

## 2014 年半年度财务会计报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,670,376,997.46	949,178,490.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,222,104.73	15,771,654.22
应收账款	480,349,215.22	337,400,146.86
预付款项	2,505,631.72	3,615,721.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	12,079,963.69	5,279,954.12
应收股利		100,000.00
其他应收款	63,306,011.46	39,221,616.91
买入返售金融资产		
存货	4,465,046.35	2,148,335.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,247,304,970.63	1,352,715,920.17

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	747,313,601.26	755,639,531.08
投资性房地产	152,970,748.64	155,911,888.46
固定资产	8,985,719,431.86	9,184,397,443.14
在建工程	6,749,499.59	20,905,360.33
工程物资		
固定资产清理	8,121.79	8,121.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	276,763,270.96	281,478,439.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	538,364.01	738,140.01
递延所得税资产	125,896,169.16	109,524,860.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,295,959,207.27	10,508,603,784.86
资产总计	12,543,264,177.90	11,861,319,705.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	75,401,748.34	51,459,312.47
预收款项	2,987,513.33	5,024,809.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	145,446,905.42	108,073,678.67
应交税费	40,028,750.45	83,560,059.78

应付利息	40,821,746.48	15,894,795.55
应付股利	400,000.00	200,000.00
其他应付款	1,471,687,818.02	1,441,648,479.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	507,034,973.13	
流动负债合计	2,283,809,455.17	1,705,861,135.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,372,661,909.80	2,334,514,381.98
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,870,232.67	7,850,592.18
非流动负债合计	2,379,532,142.47	2,342,364,974.16
负债合计	4,663,341,597.64	4,048,226,109.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,691,787,662.00	1,691,786,493.00
资本公积	1,310,616,696.09	1,314,053,197.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	683,226,912.44	683,226,912.44
一般风险准备		
未分配利润	4,178,000,067.16	4,102,500,643.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	7,863,631,337.69	7,791,567,246.86
少数股东权益	16,291,242.57	21,526,348.29
所有者权益（或股东权益）合计	7,879,922,580.26	7,813,093,595.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,543,264,177.90	11,861,319,705.03

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,662,834,840.51	916,803,787.46
交易性金融资产		
应收票据	14,222,104.73	15,771,654.22
应收账款	423,852,187.39	284,686,230.53
预付款项	98,908.00	1,007,281.00
应收利息	8,867,419.35	5,279,954.12
应收股利		3,900,000.00
其他应收款	61,603,157.60	34,166,519.37
存货	4,159,717.33	1,825,590.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,175,638,334.91	1,263,441,016.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,146,741,600.67	1,253,038,326.49
投资性房地产	152,970,748.64	155,911,888.46
固定资产	8,677,609,044.26	8,848,085,318.97
在建工程	6,266,673.66	20,217,574.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	273,172,717.98	277,446,210.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	123,516,233.39	107,203,854.75

其他非流动资产		
非流动资产合计	10,380,277,018.60	10,661,903,173.76
资产总计	12,555,915,353.51	11,925,344,190.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	29,886,527.02	29,766,819.04
预收款项	1,004,975.22	1,189,769.88
应付职工薪酬	126,391,179.40	95,899,610.90
应交税费	21,778,928.55	64,077,379.56
应付利息	40,821,746.48	17,716,847.56
应付股利		
其他应付款	1,746,441,601.96	1,743,432,438.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	507,034,973.13	
流动负债合计	2,473,359,931.76	1,952,082,865.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,372,661,909.80	2,334,514,381.98
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,910,763.68	6,795,074.17
非流动负债合计	2,378,572,673.48	2,341,309,456.15
负债合计	4,851,932,605.24	4,293,392,322.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,691,787,662.00	1,691,786,493.00
资本公积	1,302,074,076.44	1,302,620,648.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	683,226,912.44	683,226,912.44
一般风险准备		

未分配利润	4,026,894,097.39	3,954,317,814.79
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	7,703,982,748.27	7,631,951,868.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,555,915,353.51	11,925,344,190.62

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,412,888,192.97	1,212,156,857.73
其中：营业收入	1,412,888,192.97	1,212,156,857.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,218,531,093.78	770,882,582.61
其中：营业成本	1,079,471,259.59	709,880,594.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	27,228,298.68	20,012,631.85
销售费用	3,108,191.37	1,786,319.25
管理费用	41,962,783.01	40,573,374.03
财务费用	56,887,581.42	-7,532,535.20
资产减值损失	9,872,979.71	6,162,197.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,846,811.22	-6,702,629.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,844,901.16	-6,702,629.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,203,910.41	434,571,645.92

加：营业外收入	1,739,460.79	4,407,934.16
减：营业外支出	730,160.66	2,813,867.54
其中：非流动资产处置损失	47,232.01	830,749.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	197,213,210.54	436,165,712.54
减：所得税费用	67,327,666.67	109,747,955.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,885,543.87	326,417,756.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	125,942,369.70	322,551,882.63
少数股东损益	3,943,174.17	3,865,874.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0744	0.1908
（二）稀释每股收益	0.0744	0.1575
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	129,885,543.87	326,417,756.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,942,369.70	322,551,882.63
归属于少数股东的综合收益总额	3,943,174.17	3,865,874.05

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,060,423,443.28	807,419,304.40
减：营业成本	856,447,026.11	461,835,153.08
营业税金及附加	20,413,039.31	10,991,481.55
销售费用	3,108,191.37	1,786,319.25
管理费用	32,151,598.16	28,221,965.83
财务费用	59,545,197.23	-3,494,915.02
资产减值损失	8,848,482.64	5,644,257.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	79,292,374.18	-6,591,368.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,865,988.62	-6,591,368.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,202,282.64	295,843,673.99
加：营业外收入	1,441,616.86	2,221,161.00

减：营业外支出	634,255.75	2,561,730.75
其中：非流动资产处置损失	44,246.75	813,678.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,009,643.75	295,503,104.24
减：所得税费用	36,990,415.07	74,378,306.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,019,228.68	221,124,798.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	123,019,228.68	221,124,798.01

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,340,580,337.95	1,129,955,007.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,957,976.34	46,314,576.63
经营活动现金流入小计	1,423,538,314.29	1,176,269,583.77
购买商品、接受劳务支付的现金	399,548,530.74	305,732,889.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	314,104,948.01	299,474,067.81
支付的各项税费	178,499,342.57	177,356,142.53
支付其他与经营活动有关的现金	48,770,317.06	37,943,408.62
经营活动现金流出小计	940,923,138.38	820,506,508.57
经营活动产生的现金流量净额	482,615,175.91	355,763,075.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,327,647.55	11,988,447.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,528.60	263,956.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,519,176.15	92,252,403.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,637,417.66	430,217,940.62
投资支付的现金	632,234,230.67	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	837,871,648.33	430,217,940.62
投资活动产生的现金流量净额	-834,352,472.18	-337,965,537.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	499,465,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	499,465,000.00	
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,711,692.50	24,240,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,200,000.00	16,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,711,692.50	224,240,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	440,753,307.50	-224,240,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,735.31	35,687.75
五、现金及现金等价物净增加额	88,964,275.92	-206,406,774.20
加：期初现金及现金等价物余额	461,412,721.54	708,235,799.62
六、期末现金及现金等价物余额	550,376,997.46	501,829,025.42

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	973,020,148.16	772,718,719.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,985,565.70	16,386,113.89
经营活动现金流入小计	989,005,713.86	789,104,833.66
购买商品、接受劳务支付的现金	219,108,288.64	138,013,915.95
支付给职工以及为职工支付的现金	275,963,036.15	252,282,677.40
支付的各项税费	132,735,289.79	128,918,479.41
支付其他与经营活动有关的现金	46,474,031.91	66,412,036.46
经营活动现金流出小计	674,280,646.49	585,627,109.22
经营活动产生的现金流量净额	314,725,067.37	203,477,724.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	169,402,408.98	136,750,353.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,353.60	127,578.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	169,584,762.58	216,877,931.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,232,084.40	419,132,434.05
投资支付的现金	632,234,230.67	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	819,466,315.07	419,132,434.05

投资活动产生的现金流量净额	-649,881,552.49	-202,254,502.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	499,465,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	499,465,000.00	
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,511,692.50	7,640,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,511,692.50	207,640,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	448,953,307.50	-207,640,000.00
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	113,796,822.38	-206,416,778.14
加：期初现金及现金等价物余额	429,038,018.13	687,717,825.06
六、期末现金及现金等价物余额	542,834,840.51	481,301,046.92

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,691,786,493.00	1,314,053,197.88			683,226,912.44		4,102,500,643.54		21,526,348.29	7,813,093,595.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,691,786,493.00	1,314,053,197.88			683,226,912.44		4,102,500,643.54		21,526,348.29	7,813,093,595.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,169.00	-3,436,501.79					75,499,423.62		-5,235,105.72	66,828,985.11
（一）净利润		-2,889,929.92					125,942,369.70		3,943,174.17	126,995,613.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计		-2,889,929.92					125,942,369.70		3,943,174.17	126,995,613.95
（三）所有者投入和减少资本	1,169.00	-546,571.87							-778,279.89	-1,323,682.76
1. 所有者投入资本	1,169.00	4,626.37								5,795.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-551,198.24							-778,279.89	-1,329,478.13
（四）利润分配							-50,442,946.08		-8,400,000.00	-58,842,946.08
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-50,442,946.08		-8,400,000.00	-58,842,946.08
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,691,787,662.00	1,310,616,696.09			683,226,912.44		4,178,000,067.16		16,291,242.57	7,879,922,580.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,690,254,380.00	1,310,588,075.42			646,398,182.59		3,687,422,727.44		14,776,281.97	7,349,439,647.42
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,690,254,380.00	1,310,588,075.42			646,398,182.59		3,687,422,727.44		14,776,281.97	7,349,439,647.42

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,532,113.00	3,465,122.46			36,828,729.85		415,077,916.10		6,750,066.32	463,653,947.73
（一）净利润		-1,278,078.47					502,296,066.01		6,750,066.32	507,768,053.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计		-1,278,078.47					502,296,066.01		6,750,066.32	507,768,053.86
（三）所有者投入和减少资本	1,532,113.00	4,743,200.93								6,275,313.93
1. 所有者投入资本	1,532,113.00	5,845,597.41								7,377,710.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,102,396.48								-1,102,396.48
（四）利润分配					36,828,729.85		-87,218,149.91			-50,389,420.06
1. 提取盈余公积					36,828,729.85		-36,828,729.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,389,420.06			-50,389,420.06
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,691,786,493.00	1,314,053,197.88			683,226,912.44		4,102,500,643.54		21,526,348.29	7,813,093,595.15

