

# 深圳市机场股份有限公司 2005 年半年度报告



二 00 五年八月十八日

## 第一节 重要提示、释义及目录

### 一、重要提示

本公司董事会及其董事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。

公司董事长杨进军先生、总经理陈金祖先生、财务总监支广纬先生及财务部经理潘明华先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、释义

除非另有说明，以下名称在本报告中之含义如下：

本公司、公司：深圳市机场股份有限公司及其控股子公司

本报告期、报告期：2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日

中国证监会：中国证券监督管理委员会

机场当局、集团公司：深圳市机场（集团）有限公司

物流园：深圳机场物流园发展有限公司

### 三、目录

第一节 重要提示、释义及目录.....	2
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第五节 管理层讨论与分析.....	5
第六节 重要事项.....	7
第七节 财务报告.....	11
第八节 备查文件.....	11

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况

1、公司的法定中文名称：深圳市机场股份有限公司

公司的法定英文名称：SHENZHEN AIRPORT CO., LTD.

英文缩写：SACL

2、公司法定代表人：杨进军

3、公司董事会秘书：支广纬

联系电话：(0755) 27776589

授权代表：崔增明

联系电话：(0755) 27776331

传 真：(0755) 27776331

联系地址：深圳市宝安区宝安国际机场第一办公楼 205

4、公司注册地址：深圳市宝安区宝安机场第一办公楼三、四层

公司办公地址：深圳市宝安区宝安国际机场第一办公楼

邮政编码：518128

公司国际互联网网址：<http://www.szairport.com>

公司电子信箱：szjc@szairport.cn

5、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：深圳机场

股票代码：000089

## 二、主要财务数据与指标

单位：(人民币)元

	2005.06.30	2004.12.31	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	3,380,647,662.37	3,291,024,886.77	2.72%
流动资产	610,298,991.88	468,324,891.16	30.32%
流动负债	399,855,426.13	375,639,420.48	6.45%
股东权益(不含少数 股东权益)	2,928,316,548.48	2,865,839,538.07	2.18%
每股净资产	3.661	3.583	2.18%
调整后每股净资产	3.653	3.576	2.14%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	182,450,610.41	179,948,967.57	1.39%
扣除非经营性损益后 的净利润	183,562,221.04	177,268,907.10	3.55%
每股收益	0.2281	0.2250	1.39%
净资产收益率	6.23%	6.10%	0.13%
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	6.27%	6.00%	0.27%
经营活动产生的现金 流量净额	227,252,413.02	205,320,694.50	10.68%
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.2841	0.2567	10.68%

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	678,334.72
其中：处置固定资产净收益	58,853.03
营业外支出	-1,697,232.23
其中：处置固定资产净损失	-1,221,829.87
企业所得税影响数	-92,713.14
合 计	-1,111,610.65

【注】2004 年末股东权益中含有 119,973,600 万元待分配股利。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

二、报告期末股东总数及主要股东持股情况

报告期末股东总数	34,766					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减	期末持股 数量	比例 %	股份 类别	质押、冻结或托 管的股份数量	股东性质
深圳市机场（集团）有限公司	0	511,824,000	63.99	未流通	60,000,000	国有法人股
嘉实服务增值行业基金	3,923,287	22,980,512	2.87	已流通	未知	
银丰证券投资基金	2,533,585	18,165,822	2.27	已流通	未知	
裕隆证券投资基金	4,796,498	12,936,971	1.62	已流通	未知	
银泰理财分红证券投资基金	8,458,931	12,155,469	1.52	已流通	未知	
普丰证券投资基金	1,515,643	6,942,563	0.87	已流通	未知	
裕阳证券投资基金	1,624,913	5,446,884	0.68	已流通	未知	
全国社保基金一零八组合	2,324,758	5,060,036	0.63	已流通	未知	
泰和证券投资基金	2,113,796	4,667,944	0.58	已流通	未知	
同盛证券投资基金	1,677,263	4,010,642	0.50	已流通	未知	
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量			种类（A、B、H股或其它）		
嘉实服务增值行业基金	22,980,512			A		
银丰证券投资基金	18,165,822			A		
裕隆证券投资基金	12,936,971			A		
银泰理财分红证券投资基金	12,155,469			A		
普丰证券投资基金	6,942,563			A		
裕阳证券投资基金	5,446,884			A		
全国社保基金一零八组合	5,060,036			A		
泰和证券投资基金	4,667,944			A		
同盛证券投资基金	4,010,642			A		
华宝信托投资有限责任公司 - 资金信托 R2004JH001	3,845,600			A		
上述股东关联关系或一致行动的说明	【注1】 银丰证券投资基金和银泰理财分红证券投资基金同属银河基金管理有限公司管理；嘉实服务增值行业基金和泰和证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理；裕隆证券投资基金和裕阳证券投资基金同属博时基金管理有限公司管理。 【注2】 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称				约定投资期限	
	-				-	

三、公司控股股东和实际控制人报告期内未发生变化。

### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

## 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

### (一) 董事变动情况

1、在 2005 年 7 月 13 日召开的第三届董事会第六次临时会议上，陈虹、谭燕波先生因工作变动向董事会书面提请辞去董事职务并获董事会同意。本次会议提名郭德法、汤大杰、陆建清先生为公司第三届董事会董事候选人。

2、2005 年 8 月 18 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会补选郭德法、汤大杰、陆建清先生为公司第三届董事会董事。

### (二) 监事变动情况

1、在 2005 年 7 月 13 日召开的第三届监事会第三次临时会议上，张苏淮先生因工作变动书面提请辞去监事会主席、监事职务并获监事会同意。本次会议提名汪洋先生为公司第三届监事会监事候选人。

2、2005 年度第一次临时股东大会补选汪洋先生为公司第三届监事会监事。

### (三) 高级管理人员变动情况

1、经杨进军董事长提名并经第三届董事会第六次临时会议审议，董事会聘任陈金祖先生担任公司总经理。

2、经杨进军董事长提名并经第三届董事会第六次临时会议审议，董事会聘任支广纬先生担任公司财务总监。

3、经陈金祖总经理提名并经第三届董事会第六次临时会议审议，董事会聘任任士利、秦里钟先生担任公司副总经理。在本次会议上，谭燕波先生向董事会书面提请辞去副总经理职务并获得同意。

4、在第三届董事会第六次临时会议上，董事会秘书周云福先生因工作变动向董事会提出辞职并获得同意。董事会秘书由支广纬先生兼任。

## 第五节 管理层讨论与分析

公司上半年公司主营收入为 48,040.21 万元，同比增长 4.3%；实现利润总额 21,782.66 万元，同比增长 2.46%；实现净利润 18,245.06 万元，同比增长 1.39%。上半年民航业务量增幅趋缓，主营收入与去年同期相比增幅有限，金融证券方面的投资收益与去年同期相比下降 738 万元，使得利润增长趋缓。

由于空管体制上存在的矛盾，导致珠三角地区民用航空可用空域资源日趋紧张，加之机场跑道设施接近饱和，公司已预料 2005 年经营形势较为严峻。面

对不利局面，在集团公司大力支持和董事会正确领导下，公司管理层制订计划开源节流，从“收”、“支”两个方面着手展开工作。

报告期内公司厉行节约，严格预算管理，控制成本费用，仅低值易耗品、修理费、差旅费、业务招待费及办公费等变动成本就同比减少 620 余万元。公司严格控制人员增长，裁汰冗员，截止 6 月底，与去年同口径比较减少人员 78 人，下半年还要进一步加大人工成本控制力度。在保证航空主业生产稳定的同时，公司转换经营模式，努力提高延伸服务的边际收益率，如港口、广告业务利润总额同比分别增长了 58.0% 和 35.1%，成效显著。

今年上半年 B 号候机楼、物流园计提折旧的月份较去年同期多，折旧费用同比增加了约 1,300 万元，主营业务成本同比仅增长 3.85%，而利润略有增长，较好地实现了预期经营目标。

报告期内，公司总资产继续增加，由于上半年归还贷款和应付工程款减少使流动负债减少，报告期末公司资产负债率为 11.82%，流动比率为 1.53，公司资产的安全性很高。为公司资金寻找安全、有效益的出路，并充分利用财务杠杆提升股东价值，将是公司长期面临的一个现实问题。

### 一、报告期内经营情况

#### 1、本公司属于交通运输企业，主营航空客货地面运输及过港保障与服务。

公司上半年累计完成航空器起降 71,883 架次，同比增长 1.82%；实现旅客吞吐量 734.4 万人次，同比增长 5.32%；实现货邮行吞吐量 25.2 万吨，同比增长 6.33%。福永码头实现旅客吞吐量、货物吞吐量、集装箱吞吐量分别为 526,241 人次、851,393 吨、78,091 标准箱，同比增长分别为 13.03%、4.47%、41.22%；出入境快件 77,892 吨，同比增长 15.32%。

#### 2、主营业务分产品情况表

单位：(人民币)万元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
航空地面服务	28,308.23	14,141.47	50.04%	-1.7%	5.6%	-3.4%
客货代理服务	3,835.14	2,062.48	46.22%	-3.3%	-4.9%	0.9%
港口服务	3,997.57	1,345.71	66.34%	19.7%	-7.3%	9.8%
候机楼租赁	4,198.06	1,872.90	55.39%	25.5%	-5.7%	14.8%
广告制作发布	2,845.73	743.18	73.88%	16.3%	-1.9%	4.9%
地面运输服务	2,053.13	1,031.43	49.76%	-0.8%	10.3%	-5.0%
海关监管快件处理	2,802.35	1,612.02	42.48%	32.4%	26.6%	2.6%

合计	48,040.21	22,809.19	52.52%	4.3%	3.9%	0.2%
其中：关联交易	608.76	499.06	18.02%	-20.73%	-25.80%	5.61%
关联交易情况	本报告期主营业务收入中关联交易金额为608.76万元，主要为本公司及子公司向控股股东深圳市机场(集团)有限公司提供修理、修配、出租办公用房；相应关联交易成本金额为499.06万元。					
关联交易的定价原则	关联交易遵循市场公开、公平、公正的原则，交易价格以市场公允价格为基准，以不损害公司及股东利益为原则。					

