾海运(香港)有限公司(“海运香港”)	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	2

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	本集团期末 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
港集公司	250,920,000	-	100%	100%	是	-	-
货运公司	7,000,000	19	100%	100%	是	-	-
赤集	485,990,004	-	55%	55%	是	645,168,177	-
船运公司	24,000,000	-	100%	100%	是	-	-
海运香港	856,000	-	100%	100%	是	-	-
	768,766,004	19				645,168,177	-

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

2012 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)

- (2) 本年度无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。
- (3) 本年度并无出售股权导致丧失控制权而减少子公司。
- (4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
赤湾海运(香港)有限公司	1 港币 = 0.81 人民币	1 港币 = 0.81 人民币
Grossalan Investments Limited	1 港币 = 0.81 人民币	1 港币 = 0.81 人民币

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生的即期汇率折算。

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	-	-	20,013	-	-	9,914
美元	71	6.30	447	71	6.30	447
港元	2,058	0.81	1,667	4,535	0.81	3,674
			<u>22,127</u>			<u>14,035</u>
银行存款 -						
人民币	-	-	718,269,271	-	-	292,000,350
美元	2,076,254	6.30	13,080,400	3,992,510	6.30	25,152,810
港元	70,822,289	0.81	57,366,054	197,714,953	0.81	160,149,112
			<u>788,715,725</u>			<u>477,302,272</u>
其他货币资金 -						
人民币	-	-	1,379,595	-	-	1,458,828
港元	17,047	0.81	13,808	17,047	0.81	13,808
			<u>1,393,403</u>			<u>1,472,636</u>
			<u>790,131,255</u>			<u>478,788,943</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(2) 应收票据

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,700,000	-

(3) 应收利息

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
应收银行利息	51,667	783,453	(258,332)	576,788

于 2012 年 06 月 30 日和 2011 年 12 月 31 日并无逾期利息。

(4) 应收账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	235,867,293	230,846,394
减：坏账准备	(49,391)	(49,391)
	<u>235,817,902</u>	<u>230,797,003</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	235,796,134	230,011,499
一到二年	-	757,905
二到三年	-	-
三年以上	71,159	76,990
	<u>235,867,293</u>	<u>230,846,394</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	169,886,415	72	-	0.0%	180,326,499	78%	-	0.0%
按组合计提坏账准备	65,980,878	28	(49,391)	0.1%	50,519,895	22%	(49,391)	0.1%
	<u>235,867,293</u>	<u>100%</u>	<u>(49,391)</u>	<u>0.0%</u>	<u>230,846,394</u>	<u>100%</u>	<u>(49,391)</u>	<u>0.0%</u>

管理层认为应收账款前五名归属于“单项金额重大”类。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，单项金额重大的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例及理由
A 客户	95,138,232	-	不适用
B 客户	32,349,063	-	不适用
C 客户	17,445,290	-	不适用
D 客户	15,929,394	-	不适用
E 客户	9,024,436	-	不适用
	<u>169,886,415</u>	<u>-</u>	

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	65,860,329	28%	-	-	49,685,000	22%	-	-
一到二年	-	-	-	-	757,905	0%	-	-
三年以上	120,549	0%	(49,391)	41.0%	76,990	0%	(49,391)	64.2%
	<u>65,980,878</u>	<u>28%</u>	<u>(49,391)</u>	<u>0.1%</u>	<u>50,519,895</u>	<u>22%</u>	<u>(49,391)</u>	<u>0.1%</u>

(e) 于 2012 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(2011 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2012 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	95,138,232	一年以内	40%
B 客户	第三方	32,349,063	一年以内	14%
C 客户	第三方	17,445,290	一年以内	7%
D 客户	第三方	15,929,394	一年以内	7%
E 客户	第三方	9,024,436	一年以内	4%
		<u>169,886,415</u>		<u>72%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 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	2012 年 6 月 30 日			2011 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
深圳南海粮食工业有限公司	附注七(4)	1,163,142	1%	-	1,368,092	1%	-
深圳赤湾石油基地	附注七(4)	971,250	0%	-	-	-	-
招商局保税物流有限公司	附注七(4)	429,604	0%	-	378,384	0%	-
蛇口集装箱码头有限公司	附注七(4)	224,200	0%	-	6,500	0%	-
深圳妈湾港务有限公司	附注七(4)	83,103	0%	-	335,669	0%	-
深圳妈港仓码有限公司	附注七(4)	73,460	0%	-	682,266	0%	-
深圳南天油粕工业有限公司	附注七(4)	62,928	0%	-	-	-	-
中海港务(莱州)有限公司	附注七(4)	-	-	-	539,724	0%	-
		<u>3,007,687</u>	<u>1%</u>	<u>-</u>	<u>3,310,635</u>	<u>1%</u>	<u>-</u>

(h) 应收账款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,520,406	6.30	28,478,558	4,882,828	6.30	30,761,816
港元	1,706,473	0.81	1,382,243	936,003	0.81	758,163
			<u>29,860,801</u>			<u>31,519,979</u>

(5) 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收往来款	11,019,855	7,100,207
保证金及押金	2,601,777	2,940,003
备用金	1,222,291	1,554,108
其他	569,392	489,912
	<u>15,413,315</u>	<u>12,084,230</u>
减：坏账准备	<u>(250,353)</u>	<u>(250,353)</u>
	<u>15,162,962</u>	<u>11,833,877</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	14,367,742	11,127,183
一到二年	672,943	455,276
二到三年	7,510	9,603
三到四年	235,569	279,544
四到五年	58,771	88,996
五年以上	70,780	123,628
	<u>15,413,315</u>	<u>12,084,230</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	5,791,721	38%	-	-	5,707,787	47%	-	-
按组合计提坏账准备	9,621,594	62%	(250,353)	2.6%	6,376,443	53%	(250,353)	3.9%
	<u>15,413,315</u>	<u>100%</u>	<u>(250,353)</u>	<u>1.6%</u>	<u>12,084,230</u>	<u>100%</u>	<u>(250,353)</u>	<u>2.1%</u>

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
招商局保税物流有限公司	2,070,310	-	-	不适用
深圳妈湾港务有限公司	1,339,664	-	-	不适用
报关业务保证金	800,000	-	-	不适用
无船承运保证金	797,040	-	-	不适用
深圳妈港仓码有限公司	784,707	-	-	不适用
	<u>5,791,721</u>	<u>-</u>		

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	7,928,383	51%	-	-	5,419,396	45%	-	-
一到二年	1,420,581	9%	(142,058)	10.0%	455,276	4%	(45,528)	10.0%
二到三年	7,510	0%	(2,253)	30.0%	9,603	0%	(2,881)	30.0%
三年以上	265,120	2%	(106,042)	40.0%	492,168	4%	(201,944)	41.0%
	9,621,594	62%	(250,353)	2.6%	6,376,443	53%	(250,353)	3.9%

(e) 于 2012 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(2011 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2012 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
招商局保税物流有限公司	关联方	2,070,310	一年以内	13%
深圳妈湾港务有限公司	关联方	1,339,664	一年以内	9%
报关业务保证金	第三方	800,000	一到两年	5%
无船承运保证金	第三方	797,040	一到两年	5%
深圳妈港仓码有限公司	关联方	784,707	一年以内	5%
		5,791,721		38%

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备	金额	占应收账款 款总额的 比例 (%)	坏账准备
招商局保税物流有限公司	附注七(4)	2,070,310	13%	-	2,622,178	22%	-
深圳妈湾港务有限公司	附注七(4)	1,339,664	9%	-	898,479	7%	-
深圳妈湾港仓码有限公司	附注七(4)	784,707	5%	-	308,451	3%	-
蛇口集装箱码头有限公司	附注七(4)	354,744	2%	-	187,102	2%	-
深圳旭勤实业发展有限公司	附注七(4)	320,000	2%	(192,000)	320,000	3%	(192,000)
深圳赤湾石油基地股份有限公司	附注七(4)	135,622	1%	-	135,622	1%	-
招商局国际冷链(深圳)有限公司	附注七(4)	25,295	0%	-	48,645	0%	-
		<u>5,030,342</u>	<u>33%</u>	<u>(192,000)</u>	<u>4,520,477</u>	<u>37%</u>	<u>(192,000)</u>

(h) 其他应收款中包括以下外币余额：

外币名称	2012 年 6 月 30 日			2011 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	134,617	6.30	848,084	102,836	6.30	647,867
港元	3,357,820	0.81	<u>2,719,834</u>	378,355	0.81	<u>306,468</u>
			<u>3,567,918</u>			<u>954,335</u>

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>5,698,872</u>	<u>100%</u>	<u>3,497,668</u>	<u>100%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 预付款项(续)

(b) 预付款项按类别披露如下：

类别	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
工程款	2,821,521	-
装修费	1,720,701	1,210,724
保险费	1,027,250	1,631,823
设备款	104,400	142,232
顾问咨询费	25,000	16,500
软件维护费	-	496,389
	<u>5,698,872</u>	<u>3,497,668</u>

(c) 于 2012 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
广东集明电力工程有限公司	第三方	2,821,521	50%	2012 年	相关商品或服务尚未提供
中装设计有限公司	第三方	1,070,724	19%	2012 年	相关商品或服务尚未提供
新艺钢具制品有限公司	第三方	155,280	3%	2011 年	相关商品或服务尚未提供
梅特勒-托利多(常州)称重设备系统有限公司	第三方	94,400	1%	2012 年	相关商品或服务尚未提供
太平洋财产保险股份有限公司	第三方	103,100	1%	2012 年	相关商品或服务尚未提供
		<u>4,245,025</u>	74%		