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,691,786,493.00	1,302,620,648.31			683,226,912.44		3,954,317,814.79	7,631,951,868.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,691,786,493.00	1,302,620,648.31			683,226,912.44		3,954,317,814.79	7,631,951,868.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,169.00	-546,571.87					72,576,282.60	72,030,879.73
（一）净利润							123,019,228.68	123,019,228.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							123,019,228.68	123,019,228.68
（三）所有者投入和减少资本	1,169.00	-546,571.87						-545,402.87
1. 所有者投入资本	1,169.00	4,626.37						5,795.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-551,198.24						-551,198.24
（四）利润分配							-50,442,946.08	-50,442,946.08
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-50,442,946.08	-50,442,946.08
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,691,787,662.00	1,302,074,076.44			683,226,912.44		4,026,894,097.39	7,703,982,748.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,690,254,380.00	1,297,877,447.38			646,398,182.59		3,673,248,666.20	7,307,778,676.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,690,254,380.00	1,297,877,447.38			646,398,182.59		3,673,248,666.20	7,307,778,676.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,532,113.00	4,743,200.93			36,828,729.85		281,069,148.59	324,173,192.37
（一）净利润							368,287,298.50	368,287,298.50

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							368,287,298.50	368,287,298.50
(三) 所有者投入和减少资本	1,532,113.00	4,743,200.93						6,275,313.93
1. 所有者投入资本	1,532,113.00	5,845,597.41						7,377,710.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-1,102,396.48						-1,102,396.48
(四) 利润分配					36,828,729.85		-87,218,149.91	-50,389,420.06
1. 提取盈余公积					36,828,729.85		-36,828,729.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,389,420.06	-50,389,420.06
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,691,786,493.00	1,302,620,648.31			683,226,912.44		3,954,317,814.79	7,631,951,868.54

法定代表人：汪洋

主管会计工作负责人：秦长生

会计机构负责人：史晓梅

### 三、公司基本情况

深圳市机场股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是深圳市投资管理公司于1997年5月4日以深投（1997）83号文和深圳市证券管理办公室于1997年5月25日以深证办复（1997）40号文批复，由深圳机场（集团）公司（其前身为深圳机场公司，现名为深圳市机场（集团）有限公司，以下简称“机场集团”）作为独家发起人，将国家授权其持有的与航空客、货运输地面服务主业以及与机场配套服务和设施相关联的子公司、联营公司和附属机构的有关资产（扣除相关负债后）折价入股20,000万股，以社会募集方式设立的股份有限公司。

本公司经中国证券监督管理委员会于1998年3月1日以证监发字（1998）21号、22号文和深圳证券交易所深证发字[1998]78号文批准，1998年3月11日向社会公开发行境内上市内资股（A股）股票10,000万股（每股发行价6.38元，其中公司职工股425万股），并于1998年4月20日起在深圳证券交易所挂牌交易。1998年4月20日，社会公众股9,575万股在深圳证券交易所上市；425万股公司职工股于1998年10月21日在深圳证券交易所上市。

1998年4月10日，本公司领取了企业法人营业执照，执照号为深司字N41408，注册号为27954141-X，注册资本为人民币30,000万元。其实收股本同为人民币30,000万元，业经深圳信德会计师事务所以信德验资报字（1998）第03号验资报告验证。

1999年8月12日，经本公司临时股东大会决议，1999年中期实施资本公积金转增股本方案，即以1999年6月30日公司总股本30,000万股为基数，每10股转增5股，共增加股本15,000万股，其中社会公众股获转增股本5,000万股于1999年9月3日上市流通。转增后的股本和实收股本均为45,000万元，业经天健（信德）会计师事务所以信德验资报字（1999）第21号验资报告验证。

1999年12月5日，本公司换领了注册号为4403011037340的企业法人营业执照。

2000年4月12日和2000年7月31日，经财政部以财管字[2000]121号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]109号文批准，本公司向国有法人股股东和社会公众配售发行境内上市内资股-A股股票计4,989万股（每股发行价12.00元，其中公司高管股29,710股）。其中向社会公众配售的股票于2000年9月26日起在深圳证券交易所挂牌交易。本公司增加股份4,989万股，其中发起人股份增加1,989万股（以实物资产净值23,870.74万元入股），社会公众持有的已上市流通股份增加3,000万股。配股后的股本和实收股本均为49,989万元，业经天健（信德）会计师事务所以信德验资报字（2000）第19号验资报告验证。2001年2月18日，本公司换领了注册号为4403011037340的变更后企业法人营业执照。

2002年9月26日，本公司2002年度第一次临时股东大会决定，以截至2002年6月30日止的总股本49,989万股为基数，以资本公积按每10股转增6股，共增加股本29,993.40万股，其中社会公众股获转增股本10,800万股于9月3日上市流通。转增后的股本和实收资本均为79,982.40万元（其中，机场集团持有51,182.40万股国有法人股，占股份总额的63.99%；社会公众持有28,800万股，占股份总额的36.01%），业经深圳天健信德会计师事务所以信德验资报字（2002）第23号验资报告验证。2002年12月20日，本公司换领了注册号为4403011037340、执照号为深司字N41408的变更后企业法人营业执照。

2005年11月22日和2005年12月2日，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委[2005]706号《关于深圳市机场股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和本公司2005年度第二次临时股东大会决定，机场集团向方案实施股份变更登记日（2005年12月15日）登记在册的流通股股东每10股流通股支付2.6股股份，合计支付7,488万股股份。2005年12月16日，机场集团持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，同日，对价股份开始上市流通。股改后的股本和实收资本不变，即均为79,982.40万元，其中，机场集团持有43,694.40万股有限售条件的流通股，占股份总额的54.63%；高管持有255,951股有限售条件的流通股，占股份总额的0.03%；社会公众持有362,624,049股，占股份总额的45.34%。

2006年5月23日，本公司2005年度股东大会决定，以截至2005年12月31日止的总股本79,982.40万股为基数，以资本公积按每10股转增8股，共增加股本63,985.92万股。转增后的股本和实收资本均为143,968.32万元（其中，机场集团持有78,649.92万股有限售条件的流通股，占股份总额的54.63%；高管持有460,712股有限售条件的流通股，占股份总额的0.03%；社会公众持有652,723,288股，占股份总额的45.34%。），业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2006）第055号验资报告验证。2006年8月15日，本公司换领了注册号为4403011037340、执照号为深司字N41408的变更后企业法人营业执照。

2008年1月25日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司向深圳市机场（集团）有限公司发行新股购买资产的批复》（证监许可[2008]130号）文件，同意本公司向特定对象非公开发行股票购买资产，方案规定公司以每股4.90元，向机场集团发行普通股股票25,056万股，收购机场集团飞行区资产、航站区配套资产、物流园公司30%

的股权及相关土地使用权。2008年1月29日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了本次非公开发行股票的股权登记手续。上述普通股股票发行后，本公司股本和实收资本变更为169,024.32万元（其中：机场集团持有103,705.92万股有限售条件的流通股，占股份总额的61.36%），本次定向增发股票的工商变更手续已于2008年6月30日办理完成，换领了注册号为440301103462216、执照号为深司字N41408的变更后企业法人营业执照。

2011年7月15日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]989号），公司向原股东优先配售的方式公开发行20亿元可转换公司债券，每张面值100元，期限6年。经深圳证券交易所深证上[2011]238号文同意，公司20亿元可转换公司债券于2011年8月10日起在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数1,691,787,662股。

本公司的经营范围为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；航空客货地面运输及过港保障与服务；机场航空及辅助设备投资业务；进出口业务（凭批准证书经营）。

本公司提供的主要劳务为：向航空公司提供航空地面保障及航空地面代理服务业务，主要包括飞机起降及停场保障，机场飞行控制区的维护与运营管理，旅客的乘机、候机及进出港服务，航站楼商业及物业租赁业务、航空器的维护及辅助服务，航空货物的地面处理服务等。非航空业务包括航空物流业务、航空增值业务和航空广告业务。航空物流业务是指依托于航空主业延伸出的物流增值服务，主要包括航空物流园租赁与管理业务，航空货运代理服务、货物过站处理业务等。航空增值业务是指依托于航空主业延伸出的商业服务业务，主要包括机场航站楼户内户外广告业务、航站楼停车场运营、贵宾与高端旅客服务、机场码头运营管理、机场专线运营管理等。

本公司的母公司为深圳市机场（集团）有限公司，最终母公司为深圳市特区建设发展集团有限公司，最终控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月27日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司及子公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司及子公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无

**(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

无

**(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

无

**7、合并财务报表的编制方法****(1) 合并财务报表的编制方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和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。

本公司及子公司之间所有重大往来余额、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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

**8、现金及现金等价物的确定标准**

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司及子公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.