### 3、报告期内利润构成发生重大变化情况的分析 单位：(人民币)万元

	2005年1-6月		2004年度		增减(+/-) %
	金额	占利润总额(%)	金额	占利润总额(%)	
主营业务利润	23,404.55	107.45%	39,575.09	125.42%	-17.97%
其他业务利润	722.00	3.31%	1,345.63	4.26%	-0.95%
期间费用	2,265.22	10.40%	5,727.43	18.15%	-7.75%
投资收益	23.22	0.11%	-3,542.79	-11.23%	11.33%
营业外收支净额	-101.89	-0.47%	-96.36	-0.31%	-0.16%
利润总额	21,782.66	100.00%	31,554.14	100.00%	0.00%
2005年上半年与2004年全年相比较，联营公司的盈利状况有所好转，投资收益占公司利润总额的比重提高11.33%，也使得主营业务利润占利润总额的比重下降了17.97%。					

## 二、经营中出现的问题与困难、解决方案及2005年度工作计划执行情况

1、由于珠江三角洲地区空域和机场跑道设施渐趋饱和，公司上半年民航业务量增长趋缓。为此，公司加强与各航空公司协调，促进大型机替换小型机，清理虚占航班时刻，目前已取得初步成效。

2、为有力实施基地航空公司战略，引进有价值的基地航空公司，开辟更多航线，公司在经营管理部增加民航业务拓展职能，加强民航业务拓展。

3、公司长期股权投资收益具有明显波动性，风险较高，公司加大了金融资产监控力度，将选择合适时机对外转让，努力做强航空主业。

4、针对多年来本公司与集团公司分割经营航空主业的状况，本公司与集团公司经友好协商，双方达成协议，本公司受集团公司委托管理其主业资产，实现了航空主业生产和管理链条的一体化，提高了营运效率。

5、针对物流资源分散，协同管理不够的局面，切实落实“客货并举，以货为中心”的发展战略，公司通过物流板块整合，培育未来的业务增长点。

## 第六节 重要事项

一、公司治理实际状况与中国证监会要求的差异及报告期内已采取的整改措施及整改情况。

根据中国证监会颁布的《上市公司检查办法》(证监发[2001]46号文),中国证监会深圳监管局于2004年9月14日至9月23日对公司进行了例行检查并于2004年11月5日下发了《关于要求深圳市机场股份有限公司限期整改的通知》(深证发局字[2004]283号)。深圳监管局提出的整改要求和本公司采取的整改措施如下:

#### (一) 关于公司独立性

整改要求:公司在人员、资产、财务、管理方面独立性不够,应在2005年6月30日前解决。

整改措施:

1、理顺集团公司党委、公司党委和公司经理之间的关系,在党委研究推荐的基础上,由公司经理行使人事权。

2、B号候机楼工程结算尚未完毕,没有办理相关产权证明。待工程结算完成后,公司将尽快办理产权证明;深圳机场物流园发展有限公司、深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司所占土地系集团公司所有,附着在上述土地之上的部分房产未办理房产证书,由于上述土地为国有划拨地,本公司及集团公司已向有关政府部门反映,该问题将随着机场物流资源的整合而解决。

3、以前年度有集团公司直接审计、检查公司财务的情况。为此,报告期内公司设立了审计部,不再由集团公司代为审计。

4、本公司将严格行使应有的经营权;报告期内公司与集团公司签订合同,受托管理集团公司的主业资产,公司生产链条实现闭合,保证了生产管理的独立性。

#### (二) 关于董事会运作

整改要求:董事会行使的部分职权未获股东大会授权,应在2004年12月31日前解决。

整改措施:公司在规定时间内拟订了章程修改草案,并于报告期内经股东大会批准,理顺了股东大会、董事会与经营层的关系。

#### (三) 关于公司制度

整改要求:公司章程部分条款不完整,应在2004年12月31日前解决。

整改措施:公司在规定时间内拟订了章程修改草案,并于报告期内经股东大会批准。

二、公司于 2005 年 7 月 16 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了 2004 年度分红派息实施公告，以 2004 年末总股本 799,824,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税），股权登记日为 2005 年 7 月 21 日，除息日为 2005 年 7 月 22 日。2004 年度应分配股利人民币 119,973,600.00 元，至 2005 年 7 月 26 日止上述股利已支付完毕。

三、本公司前总经理崔绍先伙同他人诈骗银行贷款，已于年初被公安机关逮捕。年初，涉案银行分别向广东省高级人民法院和广州市中级人民法院提起民事诉讼，要求本公司偿还被诈骗的贷款本金、利息、罚息及律师费用共计人民币 2.57 亿余元。由于本公司从未办理和使用上述贷款，上述贷款从未进入本公司任何帐户，此案纯属崔绍先个人行为，涉嫌刑事犯罪，本公司分别向广东省高级人民法院和广州市中级人民法院递交了中止审理申请等文件，要求法院裁定驳回银行起诉。鉴于公安机关已立案侦查此案件，相关法院已推迟审理。

四、公司未有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### 五、重大关联交易

- 1、报告期内公司无购销商品的重大关联交易；
- 2、报告期内公司无资产收购、出售的重大关联交易；
- 3、报告期内公司与关联方不存在债权、债务往来，不存在为关联方提供担保的事项。

#### 六、重大合同及其履行信息

1、公司在 2005 年 5 月 18 日与控股股东深圳市机场（集团）有限公司签订《深圳市机场（集团）有限公司主业资产委托管理合同》（以下简称“《合同》”），本《合同》已经 2004 年度股东大会批准。本项交易属于关联交易，集团公司将其拥有的与航班运行保障相关的主业资产，包括：跑道、滑行道和机坪及急救、护卫、消防资产委托本公司管理，公司每年获得起降费收入的 30%。本《合同》已于 2005 年 7 月 1 日起履行，期限为三年。

#### 2、担保事项

报告期内本公司未发生对外（不包括控股子公司）担保行为；报告期末本公司对外（不包括控股子公司）担保余额为 0 元；

根据第三届董事会第二次临时会议决议，2004 年 11 月 8 日本公司与中国银

行深圳市分行签订授信额度为人民币九千万的协议，期限三年；本公司与深圳市机场航空货运有限公司及中国银行深圳市分行又签订补充协议，本公司为深圳市机场航空货运有限公司提供授信额度协议条件下的连带责任保证担保。报告期内，本公司为控股子公司——深圳市机场航空货运有限公司提供了 618 万元的担保；报告期末本公司对控股子公司——深圳市机场航空货运有限公司担保余额为 3,555 万元，占公司净资产的 1.21%。

报告期内本公司未发生违规担保行为；报告期末本公司违规担保余额为 0。

3、报告期内本公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

## 七、承诺事项

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

### 承诺函

致：深圳市机场股份有限公司（筹）：

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

（一）在股份公司依法设立后，对于本公司计划发展的各有关开发、建设及经营项目，除非法律、法规另有规定，股份公司具有第一优先选择权。

（二）在股份公司依法设立后，本公司将确保受本公司控制的子企业或关联企业不会从事与股份公司构成实质性竞争的业务。

（三）在股份公司依法设立后，若有需要，本公司将会同有关部门协助股份公司办妥其开发、建设、经营有关项目所必需的所有手续。

（四）在股份公司依法设立后，本公司将会同股份公司办妥根据资产重组而纳入股份公司的所有土地使用权及楼宇的房地产证，由此而产生的任何税费由本公司负担（法律、法规另有规定的除外）。

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

（六）在股份公司依法设立后，将与股份公司正式签署其内容和格式与股份公司筹委会所预签的一致的综合服务协议、《深圳机场航站楼扩建工程总承包合同》的补充合同、广告经营协议、土地使用权出租合同等关联交易协议，并向股

份公司提交各项约定的承诺书或承诺函。

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

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

特此承诺。

深圳机场(集团)公司(公章)

法定代表人: 卢胜海

一九九七年八月八日

深圳市机场(集团)有限公司严格履行了上述承诺函中持续到本报告期内的所有承诺事项。

八、报告期内未有公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、其他重要事项

- 1、本报告期公司归还深圳市商业银行贷款 5,000 万元。
- 2、本报告期公司收到联营公司--南方基金管理有限公司 2004 年度分红款 900 万元。

## 第七节 财务报告

一、本财务报告未经审计。

二、合并及母公司财务报表附后。

三、财务报表附注

- 1、本报告期无会计政策、会计估计变更或会计差错更正。
- 2、本报告期公司财务报表合并范围未发生变化。

## 第八节 备查文件

1、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上披露的所有文件文本。
- 3、载有董事长签字的半年度报告文本。
- 4、公司章程文本。
- 5、上述文件存放在公司董事会秘书处。

董事长：杨进军

深圳市机场股份有限公司

二 00 五年八月十八日

## 合并资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

资 产	2005.06.30	2004.12.31
流动资产：		
货币资金	398,198,711.26	314,867,881.31
应收股利	9,000,000.00	-
应收账款	187,627,098.50	138,319,713.26
其他应收款	9,739,005.36	9,055,516.41
预付账款	2,706,918.15	2,063,758.04
存货	1,080,757.29	1,267,633.95
待摊费用	1,946,501.32	2,750,388.19
流动资产合计	610,298,991.88	468,324,891.16
长期投资：		
长期股权投资	926,287,557.69	935,321,556.53
长期投资合计	926,287,557.69	935,321,556.53
固定资产：		
固定资产原价	2,376,161,640.13	2,395,300,346.13
减：累计折旧	569,012,694.77	543,029,719.65
固定资产净值	1,807,148,945.36	1,852,270,626.48
减：固定资产减值准备	74,018.26	74,018.26
固定资产净额	1,807,074,927.10	1,852,196,608.22
在建工程	8,834,748.10	9,839,208.56
固定资产合计	1,815,909,675.20	1,862,035,816.78
无形资产及其他资产：		
无形资产	24,110,658.42	24,398,260.68
长期待摊费用	4,040,779.18	944,361.62
无形资产及其他资产合计	28,151,437.60	25,342,622.30
资产总计	3,380,647,662.37	3,291,024,886.77

