

**深圳市盐田港股份有限公司**  
**截至二零零四年十二月三十一日止年度的**  
**会计报表及审计报告**

目 录	页 码
一、 审计报告	1
二、 已审会计报表	
1、 合并资产负债表	2-3
2、 合并利润及利润分配表	4
3、 合并现金流量表	5-6
4、 母公司会计报表	7-11
5、 会计报表附表	12-13
三、 会计报表附注	14-48
四、 执业机构营业执照及执业许可证复印件	
五、 证券、期货相关业务执业许可证复印件	

地址 Add : 深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7、8 楼  
电话 Tel : (755) 83781212 83781481  
图文传真 Fax : (755) 83781481 83781212  
电子邮箱 E-mail : NFHE@szscpa.com  
公司网址 : www.szscpa.com

## 审计报告

深南财申报字(2005)第 CA368 号

深圳市盐田港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市盐田港股份有限公司(以下简称“盐田港公司”)二零零四年十二月三十一日的公司及合并资产负债表、二零零四年度的公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是盐田港公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了盐田港公司二零零四年十二月三十一日的财务状况以及二零零四年度的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所  
有限责任公司

中国·深圳

中国注册会计师

中国注册会计师

二零零五年四月八日

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 合并资产负债表

二零零四年十二月三十一日

金额单位：人民币元

资产类	附注	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动资产</b>			
货币资金	六.1	741,539,442.09	627,162,451.27
短期投资		--	--
应收票据		200,000.00	--
应收股利		--	--
应收利息		--	--
应收帐款	六.2	114,826,658.06	100,938,364.07
其他应收款	六.3	4,571,635.59	6,271,239.96
预付帐款	六.4	10,707,419.09	19,413,481.79
应收补贴款		--	--
存货	六.5	3,402,253.24	3,697,703.39
待摊费用	六.6	1,405,559.76	1,134,334.19
待处理流动资产净损失		--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--
其他流动资产		--	--
<b>流动资产合计</b>		<b>876,652,967.83</b>	<b>758,617,574.67</b>
<b>长期投资</b>			
长期股权投资	六.7	1,558,379,571.02	1,658,873,776.50
长期债权投资	六.7	343,025,585.39	343,670,552.18
<b>长期投资合计</b>		<b>1,901,405,156.41</b>	<b>2,002,544,328.68</b>
<b>固定资产</b>			
固定资产原值	六.8	1,459,722,172.25	1,446,014,503.59
减：累计折旧	六.8	450,882,676.94	383,320,559.27
固定资产净值	六.8	1,008,839,495.31	1,062,693,944.32
减：固定资产减值准备		--	--
固定资产净额		1,008,839,495.31	1,062,693,944.32
在建工程	六.9	204,756,617.07	37,795,989.36
固定资产清理		--	--
<b>固定资产合计</b>		<b>1,213,596,112.38</b>	<b>1,100,489,933.68</b>
<b>无形资产及其他资产</b>			
无形资产	六.10	76,322,158.82	79,305,079.25
长期待摊费用	六.11	1,958,994.53	2,022,277.25
其他长期资产		--	--
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>78,281,153.35</b>	<b>81,327,356.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,069,935,389.97</b>	<b>3,942,979,193.53</b>

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

二零零四年十二月三十一日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动负债</b>			
短期借款	六.12	17,000,000.00	17,900,000.00
应付票据		64,200.00	4,100,000.00
应付帐款	六.13	56,853,194.87	43,801,472.88
预收帐款		209,670.00	-
应付工资		16,997,198.99	16,290,371.91
应付福利费		5,186,614.57	4,334,064.82
应付股利	六.14	2,276,812.97	32,270,383.74
应交税金	六.15	12,300,142.40	11,593,297.72
其他应交款		80,038.36	68,155.99
其他应付款	六.16	27,795,712.48	637,230,980.38
预提费用	六.17	3,986,616.75	3,391,106.15
预计负债		--	--
一年内到期的长期负债		--	--
其他流动负债		--	--
<b>流动负债合计</b>		<b>142,750,201.39</b>	<b>770,979,833.59</b>
<b>长期负债</b>			
长期借款	六.18	98,869,600.40	252,591,610.50
应付债券		111,580,010.10	--
长期应付款	六.19	--	--
应计被投资单位债务		--	--
其他长期负债		--	--
<b>长期负债合计</b>		<b>210,449,610.50</b>	<b>252,591,610.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>353,199,811.89</b>	<b>1,023,571,444.09</b>
少数股东权益		187,871,511.08	152,934,852.49
<b>股东权益</b>			
股本	六.20	1,245,000,000.00	585,000,000.00
资本公积	六.21	814,395,093.74	758,002,172.08
盈余公积	六.22	427,816,813.27	327,542,076.01
其中：法定公益金		145,613,524.31	112,188,611.89
现金股利	六.23	809,250,000.00	622,500,000.00
未分配利润	六.24	232,402,159.99	473,428,648.86
<b>股东权益合计</b>		<b>3,528,864,067.00</b>	<b>2,766,472,896.95</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>4,069,935,389.97</b>	<b>3,942,979,193.53</b>

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 合并利润及利润分配表

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	六.25	615,920,593.41	590,284,723.18
减：主营业务成本	六.25	332,826,147.01	320,392,650.29
主营业务税金及附加		21,793,644.73	19,468,601.96
二、主营业务利润		<b>261,300,801.67</b>	<b>250,423,470.93</b>
加：其他业务利润	六.26	4,257,047.63	4,931,631.78
减：营业费用		2,875,593.77	2,146,725.99
管理费用		72,117,184.78	63,267,049.81
财务费用	六.27	(7,321,094.86)	(6,898,250.86)
三、营业利润		<b>197,886,165.61</b>	<b>196,839,577.77</b>
加：投资收益	六.28	580,903,988.99	684,392,057.71
补贴收入		76,000.00	--
营业外收入	六.29	382,822.10	971,826.96
减：营业外支出	六.30	3,590,066.09	3,960,957.33
四、利润总额		<b>775,658,910.61</b>	<b>878,242,505.11</b>
减：所得税		33,759,726.77	29,791,281.18
少数股东损益		73,400,935.45	74,851,588.33
五、净利润		<b>668,498,248.39</b>	<b>773,599,635.60</b>
加：年初未分配利润		473,428,648.86	438,368,958.60
六、可供分配的利润		<b>1,141,926,897.25</b>	<b>1,211,968,594.20</b>
减：提取法定盈余公积		66,849,824.84	77,359,963.56
提取法定公益金		33,424,912.42	38,679,981.78
七、可供投资者分配的利润		<b>1,041,652,159.99</b>	<b>1,095,928,648.86</b>
减：应付普通股股利		809,250,000.00	622,500,000.00
转作股本的普通股股利		--	--
八、未分配利润		<b>232,402,159.99</b>	<b>473,428,648.86</b>