属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司及子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司及子公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司及子公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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。本公司及子公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分

摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司及子公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司及子公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司及子公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司及子公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司及子公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及子公司将金额为人民币 100 万元以上且账龄在一年以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司及子公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄给合	账龄分析法	应收款项账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	本公司及子公司将金额为人民币 100 万元以下且账龄在一年以上的应收款项确认为单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	公司及子公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料和低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司及子公司实际支付的现金购买价款、本公司及子公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司及子公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司及子公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司及子公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司及子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司及子公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司及子公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司及子公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-35	4	2.74-4.80
其中：跑道及停机坪	35	4	2.74
码头及航道	25	4	3.84
固定资产装修	3-5	0	20.0-33.3
机器设备	10-20	4	4.80-9.60
其中：货物处理系统	20	4	4.80
客货电梯	20	4	4.80
登机桥	20	4	4.80
行李系统	20	4	4.80
安检设备	10	4	9.60
干式变频器	20	4	4.80
普佳变频器	10	4	9.60
中央空调	10	4	9.60
值机柜台	10	4	9.60
高压环网柜	10	4	9.60
低压开关柜	10	4	9.60
运输工具	8-10	4	9.60-12.00
其中：特种车辆	10	4	9.60
电子及其他设备	6	4	16.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司及子公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。本公司可转债采用的实际利率按照市场上发行的可比债券的利率确定折现率,并考虑发行费用进行计算。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司及子公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司及子公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、附回购条件的资产转让

无

## 21、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司及子公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值的确认按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 23、回购本公司股份

无

### 24、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品收入的实现。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

#### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司及子公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入计入当期损益。

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

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

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

1) 旅客过港服务费由本公司占95%、机场集团占5%调整为本公司占100%；

2) 起降费（含第一、第二跑道）按如下方式划分：

①第二条跑道投入使用（2011年）后第二个年度以前（含2012年）每年起降费本公司占90%、机场集团占10%。

②第二条跑道投入使用后第三个年度（2013年度）开始，本公司的起降费分成在90%的基础上每年下降5%，直至降至60%为止。

(2) 根据本公司之子公司深圳市机场港务有限公司与深圳市机场高速客运有限公司签订《澳门航线合作协议》和《机场港口服务协议》，本公司同意对方开通深圳至澳门，深圳至香港水上客运航线而使用机场码头，并允许对方就涉及该项服务的船舶、票证、航班时刻表以及广告宣传等方面使用深圳机场的名称或标志；同时，为该项服务提供机场范围内的有关设施、设备和旅客服务人员等。本公司根据出港航线收入的20%向对方收取港口使用管理费。

根据本公司之子公司深圳市机场港务有限公司与信德中旅船务管理有限公司签订的《深圳机场至澳门水上客运业务合作合同》，本公司同意对方开通深圳机场至澳门水上客运航线而使用机场码头，并允许对方就涉及该项服务的船舶、票证、航班时刻表以及广告宣传等方面使用深圳机场的名称或标志；同时，为该项服务提供机场范围内的有关设施、设备和旅客服务人员等。本公司根据航线收入的8.5%向对方收取港口使用管理费。

(3) 租赁收入

详见“租赁”。

(4) 广告发布收入

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

## 25、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司及子公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认

有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司及子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司及子公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司及子公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 27、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司及子公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司及子公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

#### (1) 本公司及子公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司及子公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 28、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司及子公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司及子公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 29、资产证券化业务

无

## 30、套期会计

无

## 31、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期内无需要披露的会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期内无需要披露的会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期内无需要披露的会计估计变更。

### 32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内无需要披露的前期会计差错更正。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 重大会计判断和估计

本公司及子公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司及子公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司及子公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 非金融非流动资产减值准备

本公司及子公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司及子公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司及子公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司及子公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (2) 折旧和摊销

本公司及子公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (3) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司及子公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司及子公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (4) 所得税

本公司及子公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳机场物流园发展有限公司	有限责任公司	深圳市	物流	120,000,000.00	物流园区物业管理、租赁等	300,340,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市机场报关行有限公司	有限责任公司	深圳市	报关	1,500,000.00	代理海关报关业	3,580,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	有限责任公司	深圳市	航空运输	8,000,000.00	航空运输贵宾服务等	7,200,000.00		90.00%	90.00%	是	1,403,231.69		
深圳机场保税报关行有限公司	有限责任公司	深圳市	报关	1,500,000.00	从事报关业务	1,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市赛易达保税物流有限公司	有限责任公司	深圳市	货运代理	5,000,000.00	从事保税仓储，海运，陆运，空运货运代理	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市机场运输有限公司	有限责任公司	深圳市	运输	42,000,000.00	城镇郊线客运、公路货运、公路货运代理	37,800,000.00		90.00%	90.00%	是	6,589,623.84		
深圳市机场广告有限公司	有限责任公司	深圳市	广告	10,000,000.00	广告业务；打字、复印、晒图服务	27,910,000.00		95.00%	95.00%	是	5,408,813.42		
深圳市机场航空货运有限公司	有限责任公司	深圳市	货运	25,000,000.00	航空货物运输、仓储、经营包机业务等	15,370,000.00		95.00%	95.00%	是	2,889,573.62		
深圳机场机电设备公司	有限责任公司	深圳市	维修	10,000,000.00	国产汽车-不含小轿车,设备维修等	10,750,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年上半年，本公司作为深圳市机场港务有限公司的股东与深圳市机场（集团）有限公司签订股权转让协议，将本公司持有深圳市机场港务有限公司95%的股权出售给深圳市机场（集团）有限公司，股权转让过户手续已于2014年5月在深圳市市场监督管理局办理完毕。股权转让后，本公司对该公司不再控制。因此自2014年6月1日开始不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，因为

2014年上半年，本公司作为深圳市机场港务有限公司的股东与深圳市机场（集团）有限公司签订股权转让协议，将本公司持有深圳市机场港务有限公司95%的股权出售给深圳市机场（集团）有限公司，股权转让过户手续已于2014年5月在深圳市市场监督管理局办理完毕。股权转让后，本公司对该公司不再控制。因此自2014年6月1日开始不再纳入合并范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	47,754.65	--	--	39,111.72
人民币	--	--	45,593.90	--	--	38,481.32
港币	2,722.20	79.375%	2,160.75	801.80	78.62%	630.40
银行存款：	--	--	1,670,329,242.81	--	--	949,139,379.15
人民币	--	--	1,666,015,071.23	--	--	946,481,357.42
港币	182,738.52	79.375%	145,048.70	1,058,808.83	81.05%	858,193.15
美元	677,597.66	615.28%	4,169,122.88	290,006.03	620.62%	1,799,828.58
合计	--	--	1,670,376,997.46	--	--	949,178,490.87

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

本公司及子公司期末银行存款余额中含期限在三个月及三个月以上的定期存款人民币1,120,000,000.00元，上期末同类存款余额为487,765,769.33元，该类存款不作为现金及现金等价物。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,000,000.00
商业承兑汇票	14,222,104.73	13,771,654.22
合计	14,222,104.73	15,771,654.22

## 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	100,000.00		100,000.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：深圳广泰空	100,000.00		100,000.00	0.00		

港设备维修有限公司						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	100,000.00		100,000.00		--	--

说明

无

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	5,279,954.12	10,027,657.12	3,227,647.55	12,079,963.69
合计	5,279,954.12	10,027,657.12	3,227,647.55	12,079,963.69

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	505,676,382.62	100.00%	25,327,167.40	5.01%	354,632,887.79	100.00%	17,232,740.93	4.86%
组合小计	505,676,382.62	100.00%	25,327,167.40	5.01%	354,632,887.79	100.00%	17,232,740.93	4.86%
合计	505,676,382.62	--	25,327,167.40	--	354,632,887.79	--	17,232,740.93	--

应收账款种类的说明

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在100万元以下，账龄在一年以上的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	505,229,697.59	99.91%	25,261,484.88	354,602,867.76	99.99%	17,220,732.92
1 至 2 年	416,665.00	0.08%	41,666.50		0.00%	
2 至 3 年			0.00		0.00%	
5 年以上	30,020.03	0.01%	24,016.02	30,020.03	0.01%	12,008.01
合计	505,676,382.62	--	25,327,167.40	354,632,887.79	--	17,232,740.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市机场（集团）有限公司	8,037,641.88	401,882.09	2,889,593.59	157,069.41
合计	8,037,641.88	401,882.09	2,889,593.59	157,069.41

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳航空公司	非关联方	59,372,359.37	1 年以内	11.74%
中国南方航空股份有限公司	非关联方	54,356,626.86	1 年以内	10.75%
深圳机场雅仕维传媒有限公司	关联方	48,391,580.05	1 年以内	9.57%

海南航空公司	非关联方	46,294,783.69	1 年以内	9.16%
深圳汇海运输有限公司	非关联方	20,033,112.19	1 年以内	3.96%
合计	--	228,448,462.16	--	45.18%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市机场（集团）有限公司	母公司	8,037,641.88	1.59%
深圳机场天虎国际货运有限公司	控股股东之合营公司	85,514.25	0.02%
深圳机场国际货站有限公司	联营公司	6,321.00	0.00%
深圳航空食品有限公司	控股股东之联营公司	2,693,159.98	0.53%
深圳机场雅仕维传媒有限公司	合营公司	48,391,580.05	9.57%
深圳市机场卓怿商务发展有限公司	同一控股股东	20,196,309.00	3.99%
合计	--	79,410,526.16	15.70%

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	68,144,659.61	99.59%	4,838,648.15	7.10%	42,548,328.65	99.35%	3,326,711.74	7.82%
组合小计	68,144,659.61	99.59%	4,838,648.15	7.10%	42,548,328.65	99.35%	3,326,711.74	7.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	278,455.00	0.41%	278,455.00	100.00%	278,455.00	0.65%	278,455.00	100.00%
合计	68,423,114.61	--	5,117,103.15	--	42,826,783.65	--	3,605,166.74	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	61,929,615.68	90.88%	3,096,480.78	36,324,203.72	85.37%	1,751,136.01
1 至 2 年	3,698,876.48	5.43%	369,887.65	3,698,876.48	8.69%	359,887.65
2 至 3 年	204,482.14	0.30%	61,344.64	204,482.14	0.48%	61,344.64
3 至 4 年	1,710,342.40	2.51%	855,171.20	1,719,423.40	4.04%	855,171.20
4 至 5 年	84,368.17	0.12%	42,184.09	118,368.17	0.28%	48,984.08
5 年以上	516,974.74	0.76%	413,579.79	482,974.74	1.14%	250,188.15
合计	68,144,659.61	--	4,838,648.15	42,548,328.65	--	3,326,711.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳机场装饰设计工程公司	147,980.00	147,980.00	100.00%	该公司已被吊销，预计无法收回
李竞生	130,475.00	130,475.00	100.00%	预计无法收回的房款
合计	278,455.00	278,455.00	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市机场（集团）有限公司	23,894,152.42	1,194,707.62	431,229.92	22,461.50
合计	23,894,152.42	1,194,707.62	431,229.92	22,461.50

**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
深圳机场国际旅行社有限公司	28,109,000.00	股权转让款	41.08%
深圳市机场（集团）有限公司	23,894,152.42	主要是股权转让款	34.92%
合计	52,003,152.42	--	76.00%

说明

**(4) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	28,109,000.00	1 年以内	41.08%
深圳市机场（集团）有限公司	控股股东	23,894,152.42	1 年以内	34.92%
成都双流国际机场股份有限公司	联营公司	1,265,149.68	1 年以内	1.85%
中国东方航空股份有限公司	非关联方	760,000.00	2-3 年	1.11%
深圳市住房和建设局	非关联方	567,440.00	2-3 年	0.83%
合计	--	54,595,742.10	--	79.79%