(d) 于 2012 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(2011 年 12 月 31 日：无)。

(e) 于 2012 年 6 月 30 日，预付款项中无预付关联方的款项(2011 年 12 月 31 日：无)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

(a) 存货分类如下：

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	22,374,185	(792,118)	21,582,067	23,198,355	(792,118)	22,406,237
燃料	1,532,712	-	1,532,712	1,062,721	-	1,062,721
低值易耗品	55,905	-	55,905	31,400	-	31,400
	<u>23,962,802</u>	<u>(792,118)</u>	<u>23,170,684</u>	<u>24,292,476</u>	<u>(792,118)</u>	<u>23,500,358</u>

(b) 存货变动如下：

	2011 年	本期增加	本期减少	2012 年
	12 月 31 日			6 月 30 日
备品备件	23,198,355	17,098,849	(17,923,019)	22,374,185
燃料	1,062,721	26,359,497	(25,889,506)	1,532,712
低值易耗品	31,400	1,819,559	(1,795,054)	55,905
	<u>24,292,476</u>	<u>45,277,905</u>	<u>(45,607,579)</u>	<u>23,962,802</u>

(c) 存货帐面价值按账龄分析如下：

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
	(含 1 年)	(含 2 年)	(含 3 年)		
备品备件	22,155,281	-	-	218,904	22,374,185
燃料	1,532,712	-	-	-	1,532,712
低值易耗品	55,905	-	-	-	55,905
	<u>23,743,898</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>218,904</u>	<u>23,962,802</u>

(d) 存货跌价准备分析如下：

	2011 年	本期计提	本期减少		2012 年
	12 月 31 日		转回	转销	6 月 30 日
备品备件	(792,118)	-	-	-	(792,118)

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(e) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价准备的依据	本期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	可变现净值上升	不适用

(8) 可供出售金融资产

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>5,870,000</u>	<u>5,690,000</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 2012 年 6 月 30 日，根据上海证券交易所 2012 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 5,870,000 元。本年度公允价值变动已增加资本公积 135,000 元。

(9) 长期股权投资

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
合营企业(a)	808,583,725	795,776,215
联营企业(b) - 无公开报价	654,059,103	627,171,005
其他长期股权投资(c)	<u>17,037,500</u>	<u>17,037,500</u>
	1,479,680,328	1,439,984,720
减：长期股权投资减值准备(c)	<u>(3,128,300)</u>	<u>(3,128,300)</u>
	<u>1,476,552,028</u>	<u>1,436,856,420</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

2012 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	报告期增减变动					2012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	报告期计提 减值准备
			2011年 12月31日	追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
中海港务(莱州)有限公司*(“中海莱州”)	权益法	749,655,300	<u>795,776,215</u>	-	<u>12,807,510</u>	-	-	<u>808,583,725</u>	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，借此本公司可与其他股东共同控制该公司，因此作为合营企业核算。

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	报告期增减变动					2012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	报告期计提 减值准备
			2011年 12月31日	追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
招商局国际信息技术有限公司(原名: 深圳 港航网络系统有限公司, “招商局信息 技术”)	权益法	1,875,000	11,664,263	-	1,094,158	-	-	12,758,421	23.16%	23.16%	不适用	-	-
招商局保税物流有限公司 (原名: 深圳招商局海运物流有限公司, “招商局保税物流”)*	权益法	280,000,000	292,799,444	-	1,353,005	-	-	294,152,449	40.00%	40.00%	不适用	-	-
Media Port Investments Limited (“MPIL”)**	权益法	139,932	<u>322,707,298</u>	-	<u>24,440,935</u>	-	-	<u>347,148,233</u>	50.00%	50.00%	不适用	-	-
			<u>627,171,005</u>		<u>26,888,098</u>			<u>654,059,103</u>				-	-

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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(续)

- * 2010 年 1 月 29 日，本公司与轩运发展有限公司签署股权转让协议，以人民币 94,000,000 元的价格向其转让本公司持有招商局保税物流的 20% 股权，相关处置收益已计入 2010 年度利润表。

于 2011 年，考虑到深圳前海发展规划而对招商局保税物流带来的良好发展前景，本公司决定对招商局保税物流增持股权并进行增资。于 2011 年 4 月 28 日，本公司及本公司之全资子公司港航香港与 Excel Steps Limited 及签订了股权转让协议，港航香港以人民币约 627 万元向 Excel Steps Limited 收购其持有的轩运发展有限公司 100% 股权，及承担轩运发展有限公司应付 Excel Steps Limited 的股东垫款约人民币 9,400 万元为对价。借此通过轩运发展有限公司间接增持招商局保税 20% 股权。由于轩运发展有限公司除持有招商局保税物流 20% 股权外无其他业务，故本公司认为交易实质系收购招商局保税物流 20% 股权，故此会计上视同购买联营公司 20% 的股权进行处理。至此本公司直接间接持有招商局保税物流 40% 股权。

于 2011 年 5 月，招商局保税物流的全体股东同意将该公司的注册资本增加 3 亿至人民币 7 亿元。本公司按持股比例投入资本 1.2 亿元。

- ** 本公司拥有 MPIL 50% 之权益，但没有共同控制权，故将其作为联营企业。

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

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	2011 年 12 月 31 日	本期增减变动	2012 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	15.00%	15.00%	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

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	减少原因	2012 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>-</u>	<u>3,128,300</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	2012 年 6 月 30 日			2012 年上半年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业 -							
中海港务(莱州)有限公司	40%	40%	2,012,091,753	182,326,518	1,829,765,235	131,859,859	32,130,118
联营企业 -							
招商局信息技术	23.16%	23.16%	70,708,233	13,262,457	57,445,776	25,690,284	4,724,343
招商局保税物流	40%	40%	1,479,756,714	833,981,974	645,774,740	78,347,042	3,382,513
MPIL	50%	50%	268,300,180	83,100	268,217,080	-	(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

2012 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

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	65,028,138	-	-	65,028,138
房屋、建筑物	33,519,173	-	-	33,519,173
土地使用权	31,508,965	-	-	31,508,965
累计折旧、摊销合计	30,348,909	607,877	-	30,956,786
房屋、建筑物	16,690,102	300,994	-	16,991,096
土地使用权	13,658,807	306,883	-	13,965,690
账面价值合计	34,679,229	-	-	34,071,352
房屋、建筑物	16,829,071	-	-	16,528,077
土地使用权	17,850,158	-	-	17,543,275

2012 年上半年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 607,877 元(2011 年上半年度：699,235 元)。

于 2012 年 6 月 30 日和 2011 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

2012 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

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	4,192,498,489	173,943,020	(37,041,749)	4,329,399,760
港务设施	1,261,933,269	266,872	-	1,262,200,141
库场设施及房屋建筑物	688,139,044	30,080	(2,255,544)	685,913,580
装卸机械及机器设备	1,878,138,911	131,219,100	(33,898,794)	1,975,459,217
船舶及运输工具	258,390,760	39,994,803	(44,060)	298,341,503
其他设备	105,896,505	2,432,165	(843,351)	107,485,319
累计折旧合计	1,649,725,420	81,805,400	(31,257,403)	1,700,273,417
港务设施	242,143,126	11,893,357	-	254,036,483
库场设施及房屋建筑物	214,440,116	6,566,083	(542,018)	220,464,181
装卸机械及机器设备	993,296,485	52,918,492	(29,925,203)	1,016,289,774
船舶及运输工具	130,102,547	6,496,516	(30,996)	136,568,067
其他设备	69,743,146	3,930,952	(759,186)	72,914,912
账面净值合计	2,542,773,069	-	-	2,629,126,343
港务设施	1,019,790,143	-	-	1,008,163,658
库场设施及房屋建筑物	473,698,928	-	-	465,449,399
装卸机械及机器设备	884,842,426	-	-	959,169,443
船舶及运输工具	128,288,213	-	-	161,773,436
其他设备	36,153,359	-	-	34,570,407
减值准备合计	60,695,381	-	-	60,695,381
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	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
账面价值合计	2,482,077,688	-	-	2,568,430,962
港务设施	1,019,790,143	-	-	1,008,163,658
库场设施及房屋建筑物	413,003,547	-	-	404,754,018
装卸机械及机器设备	884,842,426	-	-	959,169,443
船舶及运输工具	128,288,213	-	-	161,773,436
其他设备	36,153,359	-	-	34,570,407

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

* 固定资产减值准备主要系本集团于 2007 年度根据集团发展规划，考虑散杂货码头业务搬迁而相应计提的有关库场及建筑物减值。于 2012 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。

2012 年上半年度固定资产计提的折旧金额为 81,805,400 元(2011 年上半年度：80,579,340 元)，其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：78,595,618 元及 3,209,782 元(2011 年：76,874,148 及 3,705,192 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 166,064,030 元(2011 年上半年度：661,400 元)。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值约为 35,440 元(原价 354,397 元)的船舶及运输工具(2011 年 12 月 31 日：库场设施及房屋建筑物账面价值 880,313 元、原价 32,206,668 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
船舶及运输工具	354,397	(318,957)	-	35,440