### 补充资料：

项目	2004 年度	2003 年度
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、会计政策变更增加利润总额	--	--
4、会计估计变更增加利润总额	--	(501,857.50)
5、债务重组损失	--	--
6、其他	--	--

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 合并现金流量表

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2004 年度
<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		627,188,562.56
收到的税费返还		--
收到的其他与经营活动有关的现金		33,184,482.53
<b>现金流入小计</b>		<b>660,373,045.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		221,427,730.09
支付给职工以及为职工支付的现金		72,567,652.86
支付的各项税费		98,891,194.22
支付的其他与经营活动有关的现金		66,287,734.06
<b>现金流出小计</b>		<b>459,174,311.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>201,198,733.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		--
取得投资收益所收到的现金		688,581,745.61
取得债券利息收入所收到的现金		--
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		1,866,847.25
收到的其他与投资活动有关的现金		9,443,122.23
<b>现金流入小计</b>		<b>699,891,715.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		184,613,246.99
投资所支付的现金		851,190,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金		--
<b>现金流出小计</b>		<b>1,035,803,796.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(335,912,081.90)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		710,773,470.52
借款所收到的现金		17,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,245,738.92
<b>现金流入小计</b>		<b>729,019,209.44</b>
偿还债务所支付的现金		62,142,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		663,773,874.01
偿付利息所支付的现金		--
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,264.20
<b>现金流出小计</b>		<b>725,919,138.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,100,071.23</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响：</b>		<b>54,717.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额：</b>		<b>(131,558,559.18)</b>

**深圳市盐田港股份有限公司**  
**合并现金流量表（补充资料）**

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2004 年度
<b>1、 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润		668,498,248.39
加：少数股东本期损益		73,400,935.45
计提的资产减值准备		926,984.72
固定资产折旧		77,567,028.36
无形资产摊销		2,982,920.43
长期待摊费用摊销		797,751.60
待摊费用的减少（减：增加）		(271,225.57)
预提费用的增加（减：减少）		595,510.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,605,041.26
固定资产报废损失		285,180.03
财务费用		(10,354,752.01)
投资损失（减：收益）		(580,903,988.99)
存货的减少（减：增加）		295,450.15
递延税款贷项（减：增加）		--
经营性应收项目的减少（减：增加）		(12,388,689.62)
经营性应付项目的增加（减：减少）		(21,837,660.94)
其 他		--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>201,198,733.86</b>
<b>2、 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		--
<b>3、 现金和现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	六.31	231,333,892.09
减：现金的期初余额	六.31	362,892,451.27
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>		<b>(131,558,559.18)</b>

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 资产负债表

二零零四年十二月三十一日

金额单位：人民币元

资 产 类	附 注	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动资产</b>			
货币资金		572,284,177.96	447,741,940.43
短期投资		--	--
应收票据		--	--
应收股利		3,301,403.33	62,265,835.33
应收利息		--	--
应收帐款	七.1	13,887,843.14	12,694,545.22
其他应收款	七.2	225,864,060.35	3,205,959.15
预付帐款		10,601,519.09	18,837,314.19
应收补贴款		--	--
存货		1,359,572.50	1,466,224.41
待摊费用		344,842.59	590,916.30
待处理流动资产净损失		--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--
其他流动资产		--	--
<b>流动资产合计</b>		<b>827,643,418.96</b>	<b>546,802,735.03</b>
<b>长期投资</b>			
长期股权投资	七.3	1,817,133,748.72	1,845,671,876.91
长期债权投资	七.3	343,025,585.39	586,830,572.40
<b>长期投资合计</b>		<b>2,160,159,334.11</b>	<b>2,432,502,449.31</b>
<b>固定资产</b>			
固定资产原值		369,941,716.09	377,334,524.27
减：累计折旧		49,402,686.01	39,816,523.54
固定资产净值		320,539,030.08	337,518,000.73
减：固定资产减值准备		--	--
固定资产净额		320,539,030.08	337,518,000.73
在建工程		204,602,989.07	33,775,921.81
固定资产清理		--	--
<b>固定资产合计</b>		<b>525,142,019.15</b>	<b>371,293,922.54</b>
<b>无形资产及其他资产</b>			
无形资产		38,713,144.14	39,960,690.38
开办费		--	--
长期待摊费用		628,891.42	267,574.16
其他长期资产		--	--
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>39,342,035.56</b>	<b>40,228,264.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,552,286,807.78</b>	<b>3,390,827,371.42</b>

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 资产负债表(续)

二零零四年十二月三十一日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		--	--
应付票据		64,200.00	--
应付帐款		5,851,762.49	5,878,008.68
预收帐款		--	--
应付工资		7,660,859.61	8,458,261.08
应付福利费		1,708,316.73	1,970,679.70
应付股利		--	--
应交税金		1,336,907.49	457,881.61
其他应交款		7,784.42	6,734.44
其他应付款		4,122,378.95	605,638,117.79
预提费用		2,670,531.09	1,944,791.17
预计负债		--	--
一年内到期的长期负债		--	--
其他流动负债		--	--
<b>流动负债合计</b>		<b>23,422,740.78</b>	<b>624,354,474.47</b>
<b>长期负债</b>			
长期借款		--	--
应付债券		--	--
长期应付款		--	--
应计被投资单位债务		--	--
其他长期负债		--	--
<b>长期负债合计</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
<b>负债合计</b>		<b>23,422,740.78</b>	<b>624,354,474.47</b>
<b>股东权益</b>			
股本		1,245,000,000.00	585,000,000.00
资本公积		814,395,093.74	758,002,172.08
盈余公积		427,816,813.27	327,542,076.01
其中：法定公益金		145,613,524.31	112,188,611.89
现金股利		809,250,000.00	622,500,000.00
未分配利润		232,402,159.99	473,428,648.86
<b>股东权益合计</b>		<b>3,528,864,067.00</b>	<b>2,766,472,896.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,552,286,807.78</b>	<b>3,390,827,371.42</b>