**(5) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳市机场（集团）有限公司	母公司	23,894,152.42	34.92%
深圳市机场物业服务有限公司	同一控股股东	107,805.00	0.16%
深圳机场国际货站有限公司	联营公司	342,893.97	0.50%
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	合营公司	351,159.85	0.51%
成都双流国际机场股份有限公司	联营公司	1,265,149.68	1.85%
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	28,109,000.00	41.08%
合计	--	54,070,160.92	79.02%

**(6) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□ 适用 √ 不适用

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,406,723.72	96.05%	3,509,132.78	97.05%
1 至 2 年			106,588.88	2.95%
2 至 3 年	98,908.00	3.95%		
合计	2,505,631.72	--	3,615,721.66	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项的说明

报告期预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,654,613.06	244,393.65	4,410,219.41	2,348,311.89	244,393.65	2,103,918.24
低值易耗品	54,826.94		54,826.94	44,417.29	0.00	44,417.29
合计	4,709,440.00	244,393.65	4,465,046.35	2,392,729.18	244,393.65	2,148,335.53

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	244,393.65				244,393.65
合计	244,393.65				244,393.65

## (3) 存货跌价准备情况

项目	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期末余额的比例
原材料	子公司深圳市机场机电有限公司已停止经营活动，且该备品备件积压多年		

存货的说明

无

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	50.00%	50.00%	137,094,421.84	15,087,519.43	122,006,902.41	30,596,990.22	12,031,540.65
深圳市广泰空港设备维修有限公司	50.00%	50.00%	9,996,229.54	2,376,115.14	7,620,114.40	8,430,346.81	249,674.55
深圳机场雅仕维传媒有限公司	51.00%	51.00%	171,469,824.27	140,727,036.52	30,742,787.75	142,658,842.80	3,341,665.26
二、联营企业							
成都双流国际机场有限公司	21.00%	21.00%	7,232,220,255.54	4,319,849,879.11	2,912,370,376.43	740,760,650.60	-57,884,545.78
深圳机场国际货站有限公司	50.00%	50.00%	92,108,451.66	25,660,561.28	66,447,890.38	30,183,073.68	3,198,540.03

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳民航凯亚有限公司	成本法	391,176.47	391,176.47		391,176.47	5.59%	5.59%				
泰尔文特高新技术（北京）有限公司	成本法	3,233,738.98	3,233,738.98		3,233,738.98	10.00%	10.00%				
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	权益法	30,000,000.00	54,995,286.37	6,015,770.33	61,011,056.70	50.00%	50.00%				
深圳机场国际货站有限公司	权益法	16,000,000.00	31,633,997.15	1,599,270.02	33,233,267.17	50.00%	50.00%				
成都双流国际机场股份有限公司	权益法	571,548,928.24	648,266,472.43	-18,310,115.53	629,956,356.90	21.00%	21.00%				
深圳广泰空港设备维修有限公司	权益法	3,100,000.00	3,084,346.01	724,837.28	3,809,183.29	50.00%	50.00%				
深圳机场雅仕维传媒有限公司	权益法	15,300,000.00	13,974,572.47	1,704,249.28	15,678,821.75	51.00%	51.00%				
深圳市机场高速客运	权益法	4,000,000.00	59,941.20	-59,941.20	0.00						
电视剧《玉帝传奇》项目	成本法	110,994.00	110,994.00		110,994.00				110,994.00		
电视剧《坐庄》项目	成本法	174,000.00	174,000.00		174,000.00				174,000.00		
合计	--	643,858,837.69	755,924,525.08	-8,325,929.82	747,598,595.26	--	--	--	284,994.00		

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	217,177,001.51			217,177,001.51
1.房屋、建筑物	217,177,001.51			217,177,001.51
二、累计折旧和累计摊销合计	61,265,113.05	2,941,139.82		64,206,252.87
1.房屋、建筑物	61,265,113.05	2,941,139.82		64,206,252.87
三、投资性房地产账面净值合计	155,911,888.46	-2,941,139.82		152,970,748.64
1.房屋、建筑物	155,911,888.46	-2,941,139.82		152,970,748.64
五、投资性房地产账面价值合计	155,911,888.46	-2,941,139.82		152,970,748.64
1.房屋、建筑物	155,911,888.46	-2,941,139.82		152,970,748.64

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,941,139.82
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	11,478,894,414.27	44,433,850.70	60,418,988.11	11,462,909,276.86	
其中：房屋及建筑物	8,933,743,151.28	5,599,994.56	42,964,631.72	8,896,378,514.12	
机器设备	1,301,376,312.91	26,124,169.18	6,465,427.68	1,321,035,054.41	
运输工具	132,975,438.57	8,996,498.05	1,228,131.00	140,743,805.62	
电子及其他设备	1,110,799,511.51	3,713,188.91	9,760,797.71	1,104,751,902.71	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,187,673,220.99		222,469,515.34	38,101,377.68	2,372,041,358.65
其中：房屋及建筑物	1,204,922,493.54		131,240,191.91	23,289,909.92	1,312,872,775.53
机器设备	551,163,190.14		29,326,743.78	5,800,661.56	574,689,272.36

运输工具	93,898,774.23		5,663,187.09	1,179,005.76	98,382,955.56
电子及其他设备	337,688,763.08		56,239,392.56	7,831,800.44	386,096,355.20
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	9,291,221,193.28		--		9,090,867,918.21
其中：房屋及建筑物	7,728,820,657.74		--		7,583,505,738.59
机器设备	750,213,122.77		--		746,345,782.05
运输工具	39,076,664.34		--		42,360,850.06
电子及其他设备	773,110,748.43		--		718,655,547.51
四、减值准备合计	106,823,750.14		--		105,148,486.35
其中：房屋及建筑物	14,502,944.49		--		12,827,680.70
机器设备	58,143,452.90		--		58,143,452.90
运输工具			--		0.00
电子及其他设备	34,177,352.75		--		34,177,352.75
五、固定资产账面价值合计	9,184,397,443.14		--		8,985,719,431.86
其中：房屋及建筑物	7,714,317,713.25		--		7,570,678,057.89
机器设备	692,069,669.87		--		688,202,329.15
运输工具	39,076,664.34		--		42,360,850.06
电子及其他设备	738,933,395.68		--		684,478,194.76

本期折旧额 222,469,515.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,741,050.88 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,092,675,499.63	366,536,928.26		726,138,571.37	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	122,176.00	39,028.47	83,147.53
机器设备	24,724,276.00	10,574,007.83	14,150,268.17
电子设备及其他	629,865.01	201,208.89	428,656.12
合计	25,476,317.01	10,814,245.19	14,662,071.82

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	1,823,310.37
电子设备及其他	159,430.44
合计	1,982,740.81

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
国际候机楼	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
国内货站大楼	集团土地	2014 年及以后年度
国际货运村一期	集团土地	2014 年及以后年度
联检综合楼-物流大厦	集团土地	2014 年及以后年度
国际货运村二期	集团土地	2014 年及以后年度
B 楼远机位候机厅	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
综合区值班宿舍	工程未结算	2014 年及以后年度
应急救援仓库	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
综合服务区消防楼	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区办公楼	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区宿舍楼	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区库区 C	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区库区 D	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区库区 B	集团征地范围	2014 年及以后年度
综合服务区消防站	集团征地范围	2014 年及以后年度
港务公司候船楼	集团临时用土地	2014 年及以后年度
港务公司综合楼	集团临时用土地	2014 年及以后年度
信息技术中心	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
T3 维修车间、航材库	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
T3 新货站	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
T3 航站楼	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度
T3 运营管理区	集团土地、工程未结算	2014 年及以后年度

固定资产说明

截止2014年6月30日，本公司期末无所有权受到限制的固定资产情况。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发西区	7,852,445.81	7,852,445.81		7,852,445.81	7,852,445.81	
设备投资	6,749,499.59		6,749,499.59	20,077,022.86		20,077,022.86
其他				828,337.47		828,337.47
合计	14,601,945.40	7,852,445.81	6,749,499.59	28,757,806.14	7,852,445.81	20,905,360.33

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
开发西区		7,852,445.81									自有资金	7,852,445.81
设备		20,077,022.86	3,585,190.14	16,912,713.41							自有资金	6,749,499.59
其他		828,337.47		828,337.47							自有资金	0.00
合计		28,757,806.14	3,585,190.14	17,741,050.88	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	14,601,945.40

在建工程项目变动情况的说明

无

#### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
开发西区	7,852,445.81			7,852,445.81	项目停建多年
合计	7,852,445.81			7,852,445.81	--

#### (4) 在建工程的说明

无

### 14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备及其他	8,121.79	8,121.79	固定资产报废处置
合计	8,121.79	8,121.79	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	333,898,083.47	-169,090.00		333,728,993.47
土地使用权	314,319,361.47			314,319,361.47
计算机软件	19,578,722.00	-169,090.00		19,409,632.00
二、累计摊销合计	52,419,643.64	4,546,078.87		56,965,722.51
土地使用权	42,117,424.22	3,280,146.72		45,397,570.94
计算机软件	10,302,219.42	1,265,932.15		11,568,151.57
三、无形资产账面净值合计	281,478,439.83	-4,715,168.87		276,763,270.96
土地使用权	272,201,937.25	-3,280,146.72		268,921,790.53
计算机软件	9,276,502.58	-1,435,022.15		7,841,480.43
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	281,478,439.83	-4,715,168.87		276,763,270.96
土地使用权	272,201,937.25	-3,280,146.72		268,921,790.53
计算机软件	9,276,502.58	-1,435,022.15		7,841,480.43

本期摊销额 4,715,168.87 元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
码头办公楼装修	738,140.01		199,776.00		538,364.01	
合计	738,140.01		199,776.00		538,364.01	--

长期待摊费用的说明

无

**17、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	35,231,816.41	32,830,225.69
投资差额摊销	26,156,033.93	25,055,857.96
固定资产折旧*	50,109,023.28	50,660,221.52
预计费用	14,399,295.54	978,555.05
小计	125,896,169.16	109,524,860.22
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		15,227,226.36
可抵扣亏损		1,180,647.13
合计		16,407,873.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

 适用  不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

 适用  不适用**18、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,837,907.67	9,606,362.88			30,444,270.55
二、存货跌价准备	244,393.65				244,393.65
五、长期股权投资减值准备	284,994.00				284,994.00
七、固定资产减值准备	106,823,750.14	-1,675,263.79			105,148,486.35
九、在建工程减值准备	7,852,445.81				7,852,445.81
合计	136,043,491.27	7,931,099.09			143,974,590.36