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 2012 年 6 月 30 日，账面价值约为 121,862,007 元(原价 199,086,043 元)的房屋、建筑物(2011 年 12 月 31 日：账面价值约为 128,884,046 元，原价 199,086,043 元)尚未办妥房地产证。其中账面价值为 31,298,852 元(原价 94,487,309 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麻涌港区 4#、5 # 泊位相关工程	207,209,346	-	207,209,346	169,264,280	-	169,264,280
麻涌港区 2#、3# 泊位相关工程	156,554,874	-	156,554,874	118,802,890	-	118,802,890
泊位延长工程	128,374,326	-	128,374,326	106,442,864	-	106,442,864
岸桥建造	-	-	-	65,250,000	-	65,250,000
拖轮建造	-	-	-	33,384,070	-	33,384,070
CTOS 系统相关工程	2,371,841	-	2,371,841	-	-	-
门机及场桥	16,600,000	-	16,600,000	16,600,000	-	16,600,000
其他	13,715,273	-	13,715,273	8,074,040	-	8,074,040
	<u>524,825,660</u>	<u>-</u>	<u>524,825,660</u>	<u>517,818,144</u>	<u>-</u>	<u>517,818,144</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2012 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：本期 借款费用资 本化金额	本期借款费用 资本化率	资金来源
麻涌港区 4#、5 #泊位相关工程	817,922,489	169,264,280	37,945,066	-	-	207,209,346	25%	25%	-	-	-	自筹
麻涌港区 2#、3#泊位散粮仓及相 关工程及设备	533,539,245	118,802,890	37,751,984	-	-	156,554,874	29%	29%	4,306,835	3,873,839	6.22%	自筹及贷款
泊位延长工程	140,930,000	106,442,864	21,931,462	-	-	128,374,326	91%	91%	-	-	-	自筹
岸桥建造	130,500,000	65,250,000	65,250,000	130,500,000	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
拖轮建造	38,000,000	33,384,070	2,179,960	35,564,030	-	-	94%	100%	1,185,055	149,402	6.00%	自筹及贷款
CTOS 系统相关工程	9,540,400	-	2,371,841	-	-	2,371,841	25%	25%	-	-	-	自筹
门机及场桥	135,200,000	16,600,000	-	-	-	16,600,000	12%	12%	-	-	-	自筹
其他	37,689,794	8,074,040	5,641,233	-	-	13,715,273	36%	36%	-	-	-	自筹
		<u>517,818,144</u>	<u>173,071,546</u>	<u>166,064,030</u>	<u>-</u>	<u>524,825,660</u>			<u>5,491,890</u>	<u>4,023,241</u>		

(b) 重大在建工程于 2012 年 6 月 30 日的工程进度分析如下:

	工程进度	备注
麻涌港区 4#、5#泊位相关工程	25%	工程进度按工程投入占预算比例计算
麻涌港区 2#、3#泊位散粮仓及相关工程及设备	29%	工程进度按工程投入占预算比例计算
泊位延长工程	91%	工程进度按工程投入占预算比例计算

财务报表附注

2012 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)

(14) 无形资产

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
原价合计	1,534,462,503	937,500	-	1,535,400,003
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	23,073,628	937,500	-	24,011,128
海域使用权	72,886,137	-	-	72,886,137
累计摊销合计	495,535,611	19,385,916	-	514,921,527
土地使用权-租入(a)	472,044,114	17,881,054	-	489,925,168
土地使用权-购入	1,842,939	193,432	-	2,036,371
电脑软件	18,512,742	497,430	-	19,010,172
海域使用权	3,135,816	814,000	-	3,949,816
账面价值合计	1,038,926,892	-	-	1,020,478,476
土地使用权-租入(a)	947,115,435	-	-	929,234,381
土地使用权-购入	17,500,250	-	-	17,306,818
电脑软件	4,560,886	-	-	5,000,956
海域使用权	69,750,321	-	-	68,936,321

2012 年上半年度无形资产的摊销金额为 19,385,916 元(2011 年上半年度: 19,244,482 元)。

- (a) 包括通过长期租用方式及改制时自南山集团取得的赤湾港区内 757,638 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 703,324,348 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，现有位于该等土地之房屋建筑物均尚未取得房地产证。

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

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

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

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(15) 商誉

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
赤集公司	<u>10,858,898</u>	-	-	<u>10,858,898</u>

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

(a) 减值

分摊至本集团内资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2012 年 06 月 30 日	2011 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 - 中国大陆地区
增长率	0%
毛利率	48%
折现率	13.2%

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

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

	2011 年				2012 年		剩余摊 销年限
	12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	6 月 30 日	原始成本	
铜鼓航道建设费用(a)	57,181,711	-	(922,286)	-	56,259,425	64,560,000	30 年
前海堆场	2,416,368	-	(604,092)	-	1,812,276	5,537,510	1 年
高尔夫球会会员证支出	1,896,631	-	(121,272)	-	1,775,359	2,443,549	1-9 年
房屋装修费	343,822	-	(71,488)	-	272,334	510,630	2-4 年
其他	650,000	60,000	-	-	710,000	710,000	4 年
	<u>62,488,532</u>	<u>60,000</u>	<u>(1,719,139)</u>	<u>-</u>	<u>60,829,394</u>	<u>73,761,689</u>	

- (a) 深圳市于2007年初开始建设铜鼓航道与蛇口港区、赤湾港区、妈湾港区、前海湾港区、大铲湾港区之间的衔接公用航道(下称“铜鼓航道”)。根据市政府有关决议，铜鼓航道的浚深费用以“企业投资为主，政府补贴为辅”，具体出资比例按照企业承担60%，政府出资40%的原则执行。其中，企业出资部分由深圳西部港区各码头公司承担35%，并综合考虑各码头功能分工、岸线长度、靠泊船型等因素后在各码头公司之间分摊。本集团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

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
岸线使用权(a)	36,375,000	36,375,000
土地使用权(a)	85,463,860	85,463,860
预付工程款	27,352,354	20,269,424
	<u>149,191,214</u>	<u>142,108,284</u>

- (a) 于2006年3月和10月及2007年11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》及其补充协议，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2012年6月30日，其他非流动资产主要是麻涌港区未取得权证的预付土地款、岸线款以及部分尚未开工的预付工程款。本集团已支付了购买该土地的首付款及第二、三期款项和第一至四期的岸线款。由于本集团尚未取得部分土地及岸线使用权的相关权属证明，相关预付款项列入其他非流动资产列示。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2012 年 06 月 30 日		2011 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	15,130,592	61,677,792	15,130,592	61,677,792
固定资产折旧和无形资产摊销	11,836,540	47,424,834	11,836,540	47,424,834
可抵扣亏损	19,257,203	82,249,048	19,205,338	82,041,588
预提费用	7,976,479	34,650,936	10,686,955	45,492,841
开办费	1,390,282	8,088,918	1,390,282	8,088,918
其他	2,114,419	9,444,637	2,114,419	9,444,637
	<u>57,705,515</u>	<u>243,536,165</u>	<u>60,364,126</u>	<u>254,170,610</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012 年 06 月 30 日		2011 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
固定资产折旧和无形资产摊销	1,113,207	4,452,828	1,113,207	4,452,828
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,187,500	4,750,000	1,142,500	4,570,000
	<u>2,300,707</u>	<u>9,202,828</u>	<u>2,255,707</u>	<u>9,022,828</u>

(c) 经抵销的递延所得税资产及递延所得税负债

	2012 年 06 月 30 日		2011 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	15,130,592	61,677,792	15,130,592	61,677,792
固定资产折旧和无形资产摊销	10,723,333	42,972,006	10,723,333	42,972,006
可抵扣亏损	19,257,203	82,249,048	19,205,338	82,041,588
预提费用	7,976,479	34,650,936	10,686,955	45,492,841
开办费	1,390,282	8,088,918	1,390,282	8,088,918
其他	2,114,419	9,444,637	2,114,419	9,444,637
	<u>56,592,308</u>	<u>239,083,337</u>	<u>59,250,919</u>	<u>249,717,782</u>

	2012 年 06 月 30 日		2011 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	1,187,500	4,750,000	1,142,500	4,570,000

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(d) 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：

	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	10,648,895	8,573,918
可抵扣暂时性差异	-	-
	<u>10,648,895</u>	<u>8,573,918</u>

(e) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
2013	83,654	83,654
2014	379,817	379,817
2015	4,707,158	4,707,158
2016	5,478,266	3,403,289
	<u>10,648,895</u>	<u>8,573,918</u>

(19) 资产减值准备明细

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2012 年 6 月 30 日
			转回	转销	外币报表 折算差额	
坏账准备(附注五(4))	299,744	-	-	-	-	299,744
其中：应收账款坏账准备	49,391	-	-	-	-	49,391
其他应收款坏账准备	250,353	-	-	-	-	250,353
存货跌价准备(附注五(7))	792,118	-	-	-	-	792,118
其中：备品备件	792,118	-	-	-	-	792,118
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))	60,695,381	-	-	-	-	60,695,381
其中：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	-	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-	-
	<u>64,915,543</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>64,915,543</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行信用借款	<u>1,104,030,000</u>	<u>1,418,830,000</u>

以上银行借款为港币借款 1,363,000,000 元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 250,000,000 元; 港币 1,443,000,000 元), 折合人民币 1,104,030,000(2011 年 12 月 31 日: 港币借款折合人民币 1,168,830,000 元)。

短期借款中包含原币港币 160,000,000 元, 折合人民币 129,600,000 元的借款, 按合同期限为一年以上长期借款, 但因合同中含有银行可提前收回借款之条款, 故将其分类为短期借款。

于 2012 年 6 月 30 日, 短期借款的加权平均年利率为 4.61%(2011 年 12 月 31 日: 4.62%)。

已到期未偿还借款: 无。

(21) 应付票据

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>2,180,143</u>	<u>8,704,900</u>