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 利润及利润分配表

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
<b>一、主营业务收入</b>		<b>61,861,074.87</b>	<b>53,002,483.79</b>
减：主营业务成本		48,755,652.06	41,639,001.48
主营业务税金及附加		2,188,181.15	1,897,160.03
<b>二、主营业务利润</b>		<b>10,917,241.66</b>	<b>9,466,322.28</b>
加：其他业务利润		1,670,023.07	690,198.04
减：营业费用		--	--
管理费用		40,285,063.61	30,694,985.97
财务费用		(6,543,408.63)	(6,721,017.45)
<b>三、营业利润</b>		<b>(21,154,390.25)</b>	<b>(13,817,448.20)</b>
加：投资收益	七.4	692,324,343.14	790,492,496.15
补贴收入		--	--
营业外收入		197,116.71	4,556.01
减：营业外支出		2,868,821.21	3,079,968.36
<b>四、利润总额</b>		<b>668,498,248.39</b>	<b>773,599,635.60</b>
减：所得税		--	--
<b>五、净利润</b>		<b>668,498,248.39</b>	<b>773,599,635.60</b>
加：年初未分配利润		473,428,648.86	438,368,958.60
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>1,141,926,897.25</b>	<b>1,211,968,594.20</b>
减：提取法定盈余公积		66,849,824.84	77,359,963.56
提取法定公益金		33,424,912.42	38,679,981.78
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		<b>1,041,652,159.99</b>	<b>1,095,928,648.86</b>
减：应付普通股股利		809,250,000.00	622,500,000.00
转作股本的普通股股利		--	--
<b>八、未分配利润</b>		<b>232,402,159.99</b>	<b>473,428,648.86</b>
<b>补充资料</b>			
项 目		2004 年度	2003 年度
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、会计政策变更增加利润总额		--	--
4、会计估计变更增加利润总额		--	(204,634.80)
5、债务重组损失		--	--
6、其他		--	--

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 现金流量表

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度
<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		59,632,435.54
收到的税费返还		--
收到的其他与经营活动有关的现金		9,201,048.33
<b>现金流入小计</b>		<b>68,833,483.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,694,850.20
支付给职工以及为职工支付的现金		25,804,430.03
支付的各项税费		31,247,375.42
支付的其他与经营活动有关的现金		27,201,884.25
<b>现金流出小计</b>		<b>107,948,539.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>(39,115,056.03)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		20,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金		786,010,454.47
取得债券利息收入所收到的现金		--
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		1,290,945.25
收到的其他与投资活动有关的现金		9,443,122.23
<b>现金流入小计</b>		<b>816,744,521.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		166,320,698.91
投资所支付的现金		848,635,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金		--
<b>现金流出小计</b>		<b>1,014,956,248.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(198,211,726.96)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		710,773,470.52
借款所收到的现金		--
收到的其他与筹资活动有关的现金		--
<b>现金流入小计</b>		<b>710,773,470.52</b>
偿还债务所支付的现金		--
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		594,840,000.00
偿付利息所支付的现金		--
支付的其他与筹资活动有关的现金		--
<b>现金流出小计</b>		<b>594,840,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>115,933,470.52</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
		--
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
		<b>(121,393,312.47)</b>

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 现金流量表（补充资料）

二零零四年度

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2004 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润		668,498,248.39
加：少数股东损益		--
计提的资产减值准备		(225,351.59)
固定资产折旧		15,976,054.88
无形资产摊销		1,247,546.41
长期待摊费用摊销		138,182.74
待摊费用的减少（减：增加）		246,073.71
预提费用的增加（减：减少）		725,739.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,126,037.90
固定资产报废损失		--
财务费用		( 7,188,709.09 )
投资损失（减：收益）		(692,324,343.14)
存货的减少（减：增加）		106,651.91
递延税款贷项（减：借项）		--
经营性应收项目的减少（减：增加）		513,228.91
经营性应付项目的增加（减：减少）		(27,954,416.98)
其 他		--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>(39,115,056.03)</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		--
		--
<b>3、现金和现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额		62,078,627.96
减：现金的期初余额		183,471,940.43
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>		<b>(121,393,312.47)</b>

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：

所附附注为本会计报表的组成部分

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 资产减值准备明细表

二零零四年度

合并资产负债表附表 1

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本 期 转 回 数		合计	期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
<b>一、坏账准备合计</b>	1,527,255.06	1,243,447.87	--	--	316,463.15	<b>2,454,239.78</b>
其中：应收账款	600,572.51	1,243,447.87	--	--	--	1,844,020.38
其他应收款	926,682.55	--	--	--	316,463.15	610,219.40
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
其中：股票投资	--	--	--	--	--	--
债券投资	--	--	--	--	--	--
<b>三、存货跌价准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
其中：产成品	--	--	--	--	--	--
原材料	--	--	--	--	--	--
在产品	--	--	--	--	--	--
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
其中：长期股权投资	--	--	--	--	--	--
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
其中：机器设备	--	--	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--	--	--
<b>六、无形资产减值准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
其中：土地使用权	--	--	--	--	--	--
软 件	--	--	--	--	--	--
<b>七、在建工程减值准备合计</b>	--	--	--	--	--	--
<b>八、委托贷款减值准备合计</b>	--	--	--	--	--	--

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 股东权益增减变动表

二零零四年度

合并资产负债表附表 2

金额单位：人民币元

项 目	2004 年度	2003 年度
<b>一、股本</b>		
年初余额	585,000,000.00	585,000,000.00
本年增加数	660,000,000.00	--
其中：资本公积转入	622,500,000.00	--
盈余公积转入	--	--
利润分配转入	--	--
新增资本	37,500,000.00	--
本年减少数	--	--
<b>年末余额</b>	<b>1,245,000,000.00</b>	<b>585,000,000.00</b>
<b>二、资本公积：</b>		
年初余额	758,002,172.08	757,804,041.01
本年增加数	678,892,921.66	--
其中：股本溢价	673,273,470.52	--
接受捐赠非现金资产准备	--	--
接受现金捐赠	--	--
股权投资准备	5,619,451.14	198,131.07
拨款转入	--	--
外币资本折算差额	--	--
其他资本公积	--	--
本年减少数	622,500,000.00	--
其中：转增股本	--	--
<b>年末余额</b>	<b>814,395,093.74</b>	<b>758,002,172.08</b>
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
年初余额	215,353,464.12	137,993,500.56
本年增加数	66,849,824.84	77,359,963.56
其中：从净利润中提取数	66,849,824.84	77,359,963.56
其中：法定盈余公积	66,849,824.84	77,359,963.56
任意盈余公积	--	--
储备基金	--	--
企业发展基金	--	--
法定公益金转入数	--	--
本年减少数	--	--
其中：弥补亏损	--	--
转增股本	--	--
分派现金股利或利润	--	--
分派股票股利	--	--
<b>年末余额</b>	<b>282,203,288.96</b>	<b>215,353,464.12</b>
其中：法定盈余公积	--	215,353,464.12
储备基金	--	--
企业发展基金	--	--
<b>四、法定公益金</b>		
年初余额	112,188,611.89	73,508,630.11
本年增加数	33,424,912.42	38,679,981.78
其中：从净利润中提取数	33,424,912.42	38,679,981.78
本年减少数	--	--
其中：集体福利支出	--	--
<b>年末余额</b>	<b>145,613,524.31</b>	<b>112,188,611.89</b>
<b>五、现金股利</b>		
年初余额	622,500,000.00	58,500,000.00
本年增加数	809,250,000.00	622,500,000.00
本年减少数	622,500,000.00	58,500,000.00
<b>年末余额</b>	<b>809,250,000.00</b>	<b>622,500,000.00</b>
<b>六、未分配利润</b>		
年初未分配利润	473,428,648.86	438,368,958.60
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	668,498,248.39	773,599,635.60
本年利润分配	909,524,737.26	738,539,945.34
<b>年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）</b>	<b>232,402,159.99</b>	<b>473,428,648.86</b>