资产减值明细情况的说明

无

**19、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	75,401,748.34	51,459,312.47
合计	75,401,748.34	51,459,312.47

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳市机场（集团）有限公司	13,512,115.86	7,381,403.85
合计	13,512,115.86	7,381,403.85

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

无

**20、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	2,987,513.33	5,024,809.88
合计	2,987,513.33	5,024,809.88

**21、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	101,627,510.31	259,738,147.02	221,308,939.99	140,056,717.34
二、职工福利费		19,152,067.59	19,152,067.59	
三、社会保险费	101,936.37	37,334,958.06	37,436,894.43	
其中：医疗保险	971.69	6,923,476.23	6,924,447.92	

基本养老保险	4,514.31	21,152,182.73	21,156,697.04	
年金缴费	96,270.00	7,175,260.76	7,271,530.76	
失业保险	28.96	880,131.89	880,160.85	
工伤保险	60.79	574,441.25	574,502.04	
生育保险	90.62	629,465.20	629,555.82	
四、住房公积金	97,772.85	23,841,548.23	23,939,321.08	
五、辞退福利		356,034.20	356,034.20	
六、其他	6,246,459.14	4,826,010.76	5,682,281.82	5,390,188.08
其中：工会经费和职工教育经费	6,158,622.14	4,816,145.76	5,669,251.82	5,305,516.08
合计	108,073,678.67	345,248,765.86	307,875,539.11	145,446,905.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,305,516.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 356,034.20 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为 2014 年下半年。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,498,755.09	447,490.92
营业税	3,426,811.01	6,739,280.77
企业所得税	16,081,529.35	66,566,387.25
个人所得税	2,379,085.47	3,478,910.01
城市维护建设税	670,340.35	599,503.84
房产税	4,384,122.87	4,565,457.07
印花税	-243.88	-368.91
土地使用税	532,966.40	532,966.38
教育费附加	475,897.72	426,734.45
堤围防护费	24,591.82	30,263.90
文化事业建设费	554,894.25	173,434.10
合计	40,028,750.45	83,560,059.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	21,650,161.29	6,680,161.29
可转债应付利息	19,171,585.19	9,214,634.26
合计	40,821,746.48	15,894,795.55

应付利息说明

无

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
深圳市机场（集团）有限公司	400,000.00	200,000.00	
合计	400,000.00	200,000.00	--

应付股利的说明

无

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,471,687,818.02	1,441,648,479.37
合计	1,471,687,818.02	1,441,648,479.37

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳市机场（集团）有限公司	169,584,024.59	61,801,145.98
合计	169,584,024.59	61,801,145.98

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是押金、保证金、保留金等。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

其他应付款主要是押金及保证金、工程款及预提费用等。

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券-面值	500,000,000.00	
短期融资券-利息调整	-394,059.13	
短期融资券-应计利息	7,429,032.26	
合计	507,034,973.13	

其他流动负债说明

无

## 27、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
可转换公司债券	2,000,000,000.00	2011年07月15日	6年	1,558,340,180.69	187,298,547.60	47,572,896.78	5,795.37	234,865,649.01	1,793,205,829.70
公司债券	600,000,000.00	2012年10月08日	3年	596,775,000.00	7,995,449.24	15,507,377.34		23,502,826.58	620,277,826.58
减：一年内到期部分年末余额					15,894,795.55	24,927,001.42	50.49	40,821,746.48	40,821,746.48
合计					179,399,201.29	38,153,272.70	5,744.88	217,546,729.11	2,372,661,909.80

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

(1) 2011年6月27日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]989号）文件，同意本公司向社会公开发行面值总额20亿元可转换公司债券（简称“深机转债”），公司于2011年7月15日公开发行2000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额200,000.00万元，期限6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.60%，第二年为0.80%，第三年为1.00%，第四年为1.30%，第五年为1.60%，第六年为1.90%，利息按年支付。

转股起止日：2012年1月16日至2017年7月14日。持有人可在转股期内申请转股，初始转股价格为每股人民币5.66元。因实施2013年度分红派息，转股价格自2014年5月30日起调整为每股人民币5.54元。本报告期转股期间，可转债持有人按照约定的条件将6,500元面值的可转换公司债券转换为公司人民币普通股1,169股，公司相应转出应付债券账面价值5,744.88元。

(2) 经中国证监会（证监许可2012[995]号文）核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过11亿元的公司债券，首期发行总额不超过6亿元。本期债券的发行总额6亿元，债券面值100元，按面值平价发行。债券期限3年，票面利率4.99%，本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日：2012年10月8日。兑付日：2015年10月8日。

## 28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	6,870,232.67	7,850,592.18
合计	6,870,232.67	7,850,592.18

## 其他非流动负债说明

(1) 本公司子公司深圳机场物流园发展有限公司于2007年11月与深圳市交通局签订《深圳市现代物流业发展专项资金使用合同书》，并于2007年12月收到深圳市财政局物流园区公共信息平台补助资金2,000,000.00元，专项用于物流园区公共信息平台开发、建设、维护的项目支出。公司2010年投入购进的EMC存储设备价值1,152,588.00元验收合格后转入固定资产，该资产本年度摊96,049.02元。专项资金中剩余的847,412.00元，公司将会继续用于设备购置。

(2) 根据民航总局下发的《关于为奥运期间实施防爆安检特别工作措施预作准备工作的通知》，民航总局统一出资购置一批痕量爆炸物探测器配发各相关机场，其中本公司配发12台台式痕量爆炸物探测器及5台便携式痕量爆炸物探测器；此批设备已于2008年7月安装到位，本公司以自购同类设备的购置价格计算该批资产的入账价值（折合人民币8,361,814.00元）；并按该资产的使用年限在以后年度分期摊销递延收益，本年度摊销696,817.71元。

(3) 根据民航局《关于申请2012年和2013年民航节能减排的通知》（局发明电[2012]2610号）要求，本公司一跑道滑行引导牌节能改造项目经民航中南地区管理局和民航总局审核，获批民航节能减排补贴330万元。截至2013年10月24日，该项目完成施工，并通过局方验收。公司于2013年11月收到深圳市财政拨款的款项，并按该资产的使用年限在以后年度分期摊销递延收益，本年度摊销47,142.86元。

(4) 本公司申请拨付登机桥桥载设备项目循环经济和节能减排专项资金的请示2013年9月获得了深圳改革发展为的批复，该项目列入2012年市循环经济与节能减排专项资金资助计划，资助金额为280万元。本公司于2013年9月17日收到深圳市财政委划拨的款项，该设备本期验收投入使用，并按该资产的使用年限在以后年度分期摊销递延收益，本年度摊销金额140,000元。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府投资购入存储设备	1,055,518.01		96,049.02		959,468.99	与资产相关
民航探测器	696,817.71		696,817.71			与资产相关
登机桥桥载设备	2,753,333.33		140,000.00		2,613,333.33	与资产相关
一跑道滑行引导牌	3,292,142.86		47,142.86		3,245,000.00	与资产相关
其他	52,780.27		349.92		52,430.35	与资产相关
合计	7,850,592.18		980,359.51		6,870,232.67	--

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,691,786,493.00				1,169.00	1,169.00	1,691,787,662.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
股本增加系本报告期可转换公司债券持有人实施转股转股。

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	891,349,217.27	5,957.29	551,198.24	890,803,976.32
其他资本公积	422,703,980.61		2,891,260.84	419,812,719.77
合计	1,314,053,197.88	5,957.29	3,442,459.08	1,310,616,696.09

资本公积说明

无

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	683,226,912.44			683,226,912.44
合计	683,226,912.44			683,226,912.44

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

### 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	4,102,500,643.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,942,369.70	--
应付普通股股利	50,442,946.08	
期末未分配利润	4,178,000,067.16	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的

经审计的利润数

无

**33、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,357,529,304.89	1,190,353,355.77
其他业务收入	55,358,888.08	21,803,501.96
营业成本	1,079,471,259.59	709,880,594.76

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空主业收入	907,269,117.78	785,923,032.30	684,361,827.20	407,999,314.19
航空增值收入	41,848,807.48	52,386,374.66	112,034,669.31	62,955,971.83
航空物流收入	296,107,543.29	221,512,757.12	295,577,183.37	222,745,304.79
航空广告收入	112,303,836.34	8,546,779.04	98,379,675.89	10,570,903.92
合计	1,357,529,304.89	1,068,368,943.12	1,190,353,355.77	704,271,494.73

**(3) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	1,357,529,304.89	1,068,368,943.12	1,190,353,355.77	704,271,494.73
合计	1,357,529,304.89	1,068,368,943.12	1,190,353,355.77	704,271,494.73

**(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
深圳航空有限责任公司	188,645,839.02	13.35%
中国南方航空股份有限公司	151,095,989.05	10.69%

深圳机场雅仕维传媒有限公司	111,117,924.91	7.86%
深圳汇海运输有限公司	89,395,007.78	6.33%
海南航空股份有限公司	78,633,546.38	5.57%
合计	618,888,307.14	43.80%

营业收入的说明

无

### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,862,508.14	12,399,689.50	
城市维护建设税	2,765,172.18	2,159,023.83	
教育费附加	1,974,752.79	1,542,354.24	
其他	4,625,865.57	3,911,564.28	
合计	27,228,298.68	20,012,631.85	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注“税项”。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	1,399,911.95	1,351,109.76
业务拓展费	501,049.76	365,767.74
通讯费	5,071.68	9,715.82
其他费用	1,202,157.98	59,725.93
合计	3,108,191.37	1,786,319.25

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	29,845,245.07	29,137,863.70
租赁费	4,502,397.08	4,632,149.36
折旧费	1,175,870.43	531,579.81
摊销费	515,513.22	276,262.31

差旅费	186,842.17	109,577.85
中介机构费	441,147.81	1,398,504.50
证券服务费	169,932.34	46,000.00
董事会费	196,037.50	177,643.33
通讯费	118,403.99	135,905.97
运输费	147,623.34	101,535.45
其他费用	4,663,770.06	4,026,351.75
合计	41,962,783.01	40,573,374.03

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,650,247.25	64,676,893.16
利息收入	-13,974,755.71	-13,529,405.60
资本化金额	0.00	-58,814,324.24
汇兑损失	86,552.70	25,205.76
汇兑收益	-24,991.89	-60,416.51
其他	150,529.07	169,512.23
合计	56,887,581.42	-7,532,535.20

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,691,712.38	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,844,901.16	-6,702,629.20
合计	1,846,811.22	-6,702,629.20