于 2012 年 6 月 30 日, 预计将于一年内到期的金额为 2,180,143 元(2011 年 12 月 31 日: 8,704,900 元)。

(22) 应付账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付工程款	18,389,554	117,153,230
应付劳务费	25,804,065	21,681,108
应付材料款	19,205,712	17,550,367
应付租金	3,871,885	1,632,036
应付设备款	7,484,311	2,096,213
	<u>74,755,527</u>	<u>160,112,954</u>

(a) 于 2012 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(2011 年 12 月 31 日: 同)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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:

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
南山集团	7,190,209	5,002,068
深圳海勤工程监理有限公司	3,012,227	5,062,227
招商局信息技术	845,490	1,302,441
深圳市旭勤实业发展有限公司	274,989	319,058
深圳市南天油粕工业有限公司	136,179	163,201
	<u>11,459,094</u>	<u>11,848,995</u>

于 2012 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 8,850,940 元(2011 年 12 月 31 日：32,535,258 元)，主要为应付工程及监理款，鉴于工程尚未验收完成，该款项尚未进行最后清算。截至本财务报表批准报出日未无款项支付。

(c) 应付账款中包括以下外币余额:

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	8,074	6.30	50,865	8,072	6.30	50,854
港元	2,239,012	0.81	1,813,600	1,536,872	0.81	1,244,866
			<u>1,864,465</u>			<u>1,295,720</u>

(23) 预收款项

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
预收劳务款	<u>6,106,710</u>	<u>5,045,311</u>

(a) 预收款账龄分析如下:

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内(含 1 年)	5,982,022	98%	5,029,561	100%
1-2 年(含 2 年)	108,938	2%	-	0%
2-3 年(含 3 年)	-	0%	-	0%
3 年以上	15,750	0%	15,750	0%
	<u>6,106,710</u>	<u>100%</u>	<u>5,045,311</u>	<u>100%</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 预收款项(续)

- (b) 于 2012 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。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日，并无预收关联方的预收款项(2011 年 12 月 31 日：无)。
- (d) 于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项 15,750 元为售车预收款，鉴于车辆尚未移交，该款项尚未结清(2011 年 12 月 31 日：同上)。

(24) 应付职工薪酬

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	45,932,651	75,704,584	(90,264,295)	31,372,940
职工福利费	-	2,648,269	(2,648,269)	-
社会保险费	9,852	9,879,686	(9,889,538)	-
其中：医疗保险费	-	2,722,616	(2,722,616)	-
基本养老保险	-	6,384,158	(6,384,158)	-
失业保险费	-	140,298	(140,298)	-
工伤保险费	9,852	414,884	(424,736)	-
生育保险费	-	217,730	(217,730)	-
企业年金*	-	3,594,280	(3,594,280)	-
住房公积金	-	6,039,162	(6,039,162)	-
工会经费和职工教育经费	10,003,364	3,881,245	(2,637,616)	11,246,993
	<u>55,945,867</u>	<u>101,747,226</u>	<u>(115,073,160)</u>	<u>42,619,933</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2012年6月30日，应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的金额 (2011年12月31日：无)。

根据本公司2011年5月27日2010年度股东大会之决议，董事会对本公司管理团队采取以年度净资产收益率为考核依据，按当年税后净利润总额为基数，对管理团队实行业绩奖励的办法。本公司本年度提取管理层业绩奖励10,112,903元(2011年：14,917,004元)，该金额已计入管理费用。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(25) 应交税费

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期已交	2012 年 6 月 30 日
企业所得税	92,480,983	82,097,786	(124,412,785)	50,165,984
预提所得税	20,572,808	-	-	20,572,808
营业税	5,266,425	30,433,726	(30,864,913)	4,835,238
增值税	141,918	1,026,986	(973,002)	195,902
其他税费	3,318,916	10,532,960	(11,247,657)	2,604,219
	<u>121,781,050</u>	<u>124,091,458</u>	<u>(167,498,357)</u>	<u>78,374,151</u>

(26) 应付利息

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付债券利息	4,701,370	-
短期借款应付利息	<u>1,390,572</u>	<u>1,637,790</u>
	<u>6,091,942</u>	<u>1,637,790</u>

(27) 应付股利

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
香港国际企业有限公司	207,726,574	207,726,574
海丰发展有限公司	157,434,877	157,434,877
南山集团	148,351,200	-
社会公众 A 股	37,596,120	-
社会公众 B 股	<u>71,958,172</u>	<u>-</u>
	<u>623,066,943</u>	<u>365,161,451</u>

于2012年6月30日，应付股利为本公司之子公司赤集公司根据其2011年利润分配方案应支付少数股东的现金股利和本公司2012年7月份分派的现金股利。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
暂收待付款	36,709,801	19,065,981
应缴保安费	7,288,542	17,101,361
专业服务费	3,000,000	2,610,000
收取的押金	1,755,158	1,720,908
应付劳务费	646,211	1,407,531
应付职工款	849,530	1,225,285
保险理赔金	929,797	955,433
应付南山集团款	1,284,739	-
其他	6,246,398	6,722,794
	<u>58,710,176</u>	<u>50,809,293</u>

(a) 其他应付款账龄分析如下：

账龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	52,551,277	90%	44,356,691	87%
1-2 年(含 2 年)	1,837,197	3%	2,583,466	5%
2-3 年(含 3 年)	3,280,835	6%	3,067,152	6%
3 年以上	1,040,867	1%	801,984	2%
	<u>58,710,176</u>	<u>100%</u>	<u>50,809,293</u>	<u>100%</u>

(b) 账龄超过 3 年的大额其他应付款：

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
深圳中油油品有限公司	60,000	业务押金
深圳市西湖华豫拖车公司	40,482	业务押金
深圳市讯通国际货运代理有限公司	27,790	业务押金
	<u>128,272</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(c) 年末余额较大之其他应付款情况：

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
广东中储粮收储经销有限公司	7,500,000	代收款
蛇口集装箱码头有限公司	3,920,160	暂收款
招商局信息技术	3,000,000	尚未支付
平南铁路运费客户	1,456,989	代收款
青岛雅苒商贸有限公司	1,026,750	暂收款
	<u>16,903,899</u>	

(d) 于 2012 年 6 月 30 日，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。

(e) 应付关联方的其他应付款：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
蛇口集装箱码头有限公司	3,920,160	-
招商局信息技术	3,000,000	-
南山集团	1,313,052	-
深圳妈湾港务有限公司	386,289	945,521
招商局保税物流有限公司	42,728	2,001,792
招商局国际（中国）投资有限公司	8,046	-
招商港务有限公司	2,790	-
深圳妈港仓码有限公司	664	31,963
招商局国际冷链（深圳）有限公司	-	64,200
	<u>8,673,729</u>	<u>3,043,476</u>

(f) 于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 4,682,135 元(2011 年 12 月 31 日：6,452,602 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款项支付。

(g) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	234,337	6.30	1,476,324	210,606	6.30	1,326,818
港元	188,696	0.81	152,844	720,320	0.81	583,459
			<u>1,629,168</u>			<u>1,910,277</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 一年内到期的非流动负债

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)	25,000,000	10,000,000
一年内到期的递延收益(附注五(32))	4,734,456	4,951,750
	<u>29,734,456</u>	<u>14,951,750</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	<u>25,000,000</u>	<u>10,000,000</u>

于 2012 年 6 月 30 日，一年内到期的非流动负债余额为子公司东莞深赤湾港务有限公司借入的人民币借款 25,000,000 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
	2011 年	2012 年						
南洋商业银行	10 月 21 日	4 月 20 日	人民币	7.245%	-	-	-	5,000,000
	2011 年	2012 年						
南洋商业银行	10 月 21 日	10 月 20 日	人民币	6.9%	-	5,000,000	-	5,000,000
	2011 年 10	2013 年 4 月						
南洋商业银行	月 21 日	20 日	人民币	6.9%	-	10,000,000	-	-
	2012 年 2	2012 年 8 月 8						
南洋商业银行	月 9 日	日	人民币	6.9%	-	5,000,000	-	-
	2012 年 2	2013 年 2 月 8						
南洋商业银行	月 9 日	日	人民币	6.9%	-	5,000,000	-	-
						<u>25,000,000</u>		<u>10,000,000</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(30) 长期借款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款(a)	<u>170,000,000</u>	<u>90,000,000</u>

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	2012 年 6 月 30 日	
					外币金额	人民币金额
南洋商业银行	2011 年 10 月 21 日	2016 年 10 月 20 日	人民币	6.9%	-	80,000,000
南洋商业银行	2012 年 2 月 9 日	2017 年 2 月 8 日	人民币	6.9%	-	90,000,000

(b) 长期借款到期日分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一到二年	40,000,000	20,000,000
二到三年	42,500,000	20,000,000
三到四年	50,000,000	25,000,000
四年以上	<u>37,500,000</u>	<u>25,000,000</u>
	<u>170,000,000</u>	<u>90,000,000</u>

于 2012 年 06 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 7.06%。

(c) 未使用银行信贷额度

于 2012 年 06 月 30 日，本集团尚有下列未使用之银行信贷额度：

一年以内到期	1,907,600,000
一年至二年内到期	329,600,000
二年至三年内到期	1,200,000,000
三年以上到期	<u>400,000,000</u>
	<u>3,837,200,000</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(附注九)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 应付债券

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期增加	2012 年 6 月 30 日
公司债	-	496,142,466	-	496,142,466