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

### 一、 公司简介

本公司系一九九七年五月八日经深圳市人民政府办公厅深府办函[1997]62号文件批准,由深圳市盐田港集团有限公司独家发起,通过资产和业务重组采用公开募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]369号文件和证监发字[1997]370号文件批准,一九九七年七月七日,本公司通过深圳证券交易所上网发行人民币普通股股票 11,647 万股,向本公司职工发行人民币普通股股票 853 万股。一九九七年七月二十八日,本公司 11,647 万股公众股在深圳证券交易所挂牌交易。一九九八年二月十六日,本公司的 821.1 万股公司职工股在深圳证券交易所上市流通。

一九九七年七月二十一日,本公司经深圳市工商行政管理局核准登记成立,领取深司字 N53258 号企业法人营业执照,注册号为 4403011027507。注册资本人民币 58,500 万元。法定代表人李选民。本公司的经营范围：码头的开发与经营、货物装卸与运输、港口配套交通设施建设与经营；港口配套仓储及工业设施建设与经营；港口配套生活服务设施的建设与经营；集装箱修理；转口贸易。

二零零三年九月二十八日,中国证券监督管理委员会以证监发行字(2003)127号文批准本公司配售 37,500,000 股人民币普通股。二零零四年二月十二日,本公司向社会公开配售人民币普通股 37,500,000 股(每股面值人民币 1.00 元,每股配售价格人民币 19.62 元)。本次配股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(2004)第 016 号验资报告验证。

二零零四年五月二十八日,经本公司二零零三年股东大会决议,本公司以二零零三年十二月三十一日的资本公积金转增股本计人民币 622,500,000.00 元,即以本公司二零零四年二月配股后新的总股本 62,250 万股为基数每 10 股转增 10 股。本次转增股本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(2004)第 131 号验资报告验证。至此,本公司的股本增至 1,245,000,000 股,注册资本变更为 124,500 万元,并已于二零零四年十二月十七日办理工商变更登记手续。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

---

### 二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

#### 2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 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记账基础,以历史成本为计价原则。

#### 5. 外币核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。期末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的期末市场汇率进行调整,汇兑损益计入当期损益;属筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,则将其资本化。

#### 6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、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。

#### 7. 短期投资核算方法

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资。

短期投资成本系根据实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息,冲减投资的账面值,但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

期末,短期投资采用成本与市价孰低法计价,以单项投资来计算并确定计提短期投资跌价损失准备。

### 8. 坏账核算方法

坏账确认的标准：因债务人破产或者死亡,以其财产或者遗产清偿后仍无法收回或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项确认为坏账损失,冲减坏账准备。

坏账核算采用备抵法。坏账准备按应收款项（应收账款、其他应收款）的期末余额（除政府部门或政府派出机构的欠款并有具体还款计划外）采用账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	--
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	20%
3 年以上	100%

### 9. 存货核算方法

存货包括原材料、产成品、低值易耗品等。

存货的购入与入库以实际成本计价,各类存货的发出按加权平均法计价,低值易耗品和周转使用的包装物等在领用时按一次摊销法核算。

期末,存货按成本与可变现净值孰低法计价。对于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回部分,提取存货跌价准备,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。

年末,对于已霉烂变质的存货,已过期且无转让价值的存货;生产中已不再需要,并且已无使用价值和转让价值的存货以及其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货,将其账面值全部转入当期损益。

### 10. 长期投资核算方法

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

---

### (1) 长期股权投资

#### 长期股权投资的计价及分类

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

长期股权投资包括对子公司投资、合营公司投资、联营公司投资和其他股权投资。

子公司是指被本公司持有 50% 以上权益性资本或虽不持有 50% 以上权益性资本但被本公司控制的公司。本公司对子公司的投资按权益法核算,并合并其会计报表。

合营公司是指按合同规定经营活动由投资双方或若干方共同控制的企业。本公司对合营公司采用权益法核算,并按比例合并法合并其会计报表。

联营公司是指本公司持有 20% 至 50% 之间的权益性资本或虽持有不足 20% 权益性资本,但对其具有重大影响,不是本公司的子公司或合营公司的公司。本公司对联营公司采用权益法核算。

其他股权投资是指本公司持有其 20% 以下权益性资本或虽持有 20% 以上权益性资本但对其不具有重大影响的公司。本公司对其他股权投资采用成本法核算。

#### 股权投资差额

指采用权益法核算的长期股权投资,长期投资取得时初始投资的成本与在被投资公司所有者权益中所占份额的差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额。并分别情况对股权投资差额进行会计处理:初始投资成本超过享有被投资企业所有者权益份额之差额,按被投资单位经营期限平均摊销;初始投资成本低于享有被投资企业所有者权益份额之差额,记入资本公积-股权投资准备。

#### 收益确认方法

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

成本的冲回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，期末按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认当期投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本；初始投资成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期投资收益；其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益；处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

期末，本公司对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，确认当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

### 11. 固定资产及累计折旧核算方法：

固定资产标准：是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000.00 元以上，并且预计使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

固定资产按历史成本计价；

固定资产折旧计提方法为公路及构筑物采用工作量法，并按公路及构筑物原价（预计残值率为零）、使用年限及预计车流量确定单位工作量折旧额；其余固

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

定资产按直线法平均计算,并按固定资产类别及规定的使用年限、预计净残值率（原价的 5% - 10%）确定其年分类折旧率。各类固定资产单位工作量折旧额及年折旧率如下：

资产类别	估计经济 使用年限	单位工作量折旧额 (人民币元/标准车次)	年折旧率
公路及构筑物	30	2.9250	--
隧道及构筑物	20	--	4.5%
码头及码头堆场	35	--	2.714%
房屋及建筑物	10-35	--	2.714%—9.5%
其中：临时房屋	10	--	9.5%
机器设备	10	--	9.5%
运输设备	5-8	--	11.875%— 18%
电子及其他设备	5	--	18%—19%

期末，对由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产,将其可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备,并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

### 12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按实际成本入账。此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关专门借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。

(2) 期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按单项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产核算方法

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产,按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期间内按直线法摊销,具体如下：