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市机场港务有限公司	10,691,712.38	0.00	
合计	10,691,712.38	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都双流国际机场股份有限公司	-18,310,115.53	-13,992,104.80	
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	6,015,770.33	5,075,502.91	
深圳机场国际货站有限公司	1,599,270.02	2,269,278.06	
深圳市广泰空港设备维修有限公司	124,837.28	55,955.24	
深圳机场雅仕维传媒有限公司	1,704,249.28		
深圳机场高速客轮有限公司	21,087.46	-111,260.61	
合计	-8,844,901.16	-6,702,629.20	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无

**39、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,872,979.71	6,162,197.92
合计	9,872,979.71	6,162,197.92

**40、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	68,459.18	198,727.49	68,459.18
其中：固定资产处置利得	68,459.18	198,727.49	68,459.18
政府补助	1,275,340.63	2,645,192.27	1,275,340.63
罚款及违约金收入	119,956.00	151,356.00	119,956.00
其他	275,704.98	1,412,658.40	275,704.98
合计	1,739,460.79	4,407,934.16	1,739,460.79

营业外收入说明

无

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益摊销	980,359.51	745,192.27	与资产相关	是
财政货运站承运费补贴款	294,981.12	0.00	与收益相关	是
财政局航空业奖励资金	0.00	900,000.00		
物流园公共信息平台补贴	0.00	1,000,000.00		
合计	1,275,340.63	2,645,192.27	--	--

## 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,232.01	830,749.07	
其中：固定资产处置损失	47,232.01	830,749.07	
其它	682,928.65	1,983,118.47	
合计	730,160.66	2,813,867.54	

营业外支出说明

无

## 42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	84,250,173.85	130,703,708.37
递延所得税调整	-16,922,507.18	-20,955,752.51
合计	67,327,666.67	109,747,955.86

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属母公司所有者的净利润	125,942,369.70	322,551,882.63
已发行的普通股加权平均数	1,691,786,732	1,690,256,768
基本每股收益（每股人民币元）	0.0744	0.1908
稀释每股收益（每股人民币元）	0.0744	0.1575

		2014年1-6月	2013年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	125,942,369.70	322,551,882.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	753,370.59	1,111,810.12
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	125,188,999.11	321,440,072.51
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	1,691,786,493.00	1,690,254,380.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	2,338.00
		179.00	107.00
		-	428.00
		359.00	463.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5.00	5.00
		4.00	4.00
		3.00	3.00
		2.00	2.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,691,786,732.00	1,690,256,768.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	357,129,166.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,691,786,732.00	2,047,385,934.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	357,129,166.00
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0744	0.1908
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0740	0.1902
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.0744	0.1575
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.0740	0.1570

#### 44、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的押金及保证金	9,691,229.74
代收款项	2,710,267.89
其它业务收到的现金	70,556,478.71
合计	82,957,976.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的押金及保证金	24,116,339.22
代付款项	9,238,212.16
其它业务支付的现金	15,415,765.68
合计	48,770,317.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## 45、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	129,885,543.87	326,417,756.68
加：资产减值准备	9,872,979.71	6,162,197.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,410,655.16	89,273,884.02
无形资产摊销	4,715,168.87	4,874,417.95
长期待摊费用摊销	199,776.00	503,954.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	47,232.01	830,749.07
财务费用（收益以“-”号填列）	56,675,491.54	-7,666,836.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,846,811.22	6,702,629.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,371,308.94	-20,404,554.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,316,710.82	-284,235.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,373,823.48	-110,353,795.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,716,983.21	59,706,908.22
经营活动产生的现金流量净额	482,615,175.91	355,763,075.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	5,795.37	15,710.96

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	550,376,997.46	501,829,025.42
减：现金的期初余额	461,412,721.54	708,235,799.62
现金及现金等价物净增加额	88,964,275.92	-206,406,774.20

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	22,589,100.00	
4. 处置子公司的净资产	15,565,597.41	
流动资产	15,952,361.79	
非流动资产	20,500,900.65	
流动负债	20,887,665.03	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	550,376,997.46	461,412,721.54
其中：库存现金	47,754.65	39,111.72
可随时用于支付的银行存款	550,329,242.81	461,373,609.82
三、期末现金及现金等价物余额	550,376,997.46	461,412,721.54

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市机场(集团)有限公司	控股股东	国有独资	深圳	汪洋	客货航空运输服务	400,000	61.30%	61.30%	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	19219255-2

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳机场物流园发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	廖造阳	物流园区物业管理、租赁等	120,000,000.00	100.00%	100.00%	748881493
深圳市机场报关行有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	万建军	代理海关报关业	1,500,000.00	100.00%	100.00%	192395077
深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张淮	航空运输贵宾服务	8,000,000.00	90.00%	90.00%	671870250
深圳机场保税报关行有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	樊力中	报关业务	1,500,000.00	100.00%	100.00%	697123106
深圳市赛易达保税物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	樊力中	从事保税仓储, 海运, 陆运, 空运货运代理	5,000,000.00	100.00%	100.00%	559878332
深圳市机场运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	秦长生	运输	42,000,000.00	90.00%	90.00%	708454972
深圳市机场广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	支广纬	广告业务	10,000,000.00	95.00%	95.00%	192208884
深圳市机场航空货运有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	廖造阳	航空货物运输、仓储、经营包机业务等	25,000,000.00	95.00%	95.00%	192226281
深圳机场机电设备公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	贾树全	国产汽车-不含小轿车, 设备维修等	10,000,000.00	100.00%	100.00%	192264341

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	有限责任公司	深圳市	黄建军	提供海关监管	60,000,000.00	50.00%	50.00%	本公司合营企业	726164346
深圳广泰空港设备维修有限公司	有限责任公司	深圳市	秦长生	空港设备维护	5,000,000.00	50.00%	50.00%	本公司合营企业	680356210
深圳机场雅仕维传媒有限公司	有限责任公司	深圳市	陈繁华	广告发布、代理国内外广告业务	30,000,000.00	51.00%	51.00%	本公司合营企业	08079556-x
二、联营企业									
成都双流国际机场股份有限公司	股份有限公司	成都市	潘校军	机场地面服务	1,251,160,000.00	21.00%	21.00%	本公司联营企业	717852403
深圳机场国际货站有限公司	有限责任公司	深圳市	廖造阳	航空物流	32,000,000.00	50.00%	50.00%	本公司联营企业	761970263

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳天虎国际货运有限公司	控股股东之合营公司	708410515
深圳市空港油料有限公司	控股股东之合营公司	192197337
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	279258091
深圳机场商贸发展公司	同一控股股东	192241289
深圳市机场物业服务有限公司	同一控股股东	192478745
深圳市机场卓悻商务发展有限公司	同一控股股东	73376252
深圳航空食品有限公司	控股股东之联营公司	618858033
深圳民航凯亚有限公司	本公司之参股公司	192330214

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市机场（集团）有限公司	水电费	政府定价	66,428,960.63	6.15%	24,852,246.73	3.50%
	代付共建费	市场定价		0.00%	3,054,180.39	0.43%
	场地使用费	市场定价	29,240,422.02	2.71%	7,064,207.50	1.00%
	租赁费	市场定价	96,135,213.77	8.91%	30,223,595.02	4.26%
	其他	市场定价	1,188,292.95	0.11%	2,603,434.79	0.37%
	小计		192,992,889.37	17.88%	67,797,664.43	9.55%
深圳市机场物业服务有限公司	租赁费	市场定价	731,897.43	0.07%	914,424.99	0.13%
	绿化费	市场定价	1,636,579.47	0.15%	2,760,841.48	0.39%
	物业服务费	市场定价	6,787,495.74	0.63%	1,104,168.00	0.16%
	其他	市场定价	36,010.20	0.00%	505,335.92	0.07%
	小计		9,191,982.84	0.85%	5,284,770.39	0.74%
深圳市机场国际快件海关监管中心有	办公及仓库租赁费	市场定价	34,615.80	0.00%	34,615.80	0.00%

限公司						
	快件处理及快件仓储费	市场定价	1,012,668.95	0.09%	1,626,534.05	0.23%
	小计		1,047,284.75	0.10%	1,661,149.85	0.23%
深圳民航凯亚有限公司	系统维护服务费	市场定价	180,000.00	0.02%	600,000.00	0.08%
深圳市空港油料有限公司	油料费	市场定价	10,188,382.94	0.94%	10,211,207.56	1.44%
深圳机场国际旅行社有限公司	客户服务费	市场定价	1,050,000.00	0.10%	1,050,000.00	0.15%
深圳广泰空港设备维修有限公司	特种车辆维修	市场定价	5,401,186.60	0.50%	2,931,916.18	0.41%
合计			220,051,726.50	20.39%	89,536,708.41	12.61%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市机场（集团）有限公司	委托管理费	市场定价	607,600.00	0.04%		
	用车费	市场定价	316,078.58	0.02%	410,220.00	0.03%
	停车场委托管理费	市场定价	7,505,444.13	0.53%		
	小计		8,429,122.71	0.60%	410,220.00	0.03%
深圳机场天虎国际货运有限公司	货物操作费	市场定价	87,297.88	0.01%	61,935.71	0.01%
	租赁费	市场定价		0.00%	424,905.60	0.04%
	运费	市场定价	210,615.27	0.01%	379,162.68	0.03%
	小计		297,913.15	0.02%	866,003.99	0.07%
深圳机场国际货站有限公司	房屋租赁	市场定价	10,485,000.00	0.74%	6,000,000.00	0.49%
	货物操作费	市场定价	28,433.02	0.00%	26,239.62	0.00%
	小计		10,513,433.02	0.74%	6,026,239.62	0.50%
深圳市机场卓怿商务发展有限公司	租金及资源使用费	市场定价	17,311,122.00	1.23%		
深圳机场雅仕维传媒有限公司	广告经营费	市场定价	111,117,924.91	7.86%		