## 合并资产负债表(续)

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

负债和股东权益	2005.06.30	2004.12.31
流动负债：		
短期借款	--	50,000,000.00
应付账款	117,489,294.58	172,463,324.75
预收账款	30,209,555.71	25,329,559.48
应付工资	13,072,974.48	18,057,130.47
应付福利费	14,867,589.60	12,596,633.31
应付股利	119,973,600.00	3,359,232.26
应交税金	24,615,711.63	29,492,918.49
其他应交款	240,151.93	86,943.30
其他应付款	60,209,655.39	55,024,041.72
预提费用	19,176,892.81	9,229,636.70
流动负债合计	399,855,426.13	375,639,420.48
负债合计	399,855,426.13	375,639,420.48
少数股东权益	52,475,687.76	49,545,928.22
股东权益：		
股本	799,824,000.00	799,824,000.00
资本公积	726,322,101.04	726,322,101.04
盈余公积	300,957,803.71	300,957,803.71
其中：公益金	82,439,299.47	82,439,299.47
未分配利润	1,101,212,643.73	1,038,735,633.32
股东权益合计	2,928,316,548.48	2,865,839,538.07
负债和股东权益总计	3,380,647,662.37	3,291,024,886.77

董事长：杨进军 总经理：陈金祖 财务总监：支广纬 财务部经理：潘明华

## 母公司资产负债表

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

资 产	2005.06.30	2004.12.31
流动资产：		
货币资金	215,506,823.35	127,936,710.16
应收股利	9,000,000.00	--
应收账款	142,937,050.71	93,010,350.38
其他应收款	2,960,713.73	3,648,667.36
预付账款	1,155,660.00	784,613.20
存货	67,952.97	197,162.31
流动资产合计	371,628,200.76	225,577,503.41
长期投资：		
长期股权投资	1,361,347,465.04	1,321,618,550.58
长期投资合计	1,361,347,465.04	1,321,618,550.58
固定资产：		
固定资产原价	2,036,690,699.35	2,046,317,616.84
减：累计折旧	473,197,805.54	448,479,027.62
固定资产净值	1,563,492,893.81	1,597,838,589.22
减：固定资产减值准备	74,018.26	74,018.26
固定资产净额	1,563,418,875.55	1,597,764,570.96
在建工程	8,830,488.10	9,597,322.54
固定资产合计	1,572,249,363.65	1,607,361,893.50
无形资产及其他资产：		
无形资产	24,110,658.42	24,398,260.68
长期待摊费用	3,754,352.24	793,877.86
无形资产及其他资产合计	27,865,010.66	25,192,138.54
资产总计	3,333,090,040.11	3,179,750,086.03

## 母公司资产负债表(续)

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年6月30日 单位：人民币元

负债和股东权益	2005.06.30	2004.12.31
流动负债：		
短期借款	--	50,000,000.00
应付账款	77,849,003.66	127,332,010.34
预收账款	2,028,732.40	5,366,062.60
应付工资	7,370,771.58	12,925,185.89
应付福利费	11,070,976.01	8,922,041.98
应付股利	119,973,600.00	--
应交税金	15,628,100.70	21,380,589.52
其他应交款	56,080.34	115,117.63
其他应付款	164,637,607.29	90,088,785.68
预提费用	10,651,694.91	1,733,802.56
流动负债合计	409,266,566.89	317,863,596.20
负债合计	409,266,566.89	317,863,596.20
股东权益：		
股本	799,824,000.00	799,824,000.00
资本公积	726,332,174.10	726,332,174.10
盈余公积	247,585,603.27	247,585,603.27
其中：公益金	68,750,542.64	68,750,542.64
未分配利润	1,150,081,695.85	1,088,144,712.46
股东权益合计	2,923,823,473.22	2,861,886,489.83
负债和股东权益总计	3,333,090,040.11	3,179,750,086.03

董事长：杨进军 总经理：陈金祖 财务总监：支广纬 财务部经理：潘明华

## 合并利润及利润分配表

编制单位: 深圳市机场股份有限公司

2005年1-6月

单位: 人民币元

项 目	2005.01-06	2004.01-06
主营业务收入	480,402,088.75	460,741,351.78
减: 主营业务成本	228,091,922.75	219,634,458.84
主营业务税金及附加	18,264,672.45	17,044,231.73
主营业务利润	234,045,493.55	224,062,661.21
加: 其他业务利润	7,219,995.79	5,057,864.18
管理费用	23,969,946.55	26,112,613.35
财务费用	(1,317,768.44)	458,787.12
营业利润	218,613,311.23	202,549,124.92
加: 投资收益	232,221.16	7,616,133.22
营业外收入	678,334.72	4,122,181.63
减: 营业外支出	1,697,232.23	1,696,613.13
利润总额	217,826,634.88	212,590,826.64
减: 所得税	32,446,264.93	30,016,564.91
少数股东损益	2,929,759.54	2,625,294.16
净利润	182,450,610.41	179,948,967.57
加: 年初未分配利润	1,038,735,633.32	833,042,158.83
可供分配的利润	1,221,186,243.73	1,012,991,126.40
减: 提取法定盈余公积	--	--
提取法定公益金	--	--
可供股东分配的利润	1,221,186,243.73	1,012,991,126.40
减: 应付普通股股利	119,973,600.00	--
未分配利润	1,101,212,643.73	1,012,991,126.40

### 利润表补充资料

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	--	--
2、自然灾害发生的损失	--	--
3、会计政策变更增加(或减少)的利润总额	--	--
4、会计估计变更增加(或减少)的利润总额	--	--
5、债务重组损失	--	--
6、其他	--	--

董事长: 杨进军

总经理: 陈金祖

财务总监: 支广纬

财务部经理: 潘明华

## 母公司利润及利润分配表

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年1-6月 单位：人民币元

项 目	2005.01-06	2004.01-06
主营业务收入	320,814,442.78	315,044,874.39
减：主营业务成本	157,532,021.88	151,672,306.79
主营业务税金及附加	10,619,550.83	10,436,287.38
主营业务利润	152,662,870.07	152,936,280.22
加：其他业务利润	5,398,059.33	4,653,499.69
管理费用	12,908,829.15	12,950,445.60
财务费用	(537,870.85)	592,654.70
营业利润	145,689,971.10	144,046,679.61
加：投资收益	58,337,737.99	54,671,764.59
营业外收入	653,434.63	4,060,590.84
减：营业外支出	1,260,497.54	1,367,648.89
利润总额	203,420,646.18	201,411,386.15
减：所得税	21,510,062.79	21,811,569.42
净利润	181,910,583.39	179,599,816.73
加：年初未分配利润	1,088,144,712.46	868,811,151.47
可供分配的利润	1,270,055,295.85	1,048,410,968.20
减：提取法定盈余公积	--	--
提取法定公益金	--	--
可供股东分配的利润	1,270,055,295.85	1,048,410,968.20
减：应付普通股股利	119,973,600.00	--
未分配利润	1,150,081,695.85	1,048,410,968.20

### 利润表补充资料

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	--	--
2、自然灾害发生的损失	--	--
3、会计政策变更增加（或减少）的利润总额	--	--
4、会计估计变更增加（或减少）的利润总额	--	--
5、债务重组损失	--	--
6、其他	--	--

董事长：杨进军 总经理：陈金祖 财务总监：支广纬 财务部经理：潘明华

## 合并现金流量表

编制单位：深圳市机场股份有限公司      2005年1-6月      单位：人民币元

项 目	2005.01-06
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	461,097,738.21
收到的其他与经营活动有关的现金	25,798,227.28
现金流入小计	486,895,965.49
购买商品、接受劳务支付的现金	66,028,741.24
支付给职工以及为职工支付的现金	109,347,720.06
支付的各项税费	62,575,939.71
支付的其他与经营活动有关的现金	21,691,151.46
现金流出小计	259,643,552.47
经营活动产生的现金流量净额	227,252,413.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	
收回投资、取得投资收益所收到的现金	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	416,401.50
现金流入小计	5,416,401.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	90,499,551.75
权益性投资所支付的现金	--
支付的其他与投资活动有关的现金	--
现金流出小计	90,499,551.75
投资活动产生的现金流量净额	(85,083,150.25)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
借款所收到的现金	--
吸收权益性投资所收到的现金	--
现金流入小计	--
偿还债务所支付的现金	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,838,432.82
现金流出小计	58,838,432.82
筹资活动产生的现金流量净额	(58,838,432.82)
四、汇率变动对现金的影响额	--
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	83,330,829.95

## 合并现金流量表(续)

编制单位：深圳市机场股份有限公司 2005年1-6月 单位：人民币元

项 目	2005.01-06
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	182,450,610.41
加：少数股东损益	2,929,759.54
计提的资产减值准备	1,823,258.63
固定资产折旧	60,368,577.84
无形资产摊销	287,602.26
长期待摊费用摊销	809,235.44
待摊费用减少(减：增加)	803,886.87
预提费用增加(减：减少)	9,947,256.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	1,183,916.52
固定资产报废损失	34,986.39
财务费用	522,000.00
投资损失(减：收益)	(232,221.16)
存货的减少(减：增加)	186,876.66
经营性应收项目的减少(减：增加)	(52,457,292.92)
经营性应付项目的增加(减：减少)	22,384,491.38
其他	(3,790,530.95)
经营活动产生的现金流量净额	227,252,413.02
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	--
一年内到期的可转换公司债券	--
融资租入固定资产	--
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	398,198,711.26
减：现金的期初余额	314,867,881.31
现金及现金等价物净增加(减少)额	83,330,829.95

董事长：杨进军 总经理：陈金祖 财务总监：支广纬 财务部经理：潘明华

## 母公司现金流量表

编制单位：深圳市机场股份有限公司      2005年1-6月      单位：人民币元

项 目	2005.01-06
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	292,996,178.31
收到的其他与经营活动有关的现金	79,004,414.15
现金流入小计	372,000,592.46
购买商品、接受劳务支付的现金	37,488,399.99
支付给职工以及为职工支付的现金	74,570,365.23
支付的各项税费	43,175,737.56
支付的其他与经营活动有关的现金	7,111,688.70
现金流出小计	162,346,191.48
经营活动产生的现金流量净额	209,654,400.98
二、投资活动产生的现金流量：	
取得投资收益所收到的现金	16,470,331.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	276,693.58
现金流入小计	16,747,024.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	87,918,136.31
权益性投资所支付的现金	391,176.47
现金流出小计	88,309,312.78
投资活动产生的现金流量净额	(71,562,287.79)
三、筹资活动产生的现金流量：	
借款所收到的现金	--
现金流入小计	--
偿还债务所支付的现金	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	522,000.00
现金流出小计	50,522,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	(50,522,000.00)
四、汇率变动对现金的影响额	--
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	87,570,113.19