西港区用地：包括宗地号 J245-1、J247-1、J249-1,面积 225,360.90 平方米,使用年限自一九九六年十二月二十八日至二零四六年十二月二十七日止,系填海造地。一九九八年在工程全面展开后已按面积分别转入在建工程—西港区 1#-3#泊位工程和港区仓储工程成本。

中港区集运中心用地：包括宗地号 J302-18,面积 16,838.20 平方米,使用年限自一九九一年三月十八日至二零四一年三月十七日止；J303-4,面积 52,317.70 平方米,使用年限自一九九六年十二月二十八日至二零四六年十二月二十七日止,上述土地均系填海造地,用于建设集装箱仓储及散装水泥、混凝土搅拌站项目（其中集装箱仓储项目占用土地计 65,123.33 平方米）,自二零零零年一月一日起分别按四十一年和四十六年平均摊销。本公司之子公司深圳市盐田港混凝土有限公司占用土地计 4,032.35 平方米,自一九九九年一月一日起按四十七年平均摊销。

隧道用地：本公司之合营公司深圳梧桐山隧道有限公司土地使用权自一九九七年二月一日起分三十年摊销。

铁路专用线使用权：本公司之子公司深圳市盐田港混凝土有限公司支付的铁路开口费用及相关土建成本,自二零零零年一月一日起分二十年摊销。

集装箱码头计算机软件管理系统：自二零零一年十二月一日起,按五年摊销。

期末,本公司对各项无形资产预计带来未来经济利益的能力进行检查,对预计可收回金额低于其账面价值的,按单项资产计提减值准备。

#### 14. 长期待摊费用核算方法

- (1) 开办费自开始经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。
- (2) 长期待摊费用有明确收益期的,按收益期平均摊销,无明确收益期的项目按不超过 5 年的期限平均摊销;不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

---

在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 15. 收入确认原则

**销售商品：**公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠计量。在上述条件均能满足时予以确认收入。

**提供劳务：**同一年度内开始并完成的,在劳务总收入和总成本能够可靠计量,与交易相关的价款能够流入本公司时,确认劳务收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务总收入和总成本能够可靠计量；与交易相关的价款能够流入本公司；劳务的完成程度能够可靠地确定时,按完工百分比法,确认劳务收入。

### 16. 所得税的会计处理方法：

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

### 17. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表编制原则是对本公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

会计报表合并方法系根据《合并会计报表暂行规定》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编制而成。合并会计报表对集团内部权益性投资与所有者权益、集团内部投资收益与子公司利润分配、集团内部交易事项、集团内部债权债务进行抵销,并计算少数股东权益。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

### 三、 税 项

纳入合并会计报表的各公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备注
营业税	装卸收入	3%	
	运输收入	3%	
	过路费收入	5%	
	其他收入	5%	
增值税	商品销售收入	6%	
城市维护建设税	应交增值税营业税合计	1%	
教育费附加	应交增值税营业税合计	3%	
企业所得税	应纳税所得额	7.5%,15%	*

#### \* 企业所得税

a. 本公司之子公司深圳盐田港集装箱物流中心有限公司经深圳市地方税务局第四检查分局深地税四函[2002]22号文件批准,该公司经营监管仓储等服务性收入,从开始获利的年度起,第一年免征所得税,第二年和第三年减半征收企业所得税。该公司本年度为第三个获利年度,减半缴纳企业所得税,税率为7.5%。

b. 本公司之子公司深圳市港龙混凝土有限公司经深圳市龙岗区国家税务局大鹏分局以深国税龙鹏税登字[2003]第0007号文件批准,对其从开始获利的年度起,第一年和第二年免征所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度为第三个获利年度,减半缴纳企业所得税,税率为7.5%。

c. 本公司之子公司深圳市龙岗大工业区混凝土有限公司经深圳市龙岗区国家税务局坪山分局以深国税龙减免字[2003]第046号文件批准,对其从开始获利的年度起,第一年和第二年免征所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度为第二个免税年度,免征企业所得税。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

d. 本公司及其余子公司企业所得税税率为 15%。

### 四、 子公司、合营公司及联营公司

#### 1. 控制的境内外所有子公司及合营公司情况及合并范围

被投资单位名称	注册地	法定 代表人	注册资本 (RMB)	股权 比例	投资额 (RMB)	主营 业务	是否 合并
深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市	徐晓阳	36,000,000.00	66.67%	43,250,874.77	*1	是
深圳市盐田港混凝土有限公司	深圳市	魏全贵	20,000,000.00	60%	24,000,000.00	*2	是
深圳梧桐山隧道有限公司	深圳市	刘 栋	150,000,000.00	50%	57,248,772.38	*3	是
深圳市盐田港出口货物 监管仓有限公司	深圳市	魏全贵	20,000,000.00	55%	11,000,000.00	*4	是
深圳盐田港集装箱 物流中心有限公司	深圳市	孙伯海	14,000,000.00	50%	7,000,000.0 0	*5	是
深圳市港龙混凝土有限公司	深圳市	魏全贵	10,000,000.00	60%	6,000,000.0 0	*6	是
深圳市龙岗大工业 区混凝土有限公司**	深圳市	魏全贵	10,000,000.00	33%	5,500,000.0 0	*7	是
深圳盐田港华源 物流有限公司***	深圳市	孙伯海	5,000,000.00	50%	2,500,000.0 0	*8	否

\* 1 负责惠盐高速公路深圳段正线建设的组织管理及深圳段正线竣工后的经营管理维修、养护、征收过路费和路政管理、道路工程的施工管理、工程咨询等。

\* 2 预拌混凝土及水泥制品,经营散装水泥、沙石等建筑材料。

\* 3 负责梧桐山隧道的开发建设、营运、保养、监督救护及收费等业务。设分支机构从事汽车修理业务。

\* 4 开展出口货物储存业务。

\* 5 仓储（不含危险品）、集装箱堆存。

\* 6 混凝土的产销（凭资质证有效期内经营）；散装水泥、沙石、建筑材料的购

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

销及其他国内商业、物资供销业（以上不含专营、专卖、专控商品）。

\* 7 预拌混凝土及水泥制品的产销；水泥、沙石、建筑材料的购销（不含专营、专卖、专控商品）。

\*8 经营国内货运代理、仓储业务（不含危险化学品）。

\*\* 本公司之子公司深圳市盐田港混凝土有限公司（本公司占有 60%的股权）持有该公司 55%的股权。

\*\*\* 二零零四年四月二十八日，本公司投资设立深圳盐田港华源物流有限公司，该公司注册资本为人民币 5,000,000.00 元，本公司以现金人民币 2,500,000.00 元出资，持有该公司 50%的股份；华源物流有限公司以现金港币折人民币 2,500,000.00 元出资，持有该公司 50%的股份。二零零四年十二月六日，深圳枫桦会计师事务所以深枫桦验字（2004）第 463 号验资报告对其实收资本业进行了验证。截止二零零四年十二月三十一日，该公司尚未正式营业。