深圳民航凯亚有限公司	房屋租赁	市场定价		0.00%	240,000.00	0.02%
深圳机场国际旅行社有限公司	房屋租赁	市场定价	42,000.00	0.00%	621,000.00	0.05%
	团签费	市场定价	498,200.00	0.04%	520,768.70	0.04%
	小计		540,200.00	0.04%	1,141,768.70	0.09%
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	房屋租赁	市场定价	206,250.00	0.01%		
	安保费	市场定价	210,400.00	0.01%		
	小计		416,650.00	0.03%		
深圳机场商贸发展公司	房屋租赁	市场定价		0.00%	1,184,016.00	0.10%
深圳航空食品有限公司	房屋租赁	市场定价	3,104,676.00	0.22%	2,622,362.90	0.22%
深圳广泰空港设备维修有限公司	房租租赁	市场定价	312,500.00	0.02%	312,615.00	0.03%
深圳机场高速客运有限公司	港口使用费	市场定价	792,728.58	0.06%	2,039,909.76	0.17%
	房屋租赁	市场定价	71,500.00	0.01%		
	小计		864,228.58	0.06%	2,039,909.76	0.17%
合计			152,907,770.37	10.82%	14,843,135.97	1.22%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
深圳市机场股份有限公司	深圳机场国际货站有限公司	国际货站	2012年05月31日	2016年05月12日	市场公允价格	10,485,000.00
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场卓怿商务发展有限公司	候机楼场地	2013年11月28日		市场公允价格	17,311,122.00
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	国际货站北端和快件中心航空快件处理区最南端之间的场地	2011年07月31日	2018年01月31日	市场公允价格	206,250.00
深圳市机场股份有限公司	深圳航空食品有限公司	候机楼	2013年11月28日	2018年11月27日	市场公允价格	3,104,676.00

有限公司	限公司					
深圳市机场股份有限公司	深圳广泰空港设备维修有限公司	综合服务区办公室	2008 年 11 月 01 日		市场公允价格	312,500.00
深圳市机场港务有限公司	深圳机场国际旅行社有限公司	候船楼办公室	2010 年 12 月 01 日	2014 年 05 月 31 日	市场公允价格	42,000.00
深圳市机场港务有限公司	深圳机场高速客运有限公司	候船楼办公室	2011 年 04 月 16 日	2014 年 05 月 31 日	市场公允价格	71,500.00

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	国际货站二期场地	2012 年 09 月 01 日		市场公允价格	1,440,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	快件监管中心以东的场地	2013 年 01 月 01 日		市场公允价格	1,226,556.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	应急救援仓库用地	2011 年 01 月 01 日		市场公允价格	60,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	国际候机楼用地	2011 年 01 月 01 日		市场公允价格	220,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	南停机坪用地	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场公允价格	8,940,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	南停机坪（二期）机位及用地	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场公允价格	5,680,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	培训学院 1-4 楼	2012 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	市场公允价格	379,920.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	信息大厦办公室	2011 年 08 月 01 日		市场公允价格	3,863,274.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	急救中心房屋	2012 年 09 月 01 日	2015 年 08 月 31 日	市场公允价格	583,480.14
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	新航站区用地	2013 年 11 月 28 日	2015 年 12 月 31 日	市场公允价格	16,700,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	T3 站坪、T3 北远机位、T3 货站坪及南停机坪一期和二期用地	2013 年 11 月 28 日	2015 年 12 月 31 日	市场公允价格	4,320,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	T3 飞行区站坪、停机坪及一跑道滑行道	2013 年 11 月 28 日	2015 年 12 月 31 日	市场公允价格	59,750,000.00
深圳市机场（集团）有限公司	深圳市机场股份有限公司	凌霄花园等房屋	2013 年 11 月 28 日	2015 年 12 月 31 日	市场公允价格	7,755,000.00

团) 有限公司	有限公司					
深圳市机场(集团)有限公司	深圳市机场广告有限公司	广告场地	1999年04月10日		市场公允价格	3,000,000.00
深圳市机场(集团)有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	机场九道港务码头以东的场地	2010年10月01日	2018年09月30日	市场公允价格	304,896.00
深圳市机场(集团)有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	福永镇宗地号A201-17的场地	1997年06月01日	2047年05月30日	市场公允价格	557,839.02
深圳市机场(集团)有限公司	深圳机场物流园发展有限公司	航站四路的场地	2014年01月01日	2015年12月31日	市场公允价格	1,366,461.00
深圳市机场(集团)有限公司	深圳机场物流园发展有限公司	临时道路租金	2014年01月01日	2014年12月31日	市场公允价格	44,670.00
深圳市机场(集团)有限公司	深圳市机场港务有限公司	新码头租赁	2010年10月01日	2014年05月31日	市场公允价格	8,958,333.35
深圳市机场(集团)有限公司	深圳市机场运输有限公司	信息大厦办公室租金	2013年05月01日	2014年06月30日	市场公允价格	225,206.28
深圳市机场物业服务集团有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	国内货运村B栋办公室	2012年04月01日	2015年03月31日	市场公允价格	731,897.43
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	仓库租赁费	2012年02月20日	2015年02月19日	市场公允价格	34,615.80

关联租赁情况说明

无

### (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	300,000.00	2012年12月31日	2014年12月31日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	300,000.00	2013年01月04日	2014年12月31日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	500,000.00	2012年10月26日	2014年12月31日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	300,000.00	2014年01月07日	2014年12月31日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	500,000.00	2013年02月06日	2015年01月31日	否
深圳市机场股份有	深圳市机场航空货	800,000.00	2013年02月05日	2015年01月31日	否

限公司	运有限公司				
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	267,500.00	2013年04月01日	2015年03月20日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	3,000,000.00	2013年04月01日	2015年03月20日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	3,500,000.00	2013年04月01日	2015年03月28日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	300,000.00	2013年04月01日	2015年03月20日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	250,000.00	2013年09月13日	2016年07月09日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	1,600,000.00	2013年09月29日	2014年09月30日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	200,000.00	2014年06月05日	2015年04月30日	否
深圳市机场股份有限公司	深圳市机场航空货运有限公司	300,000.00	2014年06月23日	2015年06月30日	否

关联担保情况说明

无

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市机场（集团）有限公司	股权转让	转让深圳市机场港务有限公司95%股权	经审计评估的价值	22,589,100.00	100.00%	0.00	0.00%

#### (5) 其他关联交易

##### 1) 代理结算

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

本公司代机场集团向各航空公司结算飞机起降费收入:

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
代机场集团结算金额	31,110,997.15	20,874,456.07

##### 2) 工程代建

根据公司四届董事会十次会议决议并签署《建设项目委托管理的补充协议》，公司及下属子公司的投资总额不超过5亿

元人民币的深圳机场范围内的基建项目可委机场集团代建管理，代建管理费按照项目工程竣工决算额的1.8%支付，代建管理费率的确定是以政府规定的指导费率为原则，以劳务付出的成本为基础，代建管理费计入项目建设总成本。公司及下属子公司的投资总额超过5亿元的深圳机场范围内的基建项目公司将按相关规范程序另行审议。

根据公司第五届董事会第三次临时会议决议,深圳机场航站区扩建工程项目已取得国家发改委核准批复，深圳机场扩建工程分为飞行区和以T3航站楼为主的航站区工程，其中T3航站楼为主的主体工程由本公司承担建设，航站区扩建主体工程公司采用委托代建方式由控股股东深圳市机场（集团）有限公司代建。本项目代建管理费采用累进费率，即投资总额中5亿元以下（含）的部分代建管理费费率1.8%，超过5亿元以上的部分代建管理费费率1.2%。依据国家发改委核准的航站区扩建主体工程的投资总额84.79亿元测算，本项目的代建管理费为1.05亿元。投资总额最终以本项目实际的、经审计的工程决算金额为准。

### 3) 关键管理人员报酬

公司2014年上半年的关联交易中包括公司向关键管理人员支付薪酬总额219万元，支付报酬前三名合计81万元。

### 4) 其他关联交易

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市机场股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]989号），2011年7月15日公司向原股东优先配售的方式公开发行20亿元可转换公司债券，每张面值100元，期限6年。

公司控股股东深圳市机场（集团）有限公司共计配售公司可转债12,270,484.00张，占本次发行总量61.35%。公司控股股东2011年8月10日已通过深圳证券交易所竞价交易系统减持公司可转债4,999,991张，占发行总量25.00%；截至2014年6月30日仍持有公司可转换公司债券7,270,493张，占发行总量36.35%。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市机场（集团）有限公司	8,037,641.88	401,882.09	2,889,593.59	157,069.41
应收账款	深圳机场天虎国际货运有限公司	85,514.25	4,275.71	122,151.97	6,107.60
应收账款	深圳机场国际货站有限公司	6,321.00	316.05	13,215,465.89	660,773.29
应收账款	深圳机场国际旅行社有限公司			99,050.00	4,952.50
应收账款	深圳航空食品有限公司	2,693,159.98	134,658.00	1,295,629.04	64,781.45
应收账款	深圳机场高速客运有限公司			28,600.00	1,430.00
应收账款	深圳机场雅仕维传媒有限公司	48,391,580.05	2,419,579.00	13,709,336.85	685,466.84
应收账款	深圳市机场卓怿商务发展有限公司	20,196,309.00	1,009,815.45	2,885,187.00	144,259.35
其他应收款	深圳市机场（集团）	23,894,152.42	1,194,707.62	431,229.92	22,461.50

	有限公司				
其他应收款	深圳市机场物业服务 有限公司	107,805.00	10,780.50	107,805.00	10,780.50
其他应收款	深圳机场国际货站 有限公司	342,893.97	17,144.70	235,587.58	11,779.38
其他应收款	深圳市机场国际快 件海关监管中心有 限公司	351,159.85	17,557.99	537,825.69	27,206.28
其他应收款	深圳机场高速客运 有限公司			91,055.88	4,552.79
其他应收款	成都双流国际机场 股份有限公司	1,265,149.68	63,257.48	970,698.99	48,534.95
其他应收款	深圳机场国际旅行 社有限公司	28,109,000.00	1,405,450.00	31,232,220.00	1,561,611.00
合计		133,480,687.08	6,679,424.60	67,851,437.40	3,411,766.84

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳市机场（集团）有限公司	13,512,115.86	7,381,403.85
应付账款	深圳市机场物业服务 有限公司	33,667.66	
应付账款	深圳机场国际货站有限公司		161,359.58
应付账款	深圳市机场国际快件海 关监管中心有限公司	122,424.49	215,594.88
应付账款	深圳航空食品有限公司		9,838.00
应付账款	深圳市空港油料有限公司	1,303,844.80	1,600.29
应付账款	深圳天虎国际货运有限公司	3,936.19	3,936.19
其他应付款	深圳市机场（集团）有限公司	169,584,024.59	61,801,145.98
其他应付款	深圳市机场物业服务 有限公司	414,211.93	552,129.81
其他应付款	深圳天虎国际货运有限公司		101,518.75
其他应付款	深圳机场商贸发展公司		64,800.00
其他应付款	深圳机场国际旅行社有限公司	261,000.00	4,747,792.11
其他应付款	深圳民航凯亚有限公司		120,000.00