债券相关信息如下：

	债券名称	原值	发行日期	债券期限	发行净额
公司债	11 赤湾 01	500,000,000	2012.4.26	5 年	496,000,000

债券利息列示如下：

	2011 年 12 月 31 日	应计利息	已付利息	2012 年 6 月 30 日
公司债	-	4,701,370	-	4,701,370

于 2012 年 4 月，本公司向社会公开平价发行总价为人民币 500,000,000 元的 5 年期公司债，票面利率为 5.28%，附第 3 年末投资者回售选择权、发行人赎回选择权及上调票面利率选择权，本债券为无担保债券。

(32) 专项应付款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
港建费返还款	83,901,108	81,790,541

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。

(33) 其他非流动负债

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
递延收益		
- 业务合同(a)	48,351,456	50,250,957
- 与资产相关的政府补助(b)	7,777,392	8,000,000
	56,128,848	58,250,957

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 其他非流动负债（续）

(a) 业务合同

2011 年 12 月 31 日

列入流动负债部分

4,951,750

列入长期负债部分

50,250,957

55,202,707

本年减少

(2,283,751)

减：列入流动负债部分

(4,567,500)

2012 年 6 月 30 日

48,351,456

剩余摊销年限

11-12 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

2011 年 12 月 31 日

原值

8,000,000

本年减少

(55,652)

减：列入流动负债部分

(166,956)

2012 年 6 月 30 日

7,777,392

剩余摊销年限

4-5 年

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。在 2012 年初，该政府补助相关的资产已达到预定可使用状态，因此开始摊销。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 股本

	2011 年 12 月 31 日	本期增减变动					小计	2012 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
有限售条件股份 -								
国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	790,929	-	-	-	(87,277)	(87,277)	703,652	
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	
自然人持股	790,929	-	-	-	(87,277)	(87,277)	703,652	
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	
自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	
	<u>790,929</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(87,277)</u>	<u>(87,277)</u>	<u>703,652</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	179,182,996	-	-	-	87,277	87,277	179,270,273	
	<u>643,972,801</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>87,277</u>	<u>87,277</u>	<u>644,060,078</u>	
	<u>644,763,730</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>644,763,730</u>	

截至2012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

2012 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) 股本(续)

	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动					2011 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	673,252	-	-	-	117,677	117,677	790,929
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
自然人持股	673,252	-	-	-	117,677	117,677	790,929
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>117,677</u>	<u>117,677</u>	<u>790,929</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	-	-	-	(117,677)	(117,677)	179,182,996
	<u>644,090,478</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(117,677)</u>	<u>(117,677)</u>	<u>643,972,801</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

2012 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) 资本公积

	2011 年		2012 年	
	12 月 31 日	本期增加/(减少)	本期减少	6 月 30 日
股本溢价	163,560,083	-	-	163,560,083
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))	4,570,000	180,000	-	4,750,000
- 递延所得税负债(附注五(18))	(1,142,500)	(45,000)	-	(1,187,500)
原制度资本公积转入(a)	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	2,019,605	-	-	2,019,605
	<u>166,226,055</u>	<u>135,000</u>	<u>-</u>	<u>166,361,055</u>

	2010 年		2011 年	
	12 月 31 日	本年增加/(减少)	本年减少	12 月 31 日
股本溢价	142,786,083	20,774,000	-	163,560,083
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动				
- 总额	5,520,000	(950,000)	-	4,570,000
- 递延所得税负债	(1,324,800)	182,300	-	(1,142,500)
原制度资本公积转入(a)	(2,781,133)	-	-	(2,781,133)
其他	709,605	1,310,000	-	2,019,605
	<u>144,909,755</u>	<u>21,316,300</u>	<u>-</u>	<u>166,226,055</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

2012 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)

(36) 盈余公积

	2011 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	<u>421,692,405</u>	<u>43,011,863</u>	<u>-</u>	<u>464,704,268</u>
	2010 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2011 年 12 月 31 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>

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2012年按2011年净利润的10%提取法定盈余公积金43,011,863元(2011年：38,122,001元)，不提取任意盈余公积金。

(37) 未分配利润

	2012 年上半年度		2011 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	2,248,722,001		2,079,724,472	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	222,035,234		505,645,137	-
减：提取法定盈余公积	(43,011,863)	10%	(38,122,001)	10%
应付普通股股利	<u>(257,905,492)</u>	56%	<u>(298,525,607)</u>	50%
年末未分配利润	<u>2,169,839,880</u>		<u>2,248,722,001</u>	

于2012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480,610,213元(2011年12月31日：480,610,213元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为0元(2011年上半年度：0元)。

根据 2012 年 5 月 28 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 4.00 元(含税)，按照已发行股份 644,763,730 股计算，共计 257,905,492 元(2011 年派发：298,525,607 元)。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(38) 少数股东权益

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
东莞港务	70,703,095	69,668,546
赤集	645,168,177	568,598,774
	<u>715,871,272</u>	<u>638,267,320</u>

(39) 营业收入和营业成本

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
主营业务收入	822,128,855	813,668,717
其他业务收入	31,975,335	31,314,857
	<u>854,104,190</u>	<u>844,983,574</u>
	2012 年上半年度	2011 年上半年度
主营业务成本	380,529,816	354,204,083
其他业务成本	3,964,343	5,604,991
	<u>384,494,159</u>	<u>359,809,074</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2012 年上半年度		2011 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	769,305,506	356,073,152	759,054,661	329,387,676
运输业务	66,634,790	43,968,944	68,602,368	43,857,182
代理及其他业务	5,700,839	-	5,052,463	-
各分部抵消	(19,512,280)	(19,512,280)	(19,040,775)	(19,040,775)
	<u>822,128,855</u>	<u>380,529,816</u>	<u>813,668,717</u>	<u>354,204,083</u>

按地区分析如下：

	2012 年上半年度		2011 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
中国大陆	818,920,652	380,529,816	810,804,713	354,204,083
香港	3,208,203	-	2,864,004	-
	<u>822,128,855</u>	<u>380,529,816</u>	<u>813,668,717</u>	<u>354,204,083</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年上半年度		2011 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	12,661,879	1,218,808	11,866,087	1,090,971
港口配套服务	8,098,776	791,942	8,268,912	1,244,159
保安费	4,528,590	-	5,227,930	-
材料销售	1,403,643	-	1,065,715	-
代理费	1,122,985	963,119	2,455,045	1,616,614
单证费	607,375	-	456,991	-
其他	3,552,087	990,474	1,974,177	1,653,247
	<u>31,975,335</u>	<u>3,964,343</u>	<u>31,314,857</u>	<u>5,604,991</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 营业收入和营业成本(续)

(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 449,271,227 元(2011 年上半年度: 519,367,626 元), 占本集团全部营业收入的比例为 53%(2011 年上半年度: 61%), 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	235,918,655	28%
B 客户	133,277,747	16%
C 客户	49,410,291	6%
K 客户	15,816,831	2%
L 客户	14,847,703	2%
	<u>449,271,227</u>	<u>53%</u>

(40) 营业税金及附加

	2012 年上半年度	2011 年上半年度	计缴标准
营业税	30,310,249	31,161,389	见附注三
城市维护建设税	2,143,546	2,188,931	见附注三
教育费附加	1,537,748	1,404,818	见附注三
其他	228,869	237,308	
	<u>34,220,412</u>	<u>34,992,446</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 管理费用

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
职工薪酬	43,924,077	45,991,777
水电及物管费	5,112,680	4,051,958
折旧及摊销	4,352,977	4,723,026
业务招待费	2,979,329	3,083,598
保险费	2,731,429	2,532,314
装饰修理费	2,389,165	2,554,029
交通费	2,141,609	2,022,448
通讯费	1,804,721	1,741,015
专业服务费	1,138,214	2,300,184
租金	968,034	804,083
其他	6,646,083	7,108,528
	<u>74,188,318</u>	<u>76,912,960</u>

(42) 财务费用/(收入)—净额

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
利息支出	44,332,584	26,751,845
减：已资本化的利息费用	(4,023,241)	(194,609)
减：利息收入	(4,016,400)	(3,144,709)
汇兑损益	(1,077,679)	4,009,335
其他	462,762	1,184,082
	<u>35,678,026</u>	<u>28,605,944</u>

汇兑损益主要是由港币银行借款引起的汇兑收益。

(43) 投资收益

	2012 年上半年度	2011 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))	39,695,608	58,084,197
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	360,000
	<u>39,695,608</u>	<u>58,444,197</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

2012 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)

(43) 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：

	2012 年上半年度	2011 年上半年度	本年比上年增减变动的的原因
MPIL	24,440,935	42,044,346	被投资单位业绩下降
中海港务(莱州)有限公司	12,807,510	16,044,387	被投资单位业绩下降
招商局信息技术	1,094,158	(296,450)	被投资单位业绩提升
招商局保税物流	1,353,005	291,914	被投资单位逐步投入运营且其经营环境显著改善
	<u>39,695,608</u>	<u>58,084,197</u>	

(44) 营业外收入

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
非流动资产处置利得	1,202,372	70,135
其中：无形资产处置利得	-	-
固定资产处置利得	1,202,372	70,135
政府补助(a)	411,252	-
其他	1,889,935	216,968
	<u>3,503,559</u>	<u>287,103</u>

(a) 政府补助明细

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
中央预算投资资金	55,652	-
商贸流通业发展金	355,600	-
	<u>411,252</u>	<u>-</u>

(45) 营业外支出

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
非流动资产处置损失	104,100	67,124
其中：固定资产处置损失	104,100	67,124
对外捐赠	10,000	17,000
罚款支出	197	290
其它	80,521	12,889
	<u>194,818</u>	<u>97,303</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(46) 所得税费用