## 2、 联营公司情况

被投资单位名称	注册地	法定 代表人	注册资本	股权 比例	投资额 (RMB)	主营 业务
深圳盐田港珠江物流有限公司	深圳市	孙伯海	RMB 40,000,000.00	40%	16,000,000.00	*1
盐田国际集装箱码头有限公司	深圳市	马德富	HKD 2,400,000,000.00	27%	808,892,252.7 4	*2
广东省湛江港股份有限公司	湛江市	郑日强	RMB 99,932,000.00	15.48%	17,000,000.00	*3
海南海峡航运股份有限公司	海口市	李向阳	RMB 95,000,000.00	21.84%	20,905,900.00	*4

\*1 从事公路集装箱运输、集装箱修理。

\*2 合资经营盐田港一期工程六个泊位及其配套设施（包括码头、堆场、仓库、装卸设备等）；合资建设和经营二期工程的三个集装箱泊位；经营其他业务按国家有关规定另行报批。

\*3 码头开发与经营,货物装卸、堆存、中转、仓储、散货包装、码头相关的配套服务、货运、信息咨询服务。

\*4 国内沿海及近洋汽车、旅客、货物运输（凭许可证经营）。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

### 五、重要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本年度无重要会计政策、会计估计变更

### 六、合并会计报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	2004.12.31			2003.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现 金	RMB262,911.53	1.0000	262,911.53	RMB193,281.35	1.0000	193,281.35
	HKD41,330.09	1.0637	43,962.82	HKD20,186.59	1.0657	21,512.85
小 计			306,874.35			214,794.20
银行存款*	RMB726,698,391.0	1.0000	726,698,391.0	RMB600,146,328.4	1.0000	600,146,328.42
	8		8	2		
	HKD13,464,939.24	1.0637	14,322,655.87	HKD24,056,921.81	1.0657	25,637,461.57
	USD17,799.89	8.2765	147,320.79	USD19,798.60	8.2767	163,867.08
小 计			741,168,367.7			625,947,657.07
			4			
其他货币资金	RMB64,200.00	1.0000	64,200.00	RMB1,000,000.00	1.0000	1,000,000.00
合 计			741,539,442.09			627,162,451.27

\* 本年末人民币银行存款余额中含期限在三个月(含三个月)以上的定期存款人民币 510,205,550.00 元；

#### 2. 应收账款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

1 年以内	100,884,327.5	86.47%	--	92,579,422.00	91.18%	--
	8					
1-2 年	11,871,952.81	10.18%	565,009.76	8,359,189.40	8.23%	417,959.47
2-3 年	3,333,163.06	2.86%	697,775.63	522,140.18	0.51%	104,428.04
3 年以上	581,234.99	0.49%	581,234.99	78,185.00	0.08%	78,185.00
合 计	116,670,678.4	100%	1,844,020.38	101,538,936.58	100%	600,572.51
	4					

欠款单位前五名金额合计 34,408,671.20 元,占应收账款年末余额的 29.49%。

持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款,其明细资料在附注八.2 中披露。

### 3. 其他应收款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	3,132,608.0	2.79%	--	4,721,180.0	65.59%	--
	3			0		
1-2 年	1,162,911.78	31.23%	16,272.67	1,428,642.3	19.85%	71,256.87
				5		
2-3 年	307,266.04	8.25%	44,268.53	230,955.73	3.21%	38,281.25
3 年以上	579,069.14	57.73%	549,678.20	817,144.43	11.35%	817,144.43
合 计	5,181,854.9	100%	610,219.40	7,197,922.5	100%	926,682.55
	9			1		

欠款单位前五名金额合计 1,379,148.76 元,占其他应收款年末余额的 26.61%。

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

### 4. 预付账款

账 龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

1年以内	1,808,008.89	16.88%	14,411,003.80	74.23%
1-2年	3,899,410.20	36.42%	2,477.99	0.01%
3年以上	5,000,000.00	46.70%	5,000,000.00	25.76%
合计	10,707,419.09	100%	19,413,481.79	100%

本年末余额较上年末余额减少 44.85%，主要系本公司本年度结算西港区三号泊位及三号区二期仓库工程进度款所致。

### 5. 存货

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	3,325,599.87	--	3,624,167.92	--
低值易耗品	73,653.37	--	70,535.47	--
材料采购	3,000.00	--	3,000.00	--
合 计	3,402,253.24	--	3,697,703.39	--

### 6. 待摊费用

项 目	2004.1.1	本年增加	本年摊销	2004.12.31
保险费	263,017.55	1,719,712.14	1,332,885.39	649,844.30
运输设备相关费用	527,829.63	240,957.87	540,550.98	228,236.52
报刊费及印刷品	34,706.62	594,204.04	297,351.38	331,559.28
绿化养护费	10,211.50	--	10,211.50	--
其 他	298,568.89	833,232.00	935,881.23	195,919.66
合 计	1,134,334.1	3,388,106.05	3,116,880.48	1,405,559.76
	9			

### 7. 长期投资

项 目	2004.1.1		本年增加	本年减少	2004.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	1,658,873,776.5	--	2,500,000.00	102,994,205.48	1,558,379,571.0	--
	0				2	
长期债权投资	343,670,552.18	--		644,966.79*	343,025,585.39	--

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

合 计	2,002,544,328.68	--	2,500,000.00	103,639,172.27	1,901,405,156.4	--
					1	

\* 系按年末汇率调整金额。

### (1) 长期股权投资

#### 其他股权投资

被投资单位名称	投 资 起止期	投资金额				占被投资 单位注册 资本比例	减值 准备
		初始金额	本年权益调整	累计权益调整	2004.12.31		
深圳盐田港珠江 物流有限公司	2000.3.21- 2030.3.21	16,000,000.00	2,238,876.95	371,677.43	16,371,677.43	40%	--
盐田国际集装箱 码头有限公司	2000.10.1- 2043.11.16	690,015,624.6 1	(100,772,410.87)	595,435,416.5 3	1,285,451,041.14	27%	--
海南海峡航运 股份有限公司	2002.12.6- 2052.12.6	20,905,900.00	2,986,572.32	7,810,171.77	28,716,071.77	21.84%	--
深圳盐田港华源 物流有限公司*	2004.4.28- 2024.4.28	2,500,000.00	--	--	2,500,000.00	50%	--
广东省湛江港 股份有限公司	2000.6.22	17,000,000.00	--	--	17,000,000.00	15.48%	--
合 计		746,421,524.61	(95,546,961.61)	603,617,265.73	1,350,038,790.34		