## 母公司现金流量表(续)

编制单位：深圳市机场股份有限公司      2005年1-6月      单位：人民币元

项 目	2005.01-06
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	181,910,583.39
加：计提的资产减值准备	2,401,831.95
固定资产折旧	48,224,587.22
无形资产摊销	287,602.26
长期待摊费用摊销	787,609.10
待摊费用减少(减：增加)	--
预提费用增加(减：减少)	8,917,892.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	868,168.38
固定资产报废损失	30,982.55
财务费用	522,000.00
投资损失(减：收益)	(58,337,737.99)
存货的减少(减：增加)	129,209.34
经营性应收项目的减少(减：增加)	(56,263,209.79)
经营性应付项目的增加(减：减少)	85,631,808.62
其他	(5,456,926.40)
经营活动产生的现金流量净额	209,654,400.98
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	--
一年内到期的可转换公司债券	--
融资租入固定资产	--
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	215,506,823.35
减：现金的期初余额	127,936,710.16
现金及现金等价物净增加(减少)额	87,570,113.19

董事长：杨进军      总经理：陈金祖      财务总监：支广纬      财务部经理：潘明华

## 资产减值准备明细表(合并)

编制单位：深圳市机场股份有限公司      2005年1-6月      单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	9,429,624.68	2,706,959.92	883,701.29	11,252,883.31
其中：应收账款	7,190,142.78	2,706,959.92		9,897,102.70
其他应收款	2,239,481.90		883,701.29	1,355,780.61
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	174,000.00			174,000.00
五、固定资产减值准备合计	74,018.26			74,018.26
其中：房屋、建筑物				
机器设备	74,018.26			74,018.26
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	7,852,445.81			7,852,445.81
八、委托贷款减值准备				

董事长：杨进军    总经理：陈金祖    财务总监：支广纬    财务部经理：潘明华

## 资产减值准备明细表(母公司)

编制单位：深圳市机场股份有限公司      2005年1-6月      单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	5,070,646.54	2,458,443.61	56,611.66	7,472,478.49
其中：应收账款	4,895,281.60	2,458,443.61		7,353,725.21
其他应收款	175,364.94		56,611.66	118,753.28
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
五、固定资产减值准备合计	74,018.26			74,018.26
其中：房屋、建筑物				
机器设备	74,018.26			74,018.26
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	7,852,445.81			7,852,445.81
八、委托贷款减值准备				

董事长：杨进军    总经理：陈金祖    财务总监：支广纬    财务部经理：潘明华

## 合并利润及利润分配表附表

编制单位：深圳市机场股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄 净资产收益率 (%)	加权平均 净资产收益率 (%)	全面摊薄 每股收益 (元/股)	加权平均 每股收益 (元/股)
主营业务利润	7.99%	7.97%	0.2926	0.2926
营业利润	7.47%	7.44%	0.2733	0.2733
净利润	6.23%	6.21%	0.2281	0.2281
扣除非经常性损益后的净利润	6.27%	6.25%	0.2295	0.2295

董事长: 杨进军    总经理: 陈金祖    财务总监: 支广纬    财务部经理: 潘明华

# 深圳市机场股份有限公司

## 合并会计报表附注

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

### 附注 1. 公司设立说明

一九九七年五月四日和五月二十五日,经深圳市投资管理公司深投(1997)83 号文和深圳市证券管理办公室深证办复(1997)40 号文批复,深圳机场(集团)公司(以下简称“机场集团”)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,以社会募集方式组建本公司,向社会公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易。

本公司经中国证券监督管理委员会于一九九八年三月一日以证监发字(1998)21 号、22 号文和深圳证券交易所深证发字[1998]78 号文批准,向社会公开发行境内上市内资股(A 股)股票,并于一九九八年四月二十日起在深圳证券交易所挂牌交易。

一九九八年四月十日,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。

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)。经营期限为五十年。

### 附注 2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### (1) 会计制度

本公司及其子公司、合营企业执行国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### (2) 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

#### (3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### (4) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项财产

物资若发生减值,按《企业会计制度》的有关规定计提相应的减值准备。

#### (5) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司和合营企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (6) 短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价。短期投资持有期间收到的现金股利或利息,应于实际收到时,冲减短期投资的账面价值。处置短期投资时,其按加权平均法计算确定的投资成本与实际取得收入的差额,确认为投资收益。

决算日,短期投资按成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按投资项目类别的成本高于其市价的差额提取,预计短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。本公司及其子公司和合营企业本年度未有足以证明已经发生跌价的短期投资,故未计提短期投资跌价准备。

#### (7) 坏账核算方法

本公司及其子公司和合营企业对于因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。于决算日,本公司及其子公司和合营企业对各项应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据本公司及其子公司和合营企业以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量及其他相关信息等情况,按账龄分析法计提坏账准备,并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提的比例列示如下:

账 龄	计提比例
一年以内	5.0%
一至二年	10.0%
二至三年	20.0%
三年以上	40.0%

账龄为一年以内的应收账款、其他应收款,因其可收回性较大,故本公司及其子公司和合营企业按较低的比例计提坏账准备。

账龄为三年以上的应收账款、其他应收款,因其回收情况具有较大不确定性,故本公司及其子公司和合营企业出于稳健性考虑,按较高的比例计提坏账准备。

此外,对某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差异,导致该项应收款项按照与其他的应收款项同样的方法计提坏账准备将无法真实地反映其可收回金额的,按个别认定法计提坏账准备。

### (8) 存货核算方法

存货包括原材料和低值易耗品。

存货以实际成本计价,发出存货的成本按加权平均法计算确定,深圳机场机电设备公司(以下简称“机电公司”)发出存货的成本按先进先出法计算确定。

本公司及其子公司和合营企业的存货实行永续盘存制,盘盈(亏)的存货经批准后于年末结账前处理完毕。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。本公司及其子公司和合营企业本年度未有足以证明已经发生跌价的存货,故未计提存货跌价准备。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

### (9) 长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

对本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时以成本法核算;对拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时以权益法核算;对拥有被投资公司 50%以上权益性资本或虽不拥有被投资公司 50%以上权益性资本但对其具有实质控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

本公司取得国信证券有限责任公司(以下简称“国信证券公司”)、北京布鲁盾高新技术有限公司(以下简称“布鲁盾技术公司”)、南方基金管理有限公司(以下简称“南方基金公司”)的长期股权投资成本与其在国信证券公司、布鲁盾技术公司及南方基金公司所有者权益中所占份额的差额,设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算,并自购买日或资本投入日起分十年摊销。

决算日,本公司的长期投资由于市价持续下跌或被投资公司经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值,并且降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

### (10) 固定资产计价和折旧方法

本公司及其子公司和合营企业的固定资产是指使用年限在一年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的实物资产。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 4%)确定其折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	2.74-4.80
其中：码头及航道	25	3.84
运输工具	8	12.00
其中：特种车辆	10	9.60
电子及其他设备	6-20	4.80-16.00
其中：货物处理系统	20	4.80
电梯	20	4.80
登机桥	20	4.80
行李系统	20	4.80
安检设备	20	4.80
干式变压器	20	4.80
普佳变频器	10	9.60
中央空调	10	9.60
VRV 空调	10	9.60
值机柜台	10	9.60
高压环网柜	10	9.60
低压开关柜	10	9.60
固定资产装修	3-5	20.00%-33.33%

决算日,由于单项固定资产市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,本公司及其子公司和合营企业按其差额计提固定资产减值准备,预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。

#### (11) 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价,与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额,在该项工程达到预定可使用状态前,计入该项工程的成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

决算日,本公司及其子公司和合营企业对由于长期停建并且预计三年内不会重新开工等原因导致可收回金额低于在建工程账面价值的,按其差额计提在建工程减值准备,预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。

#### (12) 借款费用的会计处理方法

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用均于发生时计入当年度损益类账项。

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用,当满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所购建固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当年度损益类账项。

### (13) 无形资产计价和摊销方法

无形资产以实际成本计价。

决算日,本公司按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备;预计的无形资产减值损失计入当年度损益类账项。本公司本年度未发生无形资产预计可收回金额低于其账面价值的事项,故未计提无形资产减值准备。

### (14) 长期待摊费用摊销方法

对于无法合理确定收益期限的长期待摊费用,按五年平均摊销。

如长期待摊费用项目不能使以后会计年度受益的,尚未摊销的该项目剩余价值全部转入当年度损益类账项。

### (15) 补充养老保险核算方法

根据财政部财企[2003]61号文《财政部关于企业为职工购买保险有关财务处理问题的通知》,自二零零三年四月一日起,本公司及其子公司和合营企业支付补充养老保险在工资总额4%以内的部分计入当年度损益类账项,超过部分在福利费中列支。

### (16) 收入确认原则

本公司及其子公司和合营企业从事航空客、货运输地面服务、进出境快件通关理货服务、机场配套服务及修理修配服务等所取得的收入,在劳务已经提供,且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易有关的经济利益能够流入企业时,确认营业收入的实现。

根据中国民用航空总局财务司总局财发[2000]67号文的规定,本公司旅客过港服务收入和运输服务收入按其收入的总额和中国民用航空总局核定的划分比例予以计算。其中,运输服务费收入全额纳入本公司,旅客过港服务费收入按机场集团5%、本公司95%的比例予以计算。

### (17) 所得税的会计处理方法

本公司及其子公司和合营企业按应付税款法核算企业所得税。

### (18) 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

本公司本年度合并会计报表系在机场港务公司、机场广告公司、航空货运公司、机场航空销售公司、深圳市机场运输有限公司(以下简称“机场运输公司”)、机电公司及物流园公司的个别会计报表基础上予以合并编制的。

本公司对合营企业——深圳市机场国际快件海关监管中心有限公司(以下简称“海关监管中心”)采用比例合并法,将本公司拥有该公司的资产、负债、收入、费用中所占份额,与本公司会计报表中的相同项目逐项合并。

本公司对拥有 50% 权益性资本的深圳机场国际货站有限公司(以下简称“国际货站公司”),无实质控制权且无共同控制,根据财政部财会(1995)11 号文《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的有关规定,未将其纳入合并会计报表的合并范围。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,是以本公司的子公司和合营企业于本年度计提的法定盈余公积、法定公益金中本公司所拥有份额,对本公司本年度提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司和合营企业之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司的资产净值中所占的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)计算确定。