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,229,827	66,211,679
递延所得税	2,658,611	580,780
	<u>68,888,438</u>	<u>66,792,459</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：

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
利润总额	<u>368,527,624</u>	<u>403,297,147</u>
按适用税率 25%(2011 年：24%)计算的所得税	92,131,906	96,791,315
税收优惠期及税率变动的的影响	(11,239,155)	(16,059,656)
非应纳税收入	(12,287,587)	(14,026,607)
在其他纳税区域适用不同税率的影响	(235,470)	(318,739)
未确认递延所得税的可抵扣亏损	518,744	406,146
所得税费用	<u>68,888,438</u>	<u>66,792,459</u>

(47) 政府补助

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
收到的与资产相关的政府补助：	-	-
项目专项补助	411,252	-
小计	<u>411,252</u>	<u>-</u>
收到的与收益相关的政府补助：	-	-
其他	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	411,252	-
减：计入递延收益的政府补助	-	-
计入当期损益的政府补助	<u>411,252</u>	<u>-</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 借款费用

项目	资本化率	资本化金额
麻涌港区 2#、3#泊位散粮仓及相关工程及设备	6.22%	3,873,839
拖轮建造	6.00%	149,402

(49) 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：

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	222,035,234	258,357,428
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		
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	0.344	0.401

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2012年上半年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011年上半年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(50) 其他综合收益

	2012年上半年度	2011年上半年度
可供出售金融资产产生的收益/(损失)金额	180,000	(1,230,000)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>(45,000)</u>	<u>295,200</u>
小计	135,000	(934,800)
被投资单位其他所有者权益变动	<u>-</u>	<u>-</u>
外币财务报表折算差额	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>135,000</u>	<u>(934,800)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(51) 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

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
港建费返还	3,141,162	7,458,725
利息收入	3,403,092	5,419,544
政府补助	355,600	-
其他	2,662,013	382,164
	<u>9,561,867</u>	<u>13,260,433</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
办公费及水电费	8,370,511	6,892,098
口岸费	3,667,103	1,800,919
招待费	3,012,456	2,918,335
车辆杂费支出	2,124,537	2,344,176
财产保险费	1,957,875	2,861,214
咨询及审计费	1,658,100	1,856,663
差旅费	1,239,619	1,073,977
广告展览费	97,605	80,383
其他	180,752	6,207,092
	<u>22,308,558</u>	<u>26,034,857</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(52) 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

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
净利润	299,639,186	336,504,688
加：资产减值准备计提	-	-
固定资产折旧	81,805,400	80,579,340
投资性房地产折旧/摊销	607,877	658,922
无形资产摊销	19,385,916	19,244,482
长期待摊费用摊销	1,719,139	1,684,637
处置固定资产和无形资产的损失	(1,292,535)	(70,135)
财务费用	40,309,343	26,557,236
投资收益	(39,695,608)	(58,444,197)
递延所得税资产增加	2,658,611	580,781
存货的减少	329,674	(1,496,820)
经营性应收项目的(增加)/减少	1,653,382	(88,047,570)
经营性应付项目的减少/(增加)	(58,133,084)	(16,370,519)
经营活动产生的现金流量净额	<u>348,987,301</u>	<u>301,380,845</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
现金的年末余额	790,131,255	923,185,625
减：现金的年初余额	<u>(478,788,943)</u>	<u>(781,720,083)</u>
现金净增加额	<u>311,342,312</u>	<u>141,465,542</u>

(b) 现金及现金等价物

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	22,127	14,035
可随时用于支付的银行存款	788,715,725	477,302,272
可随时用于支付的其他货币资金	1,393,403	1,472,636
年末现金及现金等价物余额	<u>790,131,255</u>	<u>478,788,943</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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有不同的客户群及需要不同的市场战略，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

2012 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) 2012 年上半年度及 2012 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	797,795,156	47,122,509	9,186,525	-	-	854,104,190
分部间交易收入	-	19,512,280	-	-	(19,512,280)	-
利息收入	1,599,852	9,659	1,376	2,405,513	-	4,016,400
利息费用	58,514,985	664,821	-	(18,870,463)	-	40,309,343
对联营和合营企业的投资收益	37,248,445	-	2,447,163	-	-	39,695,608
资产减值损失	-	-	-	-	-	-
折旧费和摊销费	(98,022,938)	(5,445,174)	(50,220)	-	-	(103,518,332)
利润总额	391,964,702	16,546,107	2,880,964	(42,864,149)	-	368,527,624
所得税费用	(70,805,732)	(4,118,529)	(251,938)	6,287,761	-	(68,888,438)
净利润	321,158,970	12,427,578	2,629,026	(36,576,388)	-	299,639,186
资产总额	6,675,903,245	223,969,034	336,991,591	(222,729,554)	(33,171,648)	6,980,962,668
负债总额	608,600,307	50,192,525	18,218,845	2,189,189,874	(33,171,648)	2,833,029,903
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,155,731,958	-	306,910,870	-	-	1,462,642,828
长期股权投资以外的其他非流动资产净增加额	74,874,109	727,101	(35,573)	1,684,041	-	77,249,678

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 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
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净增加额	186,267,306	16,097,838	(35,715)	6,818,534	-	209,147,963

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

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

对外交易收入	2012 年上半年度	2011 年上半年度
中国大陆	850,895,987	842,119,570
香港	3,208,203	2,864,004
	<u>854,104,190</u>	<u>844,983,574</u>
非流动资产总额	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日
中国大陆	5,845,198,623	5,431,792,752
香港	39,361	23,592
	<u>5,845,237,984</u>	<u>5,431,816,344</u>

本集团自被划分至装卸业务分部的前两大客户取得的营业收入总额为人民币 369,196,402 元，占本集团营业收入的 43%。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司及实际控制人情况

(a) 母公司及实际控制人基本情况

	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
招商局集团有限公司	国有独资企业	北京	傅育宁	水陆客货运输、港口及仓储业务、金融、酒店、旅游、房地产和其他	10000522-0

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) 母公司及实际控制人注册资本及其变化

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
南山集团	9 亿元	-	-	9 亿元
招商局集团有限公司	100.5 亿元	-	-	100.5 亿元

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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) 母公司及实际控制人情况(续)

(c) 母公司及实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

	2012 年 6 月 30 日		2011 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	57.52%	57.52%	57.52%	57.52%
招商局集团有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
合营企业 -								
中海港务(莱州)有限公司	中外合资企业	中国山东	李川	港口服务	17,640.77 万美元	40%	40%	61344937-X
联营企业 -								
招商局信息技术	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
招商局保税物流	中外合资企业	中国深圳	胡建华	仓储服务	7 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

2012 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
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
招商局保税物流	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
海星港口发展有限公司(“海星港口”)	见注	61884362-4
招商银行股份有限公司(“招商银行”)	见注	10001686-X
中海港务(莱州)有限公司(“中海莱州”)	本公司的合营企业	61344937-X
招商局国际(中国)投资有限公司(“招国际中投”)	见注	71786931-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

2012 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	2012 年上半年度		2011 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
蛇口集装箱	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	6,168,582	1.6%	4,560	0.0%
海星港口	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	1,666,125	0.4%	-	-
南天油粕	接受劳务	装卸劳务	双方协商确定	1,181,102	0.3%	-	-
旭勤实业	接受劳务	土建工程	双方协商确定	263,063	0.4%	827,000	100.0%

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	2012 年上半年度		2011 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	7,079,174	1.0%	7,040,072	1.0%
妈港仓码	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	4,851,242	10.3%	6,795,332	14.0%
妈湾港务	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	1,689,056	3.6%	3,439,489	7.0%
招商局保税物流	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	1,452,340	3.1%	1,606,240	3.0%
蛇口集装箱	提供劳务	陆路运输等	双方协商确定	814,450	1.7%	120,200	0.2%
南海粮食	提供劳务	装卸劳务	双方协商确定	576,616	0.1%	792,553	0.1%

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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	2012 上半年确认的租赁收益
赤集	南海粮食	办公土地	2012 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	2,132,690
赤集	招商局保税物流	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	2011 年 1 月	2011 年 12 月	双方协商确定	4,875,255
						7,967,945

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	2012 上半年确认的租赁费
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	19,855,389
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	2,790,927
南天油粕	港运粮食	堆场	2012 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	1,181,102
招商港务	赤集	堆场	2012 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	1,200,000
石油基地	本公司	土地，建筑物	2012 年 1 月	2012 年 12 月	双方协商确定	751,952
						48,178,679

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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：

		2012 年 6 月 30 日		2011 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	60,066,581	-	58,812,732	-
应收账款	南海粮食	1,163,142	-	1,368,092	-
	石油基地	971,250	-	-	-
	招商局保税物流	429,604	-	378,384	-
	蛇口集装箱	224,200	-	6,500	-
	妈湾港务	83,103	-	335,669	-
	妈港仓码	73,460	-	682,266	-
	南天油粕	62,928	-	-	-
	中海莱州	-	-	539,724	-
		<u>3,007,687</u>	<u>-</u>	<u>3,310,635</u>	<u>-</u>
其他应收款	招商局保税物流	2,070,310	-	2,622,178	-
	妈湾港务	1,339,664	-	898,479	-
	妈港仓码	784,707	-	308,451	-
	蛇口集装箱	354,744	-	187,102	-
	旭勤实业	320,000	(192,000)	320,000	(192,000)
	石油基地	135,622	-	135,622	-
	招商局国际冷链	25,295	-	48,645	-
		<u>5,030,342</u>	<u>(192,000)</u>	<u>4,520,477</u>	<u>(192,000)</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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：