\* 该公司的详细情况见附注四.1。

#### 股权投资差额

被投资单位名称	摊销 年限	初始金额	本年摊销	累计摊销	2004.12.31	形成 原因
深圳惠盐高速公路有限公司	24	19,250,874.77	802,119.84	5,614,838.67	13,636,036.10	*1
深圳梧桐山隧道有限公司	27	104,054,186.35	3,880,551.32	16,492,343.6	87,561,842.72	*2
				3		
盐田国际集装箱码头有限公司	43	118,876,628.13	2,764,572.72	11,733,726.2	107,142,901.86	*2
				7		
合 计		242,181,689.25	7,447,243.88	33,840,908.5	208,340,780.68	
				7		

\* 1 本股权投资差额系本公司改制时,对纳入合并会计报表的子公司深圳惠盐高速

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

公路有限公司资产评估增值,本公司已调整而该公司未调整的差额。根据该公司的经营期限,自一九九八年按 24 年摊销。

\* 2 本股权投资差额系本公司二零零零年十月与本公司控股股东深圳市盐田港集团有限公司进行资产重组时,取得该两项长期投资成本与在该两公司所有者权益中所占份额的差额。根据深圳梧桐山隧道有限公司及盐田国际集装箱码头有限公司的经营期限,自二零零零年十月起,分别按 27 年和 43 年摊销。

### (2) 长期债权投资

借 款 单 位	期 限	年 利 率	本 金	本 年 收 回	累 计 收 回	2004.12.31
盐田国际集装箱码头有限公司	长期	无息	672,177,573.00	--	329,151,987.61	343,025,585.39

### 8. 固定资产及累计折旧

项 目	2004.1.1	本年增加	本年减少	2004.12.31
原 值				
房屋及建筑物	212,972,729.73	6,744,872.67	1,754,237.26	217,963,365.14
公路及构筑物	540,345,543.66	836,821.32	--	541,182,364.98
隧道主体及建筑物	260,492,927.30	--	--	260,492,927.30
码头及码头堆场	195,316,682.69	636,295.27	--	195,952,977.96
电子及其他设备	59,526,544.36	997,304.55	2,857,620.64	57,666,228.27
运输设备	72,194,495.12	461,779.00	9,164,250.00	63,492,024.12
机械设备	105,165,580.73	18,174,041.84	367,338.09	122,972,284.48
合 计	1,446,014,503.5	27,851,114.65	14,143,445.9	1,459,722,172.2

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

	9		9	5
累计折旧				
房屋及建筑物	26,742,851.82	7,337,954.62	72,003.45	34,008,802.99
公路及构筑物	156,968,610.18	33,839,526.10	--	190,808,136.28
隧道主体及建筑物	75,143,306.81	11,722,181.73	--	86,865,488.54
码头及码头堆场	8,182,027.35	5,320,323.87	--	13,502,351.22
电子及其他设备	38,859,884.16	4,190,189.30	2,528,894.76	40,521,178.70
运输设备	36,467,616.39	3,441,021.51	7,273,340.47	32,635,297.43
机械设备	40,956,262.56	11,715,831.23	130,672.01	52,541,421.78
合 计	383,320,559.27	77,567,028.36	10,004,910.6	450,882,676.94
			9	
净 值	<u>1,062,693,944.32</u>			<u>1,008,839,495.31</u>

本年固定资产原值增加主要系本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司增加荷坳收费站房屋及监控通讯设备所致；固定资产原值减少主要系本公司本年度进行办公用车改革处置一批旧车所致。

本公司截至二零零四年十二月三十一日经营租赁租出的固定资产-房屋建筑物账面价值合计 30,449,273.51 元。

本公司房屋建筑物中,五号区 1 号仓及集运综合楼的房产证尚在办理中,上述二项资产原值合计 38,284,435.79 元。

### 9. 在建工程

工程名称	实际支出					资金来源
	2004.1.1	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	2004.12.31	
荷坳收费站	2,259,061.90	13,021,299.38	15,280,361.28	--	--	自有资金
西港区	31,068,346.98	107,149,297.9	--	--	138,217,644.9	自有资金
		9			7	
混凝土搅拌站	1,536,833.01	200,000.00	1,736,833.01	--	--	自有资金
海关查验台	1,397,248.93	851,700.73	--	--	2,248,949.66	自有资金
三号区二号仓	--	59,879,345.54	--	--	59,879,345.54	自有资金

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

五号区二号仓	--	346,723.00	--	--	346,723.00	自有资金
其他工程	1,534,498.54	2,655,000.00	125,544.64	--	4,063,953.90	自有资金
合 计	37,795,989.36	184,103,366.64	17,142,738.93	--	204,756,617.0	
					7	

本公司本年无利息资本化金额。

本年末余额较上年末余额增加了 4.42 倍，主要系本年本公司西港区 3#泊位工程及三号区二号仓工程增加投入所致。

### 10. 无形资产

项 目	原始金额	2004.1.1	本年增加	本年摊销	2004.12.31
土地使用权	92,196,788.31	76,627,628.7	--	2,526,734.9	74,100,893.84
		5		1	
铁路专用线	2,043,710.00	1,644,950.50	--	102,185.52	1,542,764.98
集装箱码头计算机 软件管理系统	1,680,000.00	1,032,500.00	--	354,000.00	678,500.00
合 计	95,920,498.31	79,305,079.2	--	2,982,920.4	76,322,158.82
		5		3	

### 11. 长期待摊费用

项 目	2004.1.1	本年增加	本年摊销	2004.12.31
边防围网费	32,101.21	--	16,050.48	16,050.73
工程及管理费	209,278.37	346,068.88	136,934.59	418,412.66
土地租金	1,564,619.55	--	589,680.60	974,938.95
其 他	216,278.12	388,400.00	55,085.93	549,592.19
合 计	2,022,277.25	734,468.88	797,751.60	1,958,994.53

### 12. 短期借款

借款单位	2004.12.31				2003.12.31	
	原 币	折合人民币	借款期限	年利率	原 币	折合人民币
银行借款						

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

信用	RMB7,000,000.00	7,000,000.00	2004.3.31-2005.3.31	5.31%	RMB10,000,000.00	10,000,000.00
担保	RMB1,000,000.00	1,000,000.00	2004.12.28-2005.4.28	5.742%	RMB2,900,000.00	2,900,000.00
	RMB2,000,000.00	2,000,000.00	2004.12.17-2005.6.17	5.742%	--	--
	RMB5,000,000.00	5,000,000.00	2004.12.01-2005.12.01	6.138%	--	--
	RMB1,000,000.00	1,000,000.00	2004.12.28-2005.10.28	6.138%	--	--
	RMB1,000,000.00	1,000,000.00	2004.12.28-2005.8.28	6.138%	--	--
质押	--	--	--	--	RMB2,200,000.00	2,200,000.00
	--	--	--	--	RMB2,800,000.00	2,800,000.00
合计		<u>17,000,000.00</u>				<u>17,900,000.00</u>