### 附注 3 . 税项

本公司及其子公司和合营企业应纳税项列示如下：

#### (1) 流转税及附加

	税 项	税 率
旅客过港服务收入	营业税	3%
运输服务收入	营业税	3%
港口使用管理费收入	营业税	3%
特许经营权费收入	营业税	3%
快件通关理货服务收入	营业税	3%
广告制作发布收入	营业税	5%
销售代理、手续费收入	营业税	5%
货物管理费收入	营业税	5%
租赁收入	营业税	5%
仓储收入	营业税	5%
建筑安装收入	营业税	3%
修理修配劳务收入	增值税	6%

城市维护建设税按应交营业税和增值税额的 1% 计缴。

教育费附加按应交营业税和增值税额的 3% 计缴。

文化事业建设费按户外广告经营单位经营收入的 3% 计缴。

## (2) 企业所得税

本公司及其子公司和合营企业——机场港务公司、机场广告公司、航空货运公司、机场航空销售公司、机场运输公司、海关监管中心、机电公司、物流园公司的企业所得税税率列示如下：

	税率
本公司	15%
机场港务公司	15%
机场广告公司	15%
航空货运公司	15%
机场航空销售公司	15%
机场运输公司	15%
海关监管中心	15%
机电公司	15%
物流园公司	15%

## (3) 房产税

房产税按房产原值的 70% 为纳税基准,税率为 1.2%。

## (4) 个人所得税

员工的个人所得税由本公司及其子公司和合营企业代扣代缴。

## 附注 4. 控股子公司、合营企业及联营公司

(1) 本公司直接或间接拥有 50% 以上权益性资本的子公司概况列示如下：

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
1.机场港务公司	基础运输业	RMB 36,930,000.00	RMB 35,083,500.00	95%	装卸搬运、货物仓储、联运服务,船舶外轮供应;五金、百货、针织品、建材的购销	有限责任公司(国内合资)
2.机场广告公司	广告服务业	RMB 10,000,000.00	RMB 9,500,000.00	95%	设计制作、代理国内外各类广告业务、在机场范围内发布国内外广告业务;打字、复印、晒图服务	有限责任公司(国内合资)
3.航空货运公司	代理服务业	RMB 25,000,000.00	RMB 23,750,000.00	95%	航空货物运输、仓储、货物包装、货物联运;经营包机业务、航空快递,承办进出口货物的国际航空货物运输代理业务,包括:揽货、订舱、包机、仓储、分拨、集运包装、报关、报验、保险、短途运输及咨询服务业务;办理国际快递(不含私人信函)业务(上述快递业务中不含信件和其他具有信件性质的物品)	有限责任公司(国内合资)
4.机场航空销售公司	代理服务业	RMB 20,000,000.00	RMB 18,000,000.00	90%	客票销售代理业务、代办旅客人身意外伤害保险,货物行李运输保险业务,提供航空咨询等相关服务	有限责任公司(国内合资)
5.机场运输公司	运输服务业	RMB 42,000,000.00	RMB 37,800,000.00	90%	城郊城际客运、公路货运、公路货运代理	有限责任公司(国内合资)
6.机电公司	修理修配业	RMB 10,000,000.00	RMB 10,000,000.00	100%	国产汽车(不含小轿车)、五金交电、文化办公用品、通讯设备、化工产品、针纺织品、百货、农副产品、水产品;经济信息咨询(以上项目不含国家专营、专控产品)	全民
7.物流园公司	仓储租赁业	RMB 120,000,000.00	RMB 84,000,000.00	70%	进出口业务(具体按“深贸管准证字第 2003 - 5536 号资格证书”规定经营);信息咨询(不含限制项目);物流电子信息管理;物流园区物业管理、租赁;道路普通货物运输、货物配送、普通货物装卸及仓储服务(不含危险化学品业务)	有限责任公司(国内合资)

## (2) 合营企业

本公司合营企业的概况列示如下：

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
海关监管中心	服务业	RMB 60,000,000.00	RMB 30,000,000.00	50%	提供海关监管的设备服务;兴办实业(具体项目另行申报)、信息服务(不含限制项目)	有限责任公司(国内合资)

(3) 本公司直接或间接拥有 50% 以下(含 50%)权益性资本的联营公司概况列示如下：

公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
1. 国信证券公司	证券服务业	RMB 2,000,000,000.00	RMB 544,800,000.00	20.00%	证券的代理买卖；代理还本付息和分红派息；证券的代保管、鉴证；代理登记开户；证券的自营买卖；证券的承销和上市推荐；证券投资咨询和财务顾问业务；资产管理；发起设立证券投资基金公司；代理发行外币有价证券；外汇同业拆借；信息咨询	有限责任公司
2. 深圳民航凯亚有限公司(民航凯亚公司)	信息服务业	RMB 7,000,000.00	RMB 391,176.47	5.59%	民航通信设备、计算机软硬件开发、研制、经济信息咨询、国内商业、物资供销业	有限责任公司
3. 创新投资公司	投资	RMB 1,600,000,000.00	RMB 334,500,000.00	21.16%	投资高新技术项目和企业、投资高新技术创业投资公司或基金、高新技术信息咨询中介服务(不含限制项目)	有限责任公司
4. 布鲁盾技术公司	技术服务业	RMB 10,000,000.00	RMB 15,000,000.00	49.00%	技术开发、转让、咨询、培训、服务；承接保安监控工程；承接计算机网络工程；承接楼宇自控综合布线工程；承接信号控制系统和道路渠化设计	有限责任公司
5. 国泰君安证券股份有限公司(国泰君安公司)	证券服务业	RMB 3,727,180,000.00	RMB 22,734,640.00	0.41%	证券的代理买卖；代理证券的还本付息和分红派息；证券的代保管；鉴证；代理证券登记开户；证券的自营买卖；证券的承销和上市推荐；证券投资咨询；资产管理；发起设立证券投资基金和基金管理公司；中国证监会批准的其他项目	股份有限公司(非上市)
6. 南方基金公司	投资基金管理	RMB 100,000,000.00	RMB 129,828,014.65	30.00%	从事证券投资基金管理业务；发起设立证券投资基金	有限责任公司
7. 汉莎国际货站公司	货运仓储业	RMB 32,000,000.00	RMB 16,000,000.00	50.00%	来自或送至或往返于深圳机场的航空货站、航空运输工具及配套设施的货物的处理、装载、卸载、收货、提取、交付和处置服务；处理出港、进港、中转及转场的货物；货物订板、包装、装板和集散、货物的拆板、拆装及拆散；相关货物服务,如配载,确保货物符合货物进出口法律及履行与货物有关的海关手续；货物的库房处理和保管；有关上述服务的信息处理及商业文件准备和处理；和其它与货物有关的附属服务。	中外合资企业

## 附注 5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

	2005.06.30			2004.12.31		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
现金	RMB	27,624.16	---	RMB	28,857.57	---
	HKD	31,793.23	1.0637	HKD	28,624.57	1.0637
	USD	529.00	8.2765	USD	479.00	8.2765
			65,820.90			63,270.08
银行存款	RMB	343,156,443.05	---	RMB	265,347,181.67	---
	HKD	16,615,700.28	1.0637	HKD	20,744,005.84	1.0637
	USD	4,507,018.12	8.2765	USD	3,251,151.06	8.2765
			398,132,890.36			314,591,747.03
其他货币资金 HKD			--		200,116.76	1.0637
			<u>RMB 398,198,711.26</u>			<u>RMB 314,867,881.31</u>

## 附注 6. 应收股利

应收股利明细项目列示如下：

单位名称	2005.06.30	2004.12.31
南方基金	9,000,000.00	--

应收南方基金 2004 年度现金股利 900 万元已于 2005 年 7 月 21 日到账。

**附注 7. 应收账款、其他应收款**

(1) 本公司及其子公司和合营企业应收账款账龄分析列示如下：

账龄	坏账准备 计提比例	2005.06.30		2004.12.31			
		金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	5%	RMB 197,153,893.57	99.81%	RMB 9,858,791.94	RMB 145,474,356.04	99.98%	RMB 7,189,787.78
一至二年	10%	357,507.63	0.18%	35,750.76	35,500.00	0.02%	355.00
二至三年	20%	12,800.00	0.01%	2,560.00	--	--	--
		<u>RMB 197,524,201.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 9,897,102.70</u>	<u>RMB 145,509,856.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 7,190,142.78</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司及其子公司和合营企业应收账款前五名金额占应收账款总额的比例列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
应收账款前五名合计金额	RMB 101,235,000.74	RMB 53,256,855.67
应收账款总金额	RMB 197,524,201.20	RMB 145,509,856.04
比例	51.25%	36.60%

(3) 本公司及其子公司和合营企业其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	坏账准备 计提比例	2005.06.30		2004.12.31			
		金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	5%	RMB 8,588,432.78	77.41%	RMB 419,100.65	RMB 3,148,698.46	27.88%	RMB 229,901.56
一至二年	10%	641,696.39	5.78%	64,169.64	4,227,469.15	37.43%	407,948.92
二至三年	20%	153,112.00	1.38%	30,622.40	611,696.00	5.41%	122,339.20
三年以上	40%	1,711,544.80	15.43%	841,887.92	3,307,134.70	29.28%	1,479,292.22
		<u>RMB 11,094,785.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 1,355,780.61</u>	<u>RMB 11,294,998.31</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 2,239,481.90</u>

(4) 2005 年 6 月 30 日,本公司及其子公司和合营企业其他应收款前五名金额合计 6,356,480.00 人民币元,占其他应收款总额的 57.4%,具体明细列示如下：

	2005.06.30	性质
金飞民航经济发展中心	RMB 3,530,000.00	机票款押金
联邦快递(中国)公司	500,000.00	运费押金
东方航空江苏有限公司	1,410,000.00	包板押金
澳门航空公司	500,000.00	包板及运费押金
中华航空公司香港分公司	425,480.00	票款押金
	<u>RMB 6,365,480.00</u>	

(5) 应收款项中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项的细节详见附注 35

(3)

**附注 8. 预付账款**

预付账款账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	RMB 2,706,918.15	100.00%	RMB 1,926,337.19	93.34%
一至二年	--	--	137,420.85	6.66%
	<u>RMB 2,706,918.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 2,063,758.04</u>	<u>100.00%</u>

预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

**附注 9. 存货**

存货明细项目列示如下：

存货类别	2005.06.30	2004.12.31
原材料	RMB 685,143.42	RMB 901,425.85
低值易耗品	395,613.87	101,604.27
包装物	--	264,603.83
	<u>RMB 1,080,757.29</u>	<u>RMB 1,267,633.95</u>