其他应付款	深圳航空食品有限公司		1,206,934.00
其他应付款	深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	5,769.30	143,369.30
其他应付款	深圳广泰空港设备维修有限公司		1,463,278.99
其他应付款	深圳市空港油料有限公司		1,769,624.51
其他应付款	深圳市机场国际航空销售有限公司	27,800,576.99	27,759,363.79
其他应付款	深圳机场雅仕维传媒有限公司	100,370,719.30	39,500,981.12
合计		313,412,291.11	147,004,671.15

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	446,160,197.25	100.00%	22,308,009.86	5.00%	299,591,758.93	100.00%	14,905,528.40	4.98%
组合小计	446,160,197.25	100.00%	22,308,009.86	5.00%	299,591,758.93	100.00%	14,905,528.40	4.98%
合计	446,160,197.25	--	22,308,009.86	--	299,591,758.93	--	14,905,528.40	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	446,160,197.25	100.00%	22,308,009.86	299,591,758.93	100.00%	14,905,528.40
合计	446,160,197.25	--	22,308,009.86	299,591,758.93	--	14,905,528.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市机场（集团）有限公司	2,914,461.01	145,723.05	2,798,271.42	139,913.57
合计	2,914,461.01	145,723.05	2,798,271.42	139,913.57

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳航空股份有限公司	非关联方	59,372,359.37	一年以内	13.31%
中国南方航空股份有限公司	非关联方	54,356,626.86	一年以内	12.18%
海南航空股份有限公司	非关联方	46,294,783.69	一年以内	10.37%
深圳市机场卓怿商务发展有限公司	同一控股股东	20,196,309.00	一年以内	4.53%
中国东方航空股份有限公司	非关联方	13,562,466.04	一年以内	3.04%
合计	--	193,782,544.96	--	43.43%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市机场卓怿商务发展有限公司	同一控股股东	20,196,309.00	4.53%
深圳市机场（集团）有限公司	控股股东	2,914,461.01	0.65%
合计	--	23,110,770.01	5.18%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	65,322,744.40	99.77%	3,719,586.80	5.69%	36,440,104.99	99.60%	2,273,585.62	6.24%
组合小计	65,322,744.40	99.77%	3,719,586.80	5.69%	36,440,104.99	99.60%	2,273,585.62	6.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	147,980.00	0.23%	147,980.00	100.00%	147,980.00	0.40%	147,980.00	100.00%
合计	65,470,724.40	--	3,867,566.80	--	36,588,084.99	--	2,421,565.62	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	62,416,248.38	95.55%	3,120,812.42	33,533,608.97	92.02%	1,674,811.24
1 至 2 年	2,211,004.57	3.38%	221,100.46	2,211,004.57	6.07%	221,100.46
2 至 3 年	972.14	0.00%	291.64	972.14	0.00%	291.64
3 至 4 年	590,242.40	0.90%	295,121.20	590,242.40	1.62%	295,121.20
4 至 5 年	3,868.17	0.01%	1,934.09	3,868.17	0.01%	1,934.09
5 年以上	100,408.74	0.15%	80,326.99	100,408.74	0.28%	80,326.99
合计	65,322,744.40	--	3,719,586.80	36,440,104.99	--	2,273,585.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

### (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市机场（集团）有限公司	23,890,297.08	1,194,514.85	429,229.92	21,461.50
合计	23,890,297.08	1,194,514.85	429,229.92	21,461.50

### (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
深圳机场国际旅行社有限公司	28,109,000.00	股权转让款	42.93
深圳市机场（集团）有限公司	23,890,297.08	主要是股权转让款	36.49
合计	51,999,297.08	--	79.42

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	28,109,000.00	1 年以内	42.93%
深圳市机场（集团）有限公司	控股股东	23,890,297.08	1 年以内	36.49%
成都双流国际机场股份有限公司	联营公司	1,265,149.68	1 年以内	1.93%
深圳市住房和建设局	非关联方	567,440.00	2-3 年	0.87%
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	合营公司	351,159.85	1 年以内	0.54%
合计	--	54,183,046.61	--	82.76%

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳机场国际旅行社有限公司	同一控股股东	28,109,000.00	42.93%
深圳市机场（集团）有限公司	控股股东	23,890,297.08	36.49%
成都双流国际机场股份有限公司	联营公司	1,265,149.68	1.93%
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	合营公司	351,159.85	0.54%
合计	--	53,615,606.61	81.89%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市机场运输有限公司	成本法	37,800,000.00	37,800,000.00		37,800,000.00	90.00%	90.00%				3,600,000.00
深圳市机场港务有限公司	成本法	98,030,737.20	98,030,737.20			95.00%	95.00%				
深圳市机场航空货运有限公司	成本法	15,371,469.56	15,371,469.56		15,371,469.56	95.00%	95.00%				3,800,000.00
深圳市机场广告有限公司	成本法	27,971,741.58	27,971,741.58		27,971,741.58	95.00%	95.00%				133,000,000.00
深圳机场机电设备公司	成本法	10,745,360.79	10,745,360.79		10,745,360.79	100.00%	100.00%				
深圳机场物流园发展有限公司	成本法	300,339,427.48	300,339,427.48		300,339,427.48	100.00%	100.00%				16,000,000.00
深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90.00%	90.00%				7,200,000.00
泰尔文特布鲁盾高新技术-北京有限公司	成本法	3,061,224.49	3,233,738.98		3,233,738.98	10.00%	10.00%				
深圳民航凯亚有限公司	成本法	391,176.47	391,176.47		391,176.47	5.59%	5.59%				
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	权益法	30,000,000.00	54,995,286.37	6,015,770.33	61,011,056.70	50.00%	50.00%				
深圳机场国际货站有限公司	权益法	16,000,000.00	31,633,997.15	1,599,270.02	33,233,267.17	50.00%	50.00%				
成都双流国际机场股份有限公司	权益法	571,548,928.24	648,266,472.43	-18,310,115.53	629,956,356.90	21.00%	21.00%				
深圳市广泰空港设备维修有限公司	权益法	3,100,000.00	3,084,346.01	724,837.28	3,809,183.29	50.00%	50.00%				
深圳机场雅仕维传媒有限公司	权益法	15,300,000.00	13,974,572.47	1,704,249.28	15,678,821.75	51.00%	51.00%				
合计	--	1,136,860,065.81	1,253,038,326.49	-8,265,988.62	1,146,741,600.67	--	--	--			163,600,000.00

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,002,806,878.55	794,557,685.65
其他业务收入	57,616,564.73	12,861,618.75
合计	1,060,423,443.28	807,419,304.40
营业成本	856,447,026.11	461,835,153.08

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空主业	907,269,117.78	791,878,032.12	684,361,827.20	412,003,594.51
航空物流	88,032,316.64	46,721,301.77	80,808,029.45	35,525,074.00
航空增殖	7,505,444.13	8,979,179.33	29,387,829.00	8,754,249.24
合计	1,002,806,878.55	847,578,513.22	794,557,685.65	456,282,917.75

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	1,002,806,878.55	847,578,513.22	794,557,685.65	456,282,917.75
合计	1,002,806,878.55	847,578,513.22	794,557,685.65	456,282,917.75

##### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
深圳航空股份有限公司	181,359,939.02	17.11%
中国南方航空股份有限公司	150,399,889.05	14.18%
海南航空股份有限公司	77,600,774.67	7.32%
中国东方航空股份有限公司	57,311,907.02	5.40%

中国国际航空股份有限公司	48,749,721.34	4.60%
合计	515,422,231.10	48.61%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	88,158,362.80	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,865,988.62	-6,591,368.59
合计	79,292,374.18	-6,591,368.59

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳机场物流园发展有限公司	16,000,000.00	0.00	分红
深圳市机场飞悦贵宾服务有限公司	7,200,000.00	0.00	分红
深圳市机场航空货运有限公司	3,800,000.00	0.00	分红
深圳市机场广告有限公司	133,000,000.00	0.00	分红
深圳市机场运输有限公司	3,600,000.00	0.00	分红
深圳市机场港务有限公司	-75,441,637.20	0.00	股权转让
合计	88,158,362.80	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都双流国际机场股份有限公司	-18,310,115.53	-13,992,104.80	
深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司	6,015,770.33	5,075,502.91	
深圳机场国际货站有限公司	1,599,270.02	2,269,278.06	
深圳市广泰空港设备维修有限公司	124,837.28	55,955.24	
深圳机场雅仕维传媒有限公司	1,704,249.28		
合计	-8,865,988.62	-6,591,368.59	--

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	123,019,228.68	221,124,798.01
加：资产减值准备	8,848,482.64	5,644,257.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,821,973.61	80,082,193.29
无形资产摊销	4,169,605.38	4,127,297.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	44,246.75	813,678.44
财务费用（收益以“-”号填列）	59,475,807.55	-3,555,909.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,292,374.18	6,591,368.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,312,378.64	-20,441,972.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,334,127.17	-401,748.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,358,967.80	-76,177,673.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,643,570.55	-14,328,565.38
经营活动产生的现金流量净额	314,725,067.37	203,477,724.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	5,795.37	15,710.96
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	542,834,840.51	481,301,046.92
减：现金的期初余额	429,038,018.13	687,717,825.06
现金及现金等价物净增加额	113,796,822.38	-206,416,778.14

## 十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,227.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,275,340.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-287,267.67	

减：所得税影响额	252,325.02	
少数股东权益影响额（税后）	3,604.52	
合计	753,370.59	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.0744	0.0744
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60%	0.0740	0.0740

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

营业成本本报告期内金额为1,079,471,259.59元，同比增长52.06%，主要由于启用新航站楼运营后，由于经营场所大幅扩大，折旧费用及运营成本等大幅增长；财务费用本报告期内金额为56,887,581.42元，同比下降855.22%，主要由于财务费用停止资本化后同比大幅增长；所得税费用本报告期内金额为67,327,666.67元，同比下降38.65%，主要由于利润下降引起所得税下降；经营活动产生的现金流量净额本报告期内金额为482,615,175.91元，同比增长35.66%，主要由于收入增长；筹资活动产生的现金流量净额本报告期内金额440,753,307.5元，同比下降296.55%，主要由于本期发行5亿元短期融资券。