		2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付账款	海勤监理	3,012,227	5,062,227
	南山集团(a)	7,190,209	5,002,068
	招商局信息技术	845,490	1,302,441
	旭勤实业	274,989	319,058
	南天油粕	136,179	163,201
		<u>11,459,094</u>	<u>11,848,995</u>
其他应付款	蛇口集装箱	3,920,160	-
	招商局信息技术	3,000,000	-
	南山集团	1,313,052	-
	妈湾港务(b)	386,289	945,521
	招商局保税物流	42,728	2,001,792
	招国际中投	8,046	-
	招商港务	2,790	-
	妈港仓码(b)	664	31,963
	招商局国际冷链	-	64,200
		<u>8,673,729</u>	<u>3,043,476</u>

(a) 该等款项的产生是由于南山集团向本集团收取电费，再向供电局支付。两者定价基本一致。

(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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 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)

(7) 关联方承诺

		2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
租赁			
- 租入	石油基地	919,731	1,812,018
	招商港务	1,200,000	2,400,000
	南山集团	1,382,733	2,765,466
		<u>3,502,464</u>	<u>6,977,484</u>
- 租出	石油基地	5,870,000	11,740,000
	南海粮食	2,132,690	4,265,380
		<u>8,002,690</u>	<u>16,005,380</u>

八 或有事项

无

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
土地及岸线使用权	121,730,499	109,874,895
机器设备	66,413,385	83,887,000
港务设施	404,742,279	250,404,509
	<u>592,886,163</u>	<u>444,166,404</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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	7,986,080	7,966,481
一至二年	830,304	830,341
二至三年	830,304	830,341
三年以上	2,146,622	2,281,452
	<u>11,793,310</u>	<u>11,908,615</u>

(3) 前期承诺履行情况

本集团 2012 年 6 月 30 日之资本性支出承诺、经营租赁承诺及对外投资承诺如约履行。

十 资产负债表日后事项

无

十一 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。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 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 2012 年 6 月 30 日及 2011 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：

	2012 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	57,381,529	13,080,847	70,462,376
应收款项	4,162,197	29,326,642	33,488,839
	<u>61,543,726</u>	<u>42,407,489</u>	<u>103,951,215</u>
外币金融负债 -			
短期借款	1,104,030,000	-	1,104,030,000
应付款项	2,486,875	1,527,189	4,014,064
	<u>1,106,516,875</u>	<u>1,527,189</u>	<u>1,108,044,064</u>
	2011 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	160,166,594	25,153,257	185,319,851
应收款项	1,064,631	31,409,683	32,474,314
	<u>161,231,225</u>	<u>56,562,940</u>	<u>217,794,165</u>
外币金融负债 -			
短期借款	1,168,830,000	-	1,168,830,000
应付款项	3,466,115	1,377,672	4,843,787
	<u>1,172,296,115</u>	<u>1,377,672</u>	<u>1,173,673,787</u>

于 2012 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%，其他因素保持不变，则本集团将增加/减少净利润约 47,813,945 元(2011 年 12 月 31 日 5%情况下：约 37,914,933 元)。

十一 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 2012 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 2012 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 5,945,190 元(2011 年 12 月 31 日上升或下降 50 个基点情况下：约 288,609 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

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 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和预测还款日列示如下：

	2012 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	790,131,255	-	-	-	790,131,255
应收款项	253,257,652	-	-	-	253,257,652
可供出售金融资产	5,870,000	-	-	-	5,870,000
	<u>1,049,258,907</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,049,258,907</u>
金融负债 -					
短期借款	1,104,030,000	-	-	-	1,104,030,000
应付款项	764,229,730	-	-	-	764,229,730
长期借款	111,855,996	72,056,389	-	-	183,912,385
应付债券	31,029,041	26,327,671	558,485,041	-	615,841,753
	<u>2,011,144,767</u>	<u>98,384,060</u>	<u>558,485,041</u>	<u>-</u>	<u>2,668,013,868</u>
	2011 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	478,788,943	-	-	-	478,788,943
应收款项	242,930,624	-	-	-	242,930,624
可供出售金融资产	5,690,000	-	-	-	5,690,000
	<u>727,409,567</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>727,409,567</u>
金融负债 -					
短期借款	1,418,830,000	-	-	-	1,418,830,000
应付款项	581,353,690	-	-	-	581,353,690
长期借款	90,000,000	4,084,989	4,376,774	-	98,461,763
	<u>2,090,183,690</u>	<u>4,084,989</u>	<u>4,376,774</u>	<u>-</u>	<u>2,098,645,453</u>

由于本集团借款多为短期银行借款，故于 2012 年 6 月 30 日，本集团之流动负债超过流动资产计人民币 952,407,605 元。

于 2012 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	1,907,600,100
一年至二年内到期	329,600,000
二年至三年内到期	1,200,000,000
三年以上到期	400,000,000
	<u>3,837,200,000</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(附注九)。

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 年度的财务报表。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 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 2012 年及 2011 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：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
金融资产 -		
可供出售金融资产	<u>5,870,000</u>	<u>5,690,000</u>

十二 以公允价值计量的资产和负债

	2011 年 12 月 31 日	本报告期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本报告期计提 的减值	2012 年 6 月 30 日
金融资产 -					
可供出售金融资产	<u>5,690,000</u>	-	135,000	-	<u>5,870,000</u>

十三 外币金融资产和外币金融负债

	2011 年 12 月 31 日	本期 计提的减值	2012 年 6 月 30 日
金融资产 -			
贷款和应收款	<u>217,794,165</u>	-	<u>103,951,215</u>
金融负债	<u>1,173,673,787</u>	-	<u>1,108,044,064</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	<u>27,399,639</u>	<u>16,623,725</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	<u>27,399,639</u>	<u>16,623,725</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	17,098,099	62%	-	-	12,930,685	78%	-	-
按组合计提坏账准备	10,301,540	38%	-	-	3,693,040	22%	-	-
	<u>27,399,639</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,623,725</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 2012 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：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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>10,301,540</u>	<u>38%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,639,040</u>	<u>22%</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

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(g) 2012 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(2011 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	4,862,562	一年以内	18%
G 客户	第三方	4,410,721	一年以内	16%
H 客户	第三方	4,297,342	一年以内	16%
I 客户	第三方	1,888,237	一年以内	7%
J 客户	第三方	1,639,237	一年以内	6%
		<u>17,098,099</u>		<u>62%</u>

(i) 于 2012 年 06 月 30 日和 2011 年 12 月 31 日，并无应收关联方的应收账款。

(2) 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
子公司借款	271,963,976	239,270,156
其他	5,048,856	4,128,109
	<u>277,012,832</u>	<u>243,398,265</u>
减：坏账准备	(141,728)	(141,728)
	<u>276,871,104</u>	<u>243,256,537</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	276,450,934	242,395,966
一到二年	42,149	486,070
二到三年	3,520	150
三年以上	516,229	516,079
	<u>277,012,832</u>	<u>243,398,265</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 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：

	2012 年 06 月 30 日				2011 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	274,233,928	99%	-	-	241,923,908	99%	-	-
按组合计提坏账准备	2,778,904	1%	(141,728)	5.1%	1,474,357	1%	(141,728)	9.6%
	277,012,832	100%	(141,728)	0.1%	243,398,265	100%	(141,728)	0.1%

管理层认为其他应收款前五名归属于“单项金额重大”类。

(c) 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：

	2012 年 6 月 30 日				2011 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	2,217,006	1%	-	-	855,515	0%	-	-
一到二年	425,606	0%	(39,108)	9.1%	486,070	0%	(39,108)	8.05%
二到三年	3,520	0%	(30)	0.9%	150	0%	(30)	20.0%
三年以上	132,772	0%	(102,590)	77.3%	132,622	0%	(102,590)	77.4%
	2,778,904	1%	(141,728)	5.1%	1,474,357	1%	(141,728)	9.6%

(d) 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。

(e) 并无本年度核销其他应收款。

十四 公司财务报表附注(续)

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(2) 其他应收款(续)

(f) 于 2012 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(2011 年 12 月 31 日：无)。

(g) 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
东莞港务	本集团的子公司	170,400,000	一年以内	62%
东莞码头	本公司的子公司	67,500,000	一年以内	24%
船运公司	本公司的子公司	33,003,976	一到两年	12%
港航香港	本公司的子公司	2,269,952	一年以内	1%
国际货代	本公司的子公司	1,060,000	三年以上	0%
		<u>274,233,928</u>		<u>99%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	2012 年 6 月 31 日			2011 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
东莞港务	本集团的子公司	170,400,000	62%	-	206,000,000	85%	-
东莞码头	本公司的子公司	67,500,000	24%	-	-	-	-
船运公司	本公司的子公司	33,003,976	12%	-	32,210,156	13%	-
港航香港	本公司的子公司	2,269,952	1%	-	2,270,295	1%	-
国际货代	本公司的子公司	1,060,000	0%	-	1,060,000	0%	-
石油基地	受同一母公司控制	135,622	0%	-	135,622	0%	-
		<u>274,369,550</u>	<u>99%</u>	<u>-</u>	<u>241,676,073</u>	<u>99%</u>	<u>-</u>

(3) 长期股权投资

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
子公司(a)	1,052,288,200	1,052,288,200
合营企业(b)	808,583,725	795,776,215
联营企业(c) – 无公开报价	141,913,620	140,142,959
其他长期股权投资(d)	17,037,500	17,037,500
	<u>2,019,823,045</u>	<u>2,005,244,874</u>
减：长期股权投资减值准备(e)	<u>(3,128,300)</u>	<u>(3,128,300)</u>
	<u>2,016,694,745</u>	<u>2,002,116,574</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