**附注 10. 待摊费用**

待摊费用明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31	结余原因
保险费	RMB 375,357.59	RMB 623,142.30	受益期末结束
养路费	979,359.00	1,871,470.00	受益期末结束
其他	591,784.73	255,775.89	受益期末结束
	<u>RMB 1,946,501.32</u>	<u>RMB 2,750,388.19</u>	

**附注 11. 长期股权投资**

(1) 本公司及其子公司和合营企业的长期股权投资明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
其他股权投资	RMB 935,495,556.53	RMB 232,221.16	RMB 9,266,220.00	RMB 926,461,557.69
其中：股权投资差额	74,011,920.10	--	4,797,475.32	69,214,444.78
减：减值准备	174,000.00	--	--	174,000.00
其他股权投资净额	RMB 935,321,556.53	RMB 232,221.16	RMB 9,266,220.00	RMB 926,287,557.69

## (2) 本公司及其子公司和合营企业的其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	公司成立日期/投资期限	占被投资公司 注册资本比例	初始投资额	2004. 12. 31	本年权益增(减)额	本年分得现金红利	累计权益增(减)额	2005. 06. 30
民航凯亚公司	1994. 11	5. 59%	391, 176. 47	391, 176. 47	--	--	--	391, 176. 47
国信证券公司	1999. 04-2009. 06. 30	20. 00%	544, 800, 000. 00	422, 997, 333. 79	(20, 360, 345. 52)	--	(142, 163, 011. 73 )	402, 636, 988. 27
创新投资公司	1999. 08. 25-2049. 08. 25	21. 16%	334, 500, 000. 00	316, 752, 476. 77	10, 840, 483. 05	--	(6, 907, 040. 18 )	327, 592, 959. 82
国泰君安公司	1999. 08. 18	0. 41%	22, 734, 640. 00	22, 734, 640. 00	--	--	--	22, 734, 640. 00
布鲁盾技术公司	2000. 08. 20	49. 00%	15, 000, 000. 00	18, 647, 042. 93	(334, 854. 56)	--	3, 312, 188. 37	18, 312, 188. 37
南方基金公司	1998. 03. 06	30. 00%	129, 828, 014. 65	137, 942, 334. 85	8, 443, 673. 64	9, 000, 000. 00	7, 557, 993. 84	137, 386, 008. 49
国际货站	2004. 09	50. 00%	16, 000, 000. 00	15, 479, 337. 72	1, 643, 264. 55	--	1, 122, 602. 27	17, 122, 602. 27
玉帝传奇	一年(项目投资)	28. 57%	2, 000, 000. 00	377, 214. 00	(266, 220)	--	(1, 889, 006. 00 )	110, 994. 00
坐庄	不详(项目投资)	不详	300, 000. 00	174, 000. 00	--	--	(126, 000. 00 )	174, 000. 00
			<u>RMB1, 065, 553, 831. 12</u>	<u>RMB 935, 495, 556. 53</u>	<u>RMB (33, 998. 84 )</u>	<u>RMB 9, 000, 000. 00</u>	<u>RMB (139, 092, 273. 43 )</u>	<u>RMB 926, 461, 557. 69</u>
减值准备				<u>RMB 174, 000. 00</u>				<u>RMB 174, 000. 00</u>
其他股权投资净额				<u>RMB 935, 321, 556. 53</u>				<u>RMB 926, 287, 557. 69</u>

本公司 2004 年 6 月收到南方基金现金分红款计 17,919,546.40 元，其中有 15,671,985.35 元属于本公司投资前收益，故冲减本公司对南方基金的投资成本。

## (3) 本公司及其子公司和合营企业股权投资差额的明细项目列示如下：

被投资单位	初始金额	摊销期限	2004. 12. 31	本年摊销数	累计摊销数	2005. 06. 30	剩余摊销期限(月)
国信证券公司	RMB 18, 581, 055. 68	10 年	RMB 8, 361, 475. 06	RMB 929, 052. 78	RMB 11, 148, 633. 40	RMB 7, 432, 422. 28	48
布鲁盾技术公司	6, 638, 755. 54	10 年	3, 761, 961. 51	331, 937. 76	3, 208, 731. 79	3, 430, 023. 75	62
南方基金公司	70, 729, 695. 48	10 年	61, 888, 483. 53	3, 536, 484. 78	12, 377, 696. 73	58, 351, 998. 75	99
	<u>RMB 95, 949, 506. 70</u>		<u>RMB 74, 011, 920. 10</u>	<u>RMB 4, 797, 475. 32</u>	<u>RMB 26, 735, 061. 92</u>	<u>RMB 69, 214, 444. 78</u>	

## 附注 12. 固定资产及其累计折旧

## (1) 固定资产及其累计折旧增减变动明细项目列示如下：

	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	RMB 1,492,746,715.30	RMB 288,770.00	RMB --	RMB 1,493,035,485.30
运输工具	300,389,440.22	4,753,599.00	32,734,906.40	272,408,132.82
电子及其他设备	590,158,885.32	12,126,810.96	3,871,604.56	598,414,091.72
固定资产装修	12,005,305.29	298,625.00	--	12,303,930.29
	<u>2,395,300,346.13</u>	<u>17,467,804.96</u>	<u>36,606,510.96</u>	<u>2,376,161,640.13</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	143,260,345.33	21,749,106.60	--	165,009,451.93
运输工具	194,236,358.43	10,931,990.82	31,724,180.16	173,444,169.09
电子及其他设备	201,962,046.21	26,815,952.89	3,028,987.03	225,749,012.07
固定资产装修	3,570,969.68	1,239,092.00	--	4,810,061.68
	<u>543,029,719.65</u>	<u>RMB 60,736,142.31</u>	<u>RMB 34,753,167.19</u>	<u>569,012,694.77</u>
固定资产净值	<u>RMB 1,852,270,626.48</u>			<u>RMB 1,807,148,945.36</u>

## (2) 固定资产减值准备增减变动明细项目列示如下：

固定资产名称	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
运输工具	RMB 74,018.26	--	--	RMB 74,018.26

## 附注 13. 在建工程

## (1) 在建工程明细项目列示如下：

工程名称	2004. 12. 31	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2005. 06. 30	资金来源
机场西区土地开发工程	RMB 7,852,445.81	RMB --	-	RMB --	RMB 7,852,445.81	自筹
机场门禁管理系统	2,237,206.00	616,565.00	-	--	2,853,771.00	自筹
候机楼节能工程	2942456.00	--	2,942,456.00	--	--	自筹
候机楼商铺装修	--	1,104,898.56	--	--	1,104,898.56	自筹
升降平台车等特殊车辆	--	4,013,380.00	2,152,000.00	--	1,861,380.00	自筹
其他	4,659,546.56	1,357,360.00	3,002,208.02	--	3,014,698.54	自筹
	<u>RMB 17,691,654.37</u>	<u>RMB 7,092,203.56</u>	<u>RMB 8,096,664.02</u>	<u>RMB --</u>	<u>RMB 16,687,193.91</u>	

## (2) 在建工程减值准备增减变动列示如下：

工程名称	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
机场西区土地开发工程	RMB 7,852,445.81	RMB ---	RMB ---	RMB 7,852,445.81

位于宝安区西乡镇的机场西区土地开发工程已停工超过五年,预计在短时间内不会重新开工,经本公司董事会决定,已对其全额计提在建工程减值准备。

## 附注 14. 无形资产

## 无形资产明细项目列示如下：

类别	取得方式	原始金额	2004.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊销年限(年)
土地使用权	投资者投入	RMB 28,280,891.19	RMB 24,398,260.68	RMB --	RMB 287,602.26	RMB 4,170,232.77	RMB 24,110,658.42	42

## 附注 15. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	2004. 12. 31	本年增加	本年摊销	其他转出	累计摊销	2005. 06. 30	剩余摊销 年限(月)
南航搬迁费用	490,186.54	204,244.45	--	141,697.74	--	427,639.83	62,546.71	9
制服费	4,031,285.00	105,387.48	3,887,953.00	503,893.24	--	541,837.76	3,489,447.24	31-42
清洁仓库工程	99,000.81	44,000.41	--	16,500.12	--	71,500.52	27,500.29	10
候机楼信息系统改造	554,175.00	490,843.00	--	94,998.00	--	158,330.00	395,845.00	25
WIN2000 软件	64,720.00	48,540.00	--	24,270.00	--	40,450.00	24,270.00	6
设计软件	17,700.00	--	17,700.00	1,474.98	--	1,474.98	16,225.02	66
订仓软件	43,200.00	6,250.00	--	6,250.00	--	43,200.00	--	
其他	1,531,800.14	45,096.28	--	20,151.36	--	1,506,855.22	24,944.92	
	<u>RMB 6,832,067.49</u>	<u>RMB 944,361.62</u>	<u>RMB 3,905,653.00</u>	<u>RMB 809,235.44</u>	<u>RMB --</u>	<u>RMB 2,791,288.31</u>	<u>RMB 4,040,779.18</u>	

**附注 16. 短期借款**

借款单位	2005.06.30	2004.12.31
深圳市商业银行笋岗支行 RMB	-- RMB	50,000,000.00

本公司自深圳市商业银行笋岗支行取得的信用额度贷款 50,000,000.00 元,已于 2005 年 3 月 11 日归还。

**附注 17. 应付账款**

(1) 应付账款明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
应付关联方往来款 RMB	46,763,074.49	RMB 28,044,318.81
各航空公司运费	35,083,390.85	35,879,222.59
工程保证金	--	10,521,582.55
航空公司票款	3,239,940.33	--
暂估工程款	29,220,651.26	89,850,757.21
其他	3,182,237.65	8,167,443.59
RMB	117,489,294.58	RMB 172,463,324.75

(2) 应付账款中应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项详见附注 35(3)。

(3) 本公司及其子公司和合营企业不存在三年以上未支付的应付账款。

**附注 18. 预收账款**

(1) 预收账款明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
预收关联方往来款 RMB	1,750,000.00	RMB 6,726,250.00
广告制作发布费	20,112,514.00	14,818,470.00
预收租金	6,249,836.40	--
其他	2,097,205.31	3,784,839.48
RMB	30,209,555.71	RMB 25,329,559.48

(2) 预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 本公司及其子公司和合营企业无账龄超过一年的预收账款。

(4) 预收账款中含有的预收关联方款项详见附注 35(3)。

**附注 19. 应付股利**

应付股利明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
机场集团公司 RMB	76,773,600.00	RMB 3,359,232.26
流通股股东 RMB	43,200,000.00	--
RMB	119,973,600.00	RMB 3,359,232.26

2005 年 5 月 31 日，本公司 2004 年度股东大会通过决议，决定以 2004 年末股本 799,824,000 股为基数向股东支付现金股利，每 10 股支付 1.5 元（含税），共应分配人民币 119,973,600.00 元；至 2005 年 7 月 26 日止上述股利已支付完毕。

#### 附注 20. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

	2005.06.30		2004.12.31	
营业税	RMB	2,936,352.15	RMB	5,539,537.26
城市维护建设税		30,270.16		80,030.34
企业所得税		18,938,635.80		18,617,876.90
房产税		636,802.49		659,210.87
增值税		7,009.55		4,978.81
代扣代缴个人所得税		2,066,641.48		4,588,463.01
其他		--		2,821.30
	RMB	24,615,711.63	RMB	29,492,918.49

#### 附注 21. 其他应交款

	2005.06.30		2004.12.31	
教育费附加	RMB	94,673.29	RMB	165,844.77
文化事业建设费		145,478.64		(78,901.47)
	RMB	240,151.93	RMB	86,943.30

#### 附注 22. 其他应付款

(1) 其他应付款明细项目列示如下：

	经济内容	2005.06.30		2004.12.31	
应付关联方往来款	广告场地和设施使用费	RMB	750,000.00	RMB	5,432,929.14
香港侨福渡轮服务有限公司	代收票款		22,975.92		15,317.28
香港中旅航空服务有限公司	代收票款		3,505,831.73		3,407,709.87
合同保证金	保证金		25,011,594.07		17,219,527.13
押金	押金		1,819,645.46		130,000.00
工会经费及职工教育经费	工会经费及职工教育经费		7,974,868.00		8,787,387.41
其他			21,124,740.21		20,031,170.89
		RMB	60,209,655.39	RMB	55,024,041.72

(2) 其他应付款中应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项详见附注 35 (3)。

(3) 本公司及其子公司和合营企业无账龄超过三年的其他应付款。

#### 附注 23. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

	2005.06.30		2004.12.31		结余原因
租赁费	RMB	887,554.00	RMB	137,016.85	未支付的办公楼租金
计划生育奖		-		300,000.00	未支付计划生育奖

补充养老保险	874,067.95	649,223.08	未支付的补充养老保险
水电费	3,555,564.68	823,483.55	下月支付
绿化清洁费	2,218,957.75	1,697,149.00	未支付的绿化清洁费
修理费	1,106,847.96	151,834.00	未支付的修理费
土地使用费	1,973,750.00	---	计提的土地使用费
劳务运输费	1,824,833.36	2,102,133.36	尚未支付的业务提成
联检费用	1,585,673.60	132,287.94	尚未支付的联检单位共建费
航道清理费	1,178,738.00	1,119,287.25	尚未支付的航道清理费
保安费	237,474.10	422,500.00	尚未支付的保安费
应付廊桥费	1,470,833.33	--	尚未支付的廊桥费用
其他	2,262,598.08	1,694,721.67	
	<u>RMB 19,176,892.81</u>	<u>RMB 9,229,636.70</u>	

#### 附注 24. 股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

股份类别	2004.12.31	本年增(减)	2005.06.30
未上市流通股份			
发起人股份	RMB 511,824,000.00	RMB ---	RMB 511,824,000.00
其中：			
国有法人股	511,824,000.00	---	511,824,000.00
已上市流通股份			
境内上市内资股	288,000,000.00	---	288,000,000.00
股份总数	<u>RMB 799,824,000.00</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 799,824,000.00</u>

#### 附注 25. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
股本溢价	RMB 693,995,410.17	RMB ---	RMB ---	RMB 693,995,410.17
接受现金捐赠	310,473.75	---	---	310,473.75
股权投资准备	13,275,038.71	---	---	13,275,038.71
其他资本公积	18,741,178.41	---	---	18,741,178.41
	<u>RMB 726,322,101.04</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 726,322,101.04</u>

#### 附注 26. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
法定盈余公积	RMB 215,439,773.35	RMB --	RMB --	RMB 215,439,773.35
任意盈余公积	3,078,730.89	--	--	3,078,730.89
法定公益金	82,439,299.47	--	--	82,439,299.47
	<u>RMB 300,957,803.71</u>	<u>RMB --</u>	<u>RMB --</u>	<u>RMB 300,957,803.71</u>

## 附注 27. 未分配利润

	2005.06.30	2004.12.31
年初未分配利润	RMB 1,038,735,633.32	RMB 972,911,032.92
加:本期净利润	182,450,610.41	258,351,713.07
年初未分配利润调增(减)数	--	(139,868,874.09)
减:提取法定盈余公积	--	35,105,492.37
提取法定公益金	--	17,552,746.21
减:分配现金股利	119,973,600.00	--
期末未分配利润	<u>RMB 1,101,212,643.73</u>	<u>1,038,735,633.32</u>

## 附注 28. 主营业务

(1) 本公司及其子公司和合营企业的主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
航空地面服务	RMB 283,082,260.20	RMB 287,895,201.60	RMB 141,414,695.28	RMB 133,901,197.69	RMB 141,667,564.92	RMB 153,994,003.91
客货代理服务	38,351,388.89	39,672,705.42	20,624,772.93	21,691,162.56	17,726,615.96	17,981,542.86
港口服务	39,975,704.05	33,408,273.62	13,457,076.13	14,511,300.07	26,518,627.92	18,896,973.55
候机楼物业租赁	41,980,566.58	33,443,018.19	18,728,983.09	19,867,529.79	23,251,583.49	13,575,488.40
广告制作发布	28,457,319.00	24,461,814.71	7,431,853.80	7,578,208.12	21,025,465.20	16,883,606.59
海关监管快件处理	28,023,538.63	21,171,800.47	16,120,191.00	12,730,713.31	11,903,347.63	8,441,087.16
地面运输服务	20,531,311.40	20,688,537.77	10,314,350.52	9,354,347.30	10,216,960.88	11,334,190.47
	<u>RMB 480,402,088.75</u>	<u>RMB 460,741,351.78</u>	<u>RMB 228,091,922.75</u>	<u>RMB 219,634,458.84</u>	<u>RMB 252,310,166.00</u>	<u>RMB 241,106,892.94</u>

(2) 本公司及其子公司和合营企业 2005 年 1-6 月向前五名客户销售情况列示如下：

	金额	占报告期收入的比例
2005年1-6月 RMB	118,172,909.06	24.60%

## 附注 29. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	RMB 522,000.00	RMB 1,711,100.00
减：利息收入	1,926,889.51	1,378,889.85
汇兑净损失	33,614.12	102,435.25
其他	53,506.95	24,141.72
	<u>RMB (1,317,768.44)</u>	<u>RMB 458,787.12</u>

## 附注 30. 投资收益

(1) 本公司及其子公司和合营企业投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2005年1-6月	2004年1-6月
对联营公司以权益法调整取得的净增(减)额	5,029,696.48	12,413,608.54
股权投资差额摊销	(4,797,475.32)	(4,797,475.32)
	<u>RMB 232,221.16</u>	<u>RMB 7,616,133.22</u>

(2) 本公司及其子公司和合营企业的投资收益的汇回不存在重大限制。

### 附注 31. 营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
罚没收入	RMB	7,437.86	RMB	2,200.00
处理固定资产收益		58,853.03		3,647,501.44
滞纳金收入		904.16		---
其他		611,139.67		472,480.19
	RMB	678,334.72	RMB	4,122,181.63

### 附注 32. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
罚没支出	RMB	540.00	RMB	5,000.00
处理固定资产损失		1,221,829.87		1,066,334.26
其他		474,862.36		625,278.87
	RMB	1,697,232.23	RMB	1,696,613.13

### 附注 33. 非经常性损益

本公司及其子公司和合营企业的非经常性损益明细项目列示如下：

	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	RMB	--		
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	RMB	---
2.自然灾害发生的损失		---		---
3.会计政策变更增加(减少)利润总额		---		---
4.会计估计变更增加(减少)利润总额		---		---
5.债务重组损益		---		---
6.其他非经常性损益		(1,111,610.65)		2,680,060.47
营业外收入		678,334.72		4,122,181.63
其中：处置固定资产净收益		58,853.03		3,647,501.44
营业外支出		(1,697,232.23)		(1,696,613.13)
其中：处置固定资产净损失		(1,221,829.87)		(1,066,334.26)
企业所得税影响		(92,713.14)		254,491.97
	RMB	(1,111,610.65)	RMB	2,680,060.47

## 附注 34. 母公司报表有关项目附注

## (1) 应收账款及其他应收款

A. 本公司应收账款账龄分析列示如下：

账龄	2005年6月30日			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	RMB 150,150,992.70	99.91%	RMB 7,339,746.89	RMB 97,905,631.98	100.00%	RMB 4,895,281.60
一至二年	139,783.22	0.09%	13,978.32	--	--	--
	<u>RMB 150,290,775.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 7,353,725.21</u>	<u>RMB 97,905,631.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 4,895,281.60</u>

B. 2005年6月30日,本公司应收账款前五名合计金额占应收账款总额的比例列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
应收账款前五名合计金额	RMB 93,084,899.00	RMB 92,473,277.22
应收账款总金额	RMB 150,290,775.92	RMB 97,905,631.98
比例	61.94%	94.45%

C. 本公司其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	RMB 3,075,167.01	99.86%	RMB 118,233.28	RMB 3,809,582.30	99.62%	RMB 172,119.94
一至二年	4,000.00	0.13%	400.00	8,450.00	0.22%	845.00
二至三年	---	---	---	---	---	---
三年以上	300.00	0.01%	120.00	6,000.00	0.16%	2,400.00
	<u>RMB 3,079,467.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 118,753.28</u>	<u>RMB 3,824,032.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>RMB 175,364.94</u>

D. 2005年6月30日,本公司其他应收款前五名金额合计人民币1,282,438.24元,占其他应收款总额的41.64%。

## (2) 长期投资

A. 本公司长期股权投资明细项目列示如下：

	2004.12.31		本年增加	本年减少	2005.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	RMB 1,321,618,550.58	RMB ---	RMB 58,728,914.46	RMB 19,000,000.00	RMB 1,361,347,465.04	RMB ---
其中：股权投资差额	RMB 74,011,920.10	RMB ---	RMB ---	RMB 4,797,475.32	RMB 69,214,444.78	RMB ---