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 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	2011 年 12 月 31 日	本期增减 变动	2012 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	本期计提 减值准备	本期宣告分派 的现金股利
码头公司	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95%	95%	不适用	-	-	-
国际货代	成本法	5,500,000	5,500,000	-	5,500,000	100%	100%	不适用	-	-	-
港集公司	成本法	250,920,000	250,920,000	-	250,920,000	84.98%	84.98%	不适用	-	-	-
货运公司	成本法	7,000,000	7,000,000	-	7,000,000	75%	75%	不适用	-	-	-
港航香港	成本法	1,070,000	1,070,000	-	1,070,000	100%	100%	不适用	-	-	-
船运公司	成本法	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	90%	90%	不适用	-	-	-
港运粮食	成本法	33,750,000	33,750,000	-	33,750,000	75%	75%	不适用	-	-	-
赤集	成本法	421,023,200	421,023,200	-	421,023,200	51%	51%	不适用	-	-	-
东莞港务	成本法	186,525,000	186,525,000	-	186,525,000	41.45%	41.45%	不适用	-	-	-
东莞码头	成本法	75,000,000	75,000,000	-	75,000,000	25%	25%	不适用	-	-	-
			<u>1,052,288,200</u>	<u>-</u>	<u>1,052,288,200</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(b) 合营企业

	核算 方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本期增减变动			2012 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	本期计提 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
中海莱州	权益法	749,655,300	<u>795,776,215</u>	<u>-</u>	<u>12,807,510</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>808,583,725</u>	40%	40%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本期增减变动				2012 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	本期计提 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						
招商局信息技术	权益法 1,875,000	11,664,263	-	1,094,158	-	-	12,758,421	23.16%	23.16%	不适用	-	-
招商局保税物流	权益法 140,000,000	128,478,696	-	676,503	-	-	129,155,199	20.00%	20.00%	不适用	-	-
		140,142,959	-	1,770,661	-	-	141,913,620				-	-

(d) 其他长期股权投资

核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本期增减 变动	2012 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	本期计提 减值准备	本期宣告分派 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)	-	-
		17,037,500	-	17,037,500				(3,128,300)	-	-

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(e) 长期股权投资减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 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>

(4) 营业收入和营业成本

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
主营业务收入	95,125,034	83,182,415
其他业务收入	13,097,460	10,292,954
	<u>108,222,494</u>	<u>93,475,369</u>

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
主营业务成本	68,047,814	61,435,910
其他业务成本	962,072	834,235
	<u>69,009,886</u>	<u>62,270,145</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务分析如下：

	2012 年上半年度		2011 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>95,125,034</u>	<u>68,047,814</u>	<u>83,182,415</u>	<u>61,435,910</u>

本公司业务均在中国大陆开展。

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年上半年度		2011 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	7,529,205	962,072	6,108,217	834,235
代理劳务收入	4,370,532	-	2,543,920	-
材料销售	35,983	-	508,509	-
单证费	334,960	-	314,264	-
港口配套服务	83,933	-	221,559	-
其他	742,847	-	596,485	-
	<u>13,097,460</u>	<u>962,072</u>	<u>10,292,954</u>	<u>834,235</u>

(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 47,828,589 元(2011 年上半年度: 48,376,291 元), 占本公司全部营业收入的比例为 44%(2011 年上半年度: 52%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
F 客户	14,787,429	14%
N 客户	13,035,327	12%
G 客户	7,901,190	7%
M 客户	6,255,099	6%
H 客户	5,849,544	5%
	<u>47,828,589</u>	<u>44%</u>

(5) 投资收益

	2012 年上半年度	2011 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)	14,578,171	15,614,034
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	360,000
对子公司贷款利息收益	2,677,112	8,207,310
	<u>17,255,283</u>	<u>24,181,344</u>

本公司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

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注(续)

(5) 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：

	2012 年上半年度	2011 年上半年度	本期比上期增减变动的原因
中海莱州	12,807,510	16,044,387	被投资单位业绩下降
招商局信息技术	1,094,158	(296,450)	被投资单位逐步投入运营减损且其经营环境显著改善
招商局保税物流	676,503	(133,903)	被投资单位逐步投入运营减损且其经营环境显著改善
	<u>14,578,171</u>	<u>15,614,034</u>	

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表附注

2012 年上半年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 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

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
净利润	(3,011,061)	2,219,063
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	6,807,460	6,222,570
投资性房地产折旧/摊销	294,465	529,528
无形资产摊销	1,864,781	1,563,242
长期待摊费用摊销	89,810	89,810
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(206,060)	(69,642)
财务(收入)/费用	28,020,064	20,308,106
投资收益	(14,578,171)	(24,181,344)
递延所得税资产增加	(568,226)	(1,962,481)
存货的减少/(增加)	(215,126)	30,855
经营性应收项目的减少/(增加)	(12,175,148)	(97,548,055)
经营性应付项目的增加/(减少)	(121,332,942)	239,055,918
经营活动产生的现金流量净额	<u>(115,010,154)</u>	<u>146,257,570</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
现金的年末余额	524,294,556	619,059,211
减：现金的年初余额	<u>(187,090,694)</u>	<u>(494,364,355)</u>
现金净增加额	<u>337,203,862</u>	<u>124,694,856</u>

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2012 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

	2012 年上半年度	2011 年上半年度
非流动资产处置损益	1,098,272	3,011
计入当期损益的政府补助	411,252	-
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	1,799,217	186,789
	<u>3,308,741</u>	<u>189,800</u>
所得税影响额	(191,754)	(35,120)
少数股东权益影响额(税后)	(716,299)	9,663
	<u>2,400,688</u>	<u>164,343</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	
	2012 年 上半年度	2011 年 上半年度	2012 年 上半年度	2011 年 上半年度	2012 年 上半年度	2011 年 上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	7.78%	0.344	0.401	0.344	0.401
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	7.78%	0.341	0.400	0.341	0.400

深圳赤湾港航股份有限公司

财务报表补充资料

2012 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：

		2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增/(减)(%)	比例
货币资金	1	790,131,255	478,788,943	65%	11%
应收票据	2	1,700,000	-	100%	-
预付款项	3	5,698,872	3,497,668	63%	0%
应收利息	4	576,788	51,667	1016%	0%
长期股权投资	5	1,476,552,028	1,436,856,420	3%	21%
固定资产	6	2,568,430,962	2,482,077,688	3%	37%
在建工程	7	524,825,660	517,818,144	1%	8%
无形资产	8	1,020,478,476	1,038,926,892	-2%	15%
短期借款	9	1,104,030,000	1,418,830,000	-22%	16%
应付票据	10	2,180,143	8,704,900	-75%	0%
应付账款	11	74,755,527	160,112,954	-53%	1%
应交税费	12	78,374,151	121,781,050	-36%	1%
应付利息	13	6,091,942	1,637,790	272%	0%
应付股利	14	623,066,943	365,161,451	71%	9%
一年内到期的非流动负债	15	29,734,456	14,951,750	98%	0%
长期借款	16	170,000,000	90,000,000	89%	2%
应付债券	17	496,142,466	-	100%	7%
		2012 年上半年	2011 年上半年		
营业收入	18	854,104,190	844,983,574	1%	232%
营业成本	19	(384,494,159)	(359,809,074)	7%	104%
管理费用	20	(74,188,318)	(76,912,960)	-4%	20%
投资收益	21	39,695,608	58,444,197	-32%	11%
营业外收入	22	3,503,559	287,103	1120%	1%
营业外支出	23	(194,818)	(97,303)	100%	0%
所得税费用	24	(68,888,438)	(66,792,459)	3%	19%

财务报表补充资料

2012 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)

1. 本年货币资金增加主要原因是经营与筹资活动产生的净现金流高于投资及工程项目净支出；
2. 主要是子公司为客户提供多变灵活服务，新增应收票据；
3. 子公司工程项目逐步开展进行，预付工程款项增加；
4. 主要是本集团新增定期存款产生应收利息；
5. 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；
6. 主要是部分资产达到预计可使用状态，由在建工程转入，使固定资产原值增加；
7. 主要是本报告期内，泊位延长、拖轮建造及麻涌港区部分工程尚未完工，故在建工程增加；
8. 主要是无形资产摊销导致无形资产净值减少；
9. 主要是本报告期偿还到期的短期借款；
10. 应付票据余额主要为用于日常经营活动结算而开具的银行承兑汇票；
11. 主要是子公司本报告期支付工程款进度款；
12. 主要是本报告期支付跨期企业所得税；
13. 本报告期新增公司债利息，导致应付利息增加；
14. 根据 5 月份股东大会决议，计提本集团应付 2011 年的现金红利；
15. 新增项目借款根据合同及银行收款计划书重分类为一年内到期的长期借款；
16. 主要是根据资金需求，同时考虑借款结构，增加部分长期借款；
17. 主要是本报告期发行第一期公司债，去年同期无；
18. 主要是本集团吞吐量同比上升 1%，营业收入同比增加；
19. 主要是人工成本及物价提升，导致营业成本同比上升；
20. 主要是包括高管人员长期激励在内雇员成本有所下降；
21. 主要是部分联营公司业绩下降，利润同比减少；
22. 主要是收到部分固定资产处置款及保险理赔款；
23. 主要是非流动资产处置损失增加；
24. 主要由于本年所得税税率提升。