B. 本公司其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	公司设立日期/投资期限	占被投资公司 注册资本比例	初始投资额	2004. 12. 31		增加(减少)投资额	本年权益增(减)额	本年分得现金红利	累计权益增(减)额	2005. 06. 30	
				金额	减值准备					金额	减值准备
机场运输公司	10. 07-2048. 10. 07	90. 00%	RMB 37,800,000. 00	RMB 46,498,374. 53	RMB ---	RMB ---	RMB 5,916,089. 32	RMB --	RMB 14,614,463. 85	RMB 52,414,463. 85	RMB ---
海关监管中心	12. 28-2030. 12. 18	50. 00%	30,000,000. 00	50,197,802. 31	---	---	5,106,025. 84	10,000,000. 00	15,303,828. 15	45,303,828. 15	---
机场港务公司	12. 23-2020. 12. 23	95. 00%	30,483,500. 00	95,442,119. 84	---	---	19,656,426. 48	--	84,615,046. 32	115,098,546. 32	---
航空货运公司	1993. 05. 12	95. 00%	5,000,000. 00	51,065,783. 62	---	---	8,463,978. 86	--	54,529,762. 48	59,529,762. 48	---
机场航空销售公司	1993. 06. 14	90. 00%	18,000,000. 00	22,030,395. 97	---	---	4,435,525. 42	--	8,465,921. 39	26,465,921. 39	---
机场广告公司	1992. 10. 10	95. 00%	7,778,352. 47	28,556,459. 14	---	--	14,219,109. 12	--	34,997,215. 79	42,775,568. 26	---
机电公司	2002. 04. 01-2004. 04. 13	100. 00%	10,745,360. 79	11,221,549. 62	---	---	263,144. 20	--	739,333. 03	11,484,693. 82	---
物流园公司	2003. 12. 09-2023. 12. 09	70. 00%	84,000,000. 00	82,052,899. 49	---	---	45,217. 59	--	(1,901,882. 92 )	82,098,117. 08	---
民航凯亚公司	1994. 11	5. 59%	391,176. 47	---	---	391,176. 47	--	---	---	391,176. 47	---
国信证券公司	1999. 04-2009. 06. 30	20. 00%	544,800,000. 00	422,997,333. 79	---	---	(20,360,345. 52 )	--	(142,163,011. 73 )	402,636,988. 27	---
创新投资公司	1999. 08. 25-2049. 08. 25	21. 16%	334,500,000. 00	316,752,476. 77	---	---	10,840,483. 05	--	(6,907,040. 18 )	327,592,959. 82	---
国泰君安公司	1999. 08. 18	0. 41%	22,734,640. 00	22,734,640. 00	---	---	--	--	---	22,734,640. 00	---
布鲁盾技术公司	2000. 08. 20	49. 00%	15,000,000. 00	18,647,042. 93	---	---	(334,854. 56 )	--	3,312,188. 37	18,312,188. 37	---
南方基金公司	1998. 03. 06	30. 00%	129,828,014. 65	137,942,334. 85	---	--	8,443,673. 64	9,000,000. 00	7,557,993. 84	137,386,008. 49	---
汉莎国际货站公司	2004. 09	50. 00%	16,000,000. 00	15,479,337. 72	---	--	1,643,264. 55	--	1,122,602. 27	17,122,602. 27	---
			<u>RMB 1,287,061,044. 38</u>	<u>RMB 1,321,618,550. 58</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 391,176. 47</u>	<u>RMB 58,337,737. 99</u>	<u>RMB 19,000,000. 00</u>	<u>RMB 74,286,420. 66</u>	<u>RMB 1,361,347,465. 04</u>	<u>RMB ---</u>

C. 本公司股权投资差额的明细项目列示如下：

被投资单位	初始金额	摊销期限	2004. 12. 31	本年增加额	本年摊销数	2005. 06. 30	剩余摊销期限(月)
国信证券公司	RMB 18,581,055. 68	10 年	RMB 8,361,475. 06	RMB ---	RMB 929,052. 78	RMB 7,432,422. 28	48
布鲁盾技术公司	6,638,755. 54	10 年	3,761,961. 51	---	331,937. 76	3,430,023. 75	60
南方基金公司	70,729,695. 48	10 年	61,888,483. 53	---	3,536,484. 78	58,351,998. 75	99
	<u>RMB 95,949,506. 70</u>		<u>RMB 74,011,920. 10</u>	<u>RMB ---</u>	<u>RMB 4,797,475. 32</u>	<u>RM 69,214,444. 78</u>	

### (3) 主营业务

A. 本公司主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
航空地面服务	RMB 286,460,260.20	RMB 287,895,201.60	RMB 141,414,695.28	RMB 133,901,197.69	RMB 145,045,564.92	RMB 153,994,003.91
候机楼物业租赁	34,354,182.58	27,149,672.79	16,117,326.60	17,771,109.10	18,236,855.98	9,378,563.69
	<u>RMB 320,814,442.78</u>	<u>RMB 315,044,874.39</u>	<u>RMB 157,532,021.88</u>	<u>RMB 151,672,306.79</u>	<u>RMB 163,282,420.90</u>	<u>RMB 163,372,567.60</u>

B. 本公司 2005 年 1-6 月向前五名客户销售情况列示如下：

	金额	占报告期收入的比例
2005年1-6月	RMB 118,172,909.06	36.84%

(4) 本公司投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2005年1-6月	2004年1-6月
对子公司及联营公司以权益法调整取得的净增(减)额	RMB 63,135,213.31	RMB 59,469,239.91
股权投资差额摊销	(4,797,475.32)	(4,797,475.32)
	<u>RMB 58,337,737.99</u>	<u>RMB 54,671,764.59</u>

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### (5) 非经常性损益

本公司的非经常性损益明细项目列示如下：

	2005年1-6月	2004年1-6月
	RMB	
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	---	RMB --
2. 自然灾害发生的损失	---	---
3. 会计政策变更增加(减少)利润总额	---	---
4. 会计估计变更增加(减少)利润总额	---	---
5. 债务重组损益	---	---
6. 其他非经常性损益	(705,078.10)	2,898,089.28
营业外收入	653,434.63	4,060,590.84
其中：处置固定资产净收益	57,223.03	3,455,365.44
营业外支出	(1,260,497.54)	(1,367,648.89)
其中：处置固定资产净损失	(902,642.96)	(827,367.67)
企业所得税影响	(98,015.19)	205,147.33
	<u>RMB (705,078.10)</u>	<u>RMB 2,898,089.28</u>

### 附注 35. 关联方交易

## (1) 关联方关系明细项目列示如下：

## A. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经营性质或类型	法定代表人
机场集团	深圳市上步中路市府二办一楼 102-111	客货航空运输服务	母公司	国有独资	杨进军

## B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
机场集团	RMB 1,048,760,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 1,048,760,000.00

## C. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	2004.12.31		本年增加		本年减少		2005.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
机场集团	RMB 511,824,000.00	63.99	RMB ---	---	RMB ---	---	RMB 511,824,000.00	63.99

## D. 不存在控制关系的关联方关系及其性质

公司名称	与本公司的关系
汉莎国际货站公司	本公司之联营公司

## (2) 关联交易主要事项

## A. 代理服务

本公司本报告期代深圳机场(集团)公司向各航空公司结算旅客过港服务收入、飞机起降及地面服务收入如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
旅客过港服务收入	7,337,201.85	7,233,206.35
飞机起降及地面服务收入	80,880,312.12	80,433,546.54
	88,217,513.97	87,666,752.89

## B. 提供劳务

本公司及其子公司、合营企业本报告期向关联方提供的劳务明细项目列示如下：

关联方公司名称	交易内容	定价政策	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
			金 额		金 额	
机场集团	修理修配及工程安装		RMB 5,454,722.72		RMB 6,650,672.19	
	员工上下班通勤运输服务	市场价格	72,825.00		498,591.81	
	房屋租赁		560,022.00		529,836.00	
			6,087,569.72		7,679,100.00	
汉莎国际货站公司	房屋租赁		RMB 3,500,000.00		RMB ---	
	打板费	市场价格	713,800.00		---	
			RMB 4,213,800.00		RMB ---	
			RMB 10,301,369.72		RMB 7,679,100.00	

## C. 接受劳务

本公司及其子公司、合营企业本年度接受关联方提供的劳务及其他服务明细项目列示如下：

关联方公司名称	交易内容	定价政策	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
			金 额		金 额	
机场集团	代付水电费	代收代付	RMB	12,325,203.44	RMB	10,688,181.78
	代付共建费			1,035,272.22		1,079,614.82
	土地使用费			1,973,750.00		1,305,750.00
	办公楼租赁费	市场价格		1,166,244.00		985,992.00
	广告场地和设施使用费			750,000.00		600,000.00
		RMB	17,250,469.66	RMB	14,659,538.60	

(3) 关联方往来款项明细项目列示如下：

项目	关联公司名称	2005.06.30		2004.12.31	
		余额	占该账项余额比例(%)	余额	占该账项余额比例(%)
应收账款	机场集团	RMB 2,691,872.36	1.36	RMB 271,045.59	0.19
	国际货站公司	713,800.00	0.36	462,481.39	0.32
		RMB 3,405,672.36	1.72	RMB 733,526.98	0.51
应付账款	机场集团	RMB 46,763,074.49	39.80	RMB 28,034,318.81	16.25
预收账款	汉莎国际货站	RMB 1,750,000.00	5.79	RMB 5,250,000.00	20.73
预提费用	机场集团	RMB 4,332,137.33	22.59	RMB 173,599.69	1.88
其他应付款	机场集团	RMB 750,000.00	1.25	RMB 5,262,286.14	9.56

附注 36. 其他重要事项

本公司于 2005 年 5 月 18 日与控股公司--深圳机场(集团)公司签订《深圳市机场(集团)有限公司主业资产委托管理合同》，将涉及机场航班运行保障的相关主业资产委托本公司进行管理，委托管理期限自 2005 年 7 月 1 日起至 2008 年 6 月 30 日止，本公司承担相关资产的付现成本及相关资产下辖一线人员的人工成本，相应机场集团公司将深圳机场起降费收入的 30%划归本公司，该合同于 2005 年 7 月 1 日起正式实施。