### 13. 应付账款

无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

### 14. 应付股利

投资者名称	2004.12.31	2003.12.31
广东省高速公路发展股份有限公司	(227,632.31)	29,001,026.23
(香港)达佳集团有限公司	1,061,545.12	414,912.23
深圳市盐田区投资控股有限公司	1,442,900.16	2,504,445.28
深圳市大工业区综合服务中心	--	350,000.00
合计	<u>2,276,812.97</u>	<u>32,270,383.74</u>

### 15. 应交税金

税种	2004.12.31	2003.12.31
企业所得税	7,489,387.12	8,091,722.79
营业税	1,999,824.29	1,943,961.35
增值税	1,289,882.34	993,866.87

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

个人所得税	597,008.06	460,379.64
城市维护建设税	27,118.15	23,801.90
印花税	94,412.01	29,783.59
房产税	802,510.43	49,781.58
合 计	<u>12,300,142.40</u>	<u>11,593,297.72</u>

### 16. 其他应付款

应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项,其明细资料在附注八.2 中披露。

### 17. 预提费用

项 目	2004.12.31	2003.12.31
保险费	1,961,170.94	1,462,041.58
装卸操作费	12,401.91	503,511.40
水电费	199,019.17	504,428.04
交通费	--	336,000.00
承包费	1,000,000.00	--
其 他	814,024.73	585,125.13
合 计	<u>3,986,616.75</u>	<u>3,391,106.15</u>

### 18. 长期借款

借款单位	2004.12.31					2003.12.31	
	原币	折合人民币	借款期限	年利率	借款条件	原 币	折合人民币
深圳市盐田港集团有限公司	RMB49,434,800.20	49,434,800.20	1997.1.21 -2007.1.20	免息	--	RMB65,505,800.20	65,505,800.20
(香港)达佳集团有限公司	HKD46,474,382.06	49,434,800.20	1997.1.21 -2007.1.20	免息	--	HKD61,140,377.26	65,505,800.20

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

广东省高速公路发展股份有限公司	--	--	--	--	RMB121,580,010.10	121,580,010.10
合 计		98,869,600.40				252,591,610.50

### 19. 长期应付款

借务单位	2004.12.31		2003.12.31	
	原 币	折合人民币	原币	折合人民币
广东省高速公路发展股份有限公司	RMB111,580,010.10	111,580,010.10	--	--
合 计		111,580,010.10		--

本公司与广东省高速公路发展股份有限公司原共同通过广东粤财信托投资公司委托贷款给本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司,二零零四年四月三十日,本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司董事会决定不再通过委托贷款的形式借款,而由该公司制定详细的还款计划书,分期分批偿还本公司与广东省高速公路发展股份有限公司的欠款。截止二零零四年十二月三十一日,尚欠广东省高速公路发展股份有限公司人民币 111,580,010.10 元和本公司本部人民币 223,160,020.22 元。

### 20. 股 本

2004-1-1	本年变动增(减)			2004-12-31
	增配股	送转股	其他	
(一) 尚未流通股份(股)				

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

1.发起人股份	460,000,000	--	460,000,000	--	920,000,000
其中：					
国家持有股份	460,000,000	--	460,000,000	--	920,000,000
2.非发起人股份	--	--	--	--	--
其中：					
境内法人持有股份	--	--	--	--	--
3.内部职工股	107,400	32,220	139,620	(16,640)	262,600
其中：高管股	107,400	32,220	139,620	(16,640)	262,600
未上市流通股份合计	460,107,400	32,220	460,139,620	(16,640)	920,262,600
(二)已流通股份(股)					
境内上市的人民币普通股	124,892,600	37,467,780	162,360,380	16,640	324,737,400
已流通股份合计	124,892,600	37,467,780	162,360,380	16,640	324,737,400
(三)股份总数(股)	585,000,000	37,500,000*	622,500,000**	--	1,245,000,000
					0

\* 二零零三年九月二十八日，中国证券监督管理委员会以证监发行字(2003)127号文批准本公司配售37,500,000股人民币普通股。二零零四年二月十二日，本公司向社会公开配售人民币普通股37,500,000股(每股面值人民币1.00元，每股配售价格人民币19.62元)。本次配股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(2004)第016号验资报告验证。

\*\* 二零零四年五月二十八日，经本公司二零零三年股东大会决议，本公司以二零零三年十二月三十一日的资本公积金转增股本计人民币622,500,000.00元，即以本公司二零零四年二月配股后新的总股本62,250万股为基数每10股转增10股。本次转增股本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(2004)第131号验资报告验证。至此，本公司的股本增至1,245,000,000股。并已于二零零四年十二月十七日办理工商变更登记手续。

### 21. 资本公积

项 目	2004.1.1	本年增加	本年减少	2004.12.31
股本溢价	757,781,347.33	673,273,470.52	622,500,000.00	808,554,817.85

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

股权投资准备	198,131.07	5,619,451.14	--	5,817,582.21
接受捐赠非现金资产准备	20,813.33	--	--	20,813.33
外币资本折算差额	1,880.35	--	--	1,880.35
合 计	758,002,172.08	678,892,921.66	622,500,000.00	814,395,093.74

本期增加包括：二零零四年二月十三日，本公司向社会公开配售人民币普通股 37,500,000 股（每股面值人民币 1.00 元，每股配售价格人民币 19.62 元），扣除发行费用净额人民币 24,976,529.48 元后实际募集资金 710,773,470.52 元，增加股本溢价人民币 673,273,470.52 元；本公司之联营公司盐田国际集装箱码头有限公司外币报表折算差额按照本公司所持股份应享有的权益。

本期减少：经本公司二零零四年五月二十八日召开的二零零三年股东大会决议，本公司以二零零三年十二月三十一日的资本公积金转增股本计人民币 622,500,000.00 元，即以本公司二零零四年二月配股后新的总股本 62,250 万股为基数每 10 股转增 10 股。

### 22. 盈余公积

项 目	2004.1.1	本年增加	本年减少	2004.12.31
法定盈余公积	215,353,464.12	66,849,824.84	--	282,203,288.96
法定公益金	112,188,611.89	33,424,912.42	--	145,613,524.31
合 计	327,542,076.01	100,274,737.26	--	427,816,813.27

### 23. 现金股利

项 目	2004-1-1	本年增加	本年减少	2004-12-31
现金股利	622,500,000.00	809,250,000.00	622,500,000.00	809,250,000.00
			0	0

### 24. 未分配利润

项 目	2004 年
-----	--------

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

年初未分配利润	473,428,648.86
加：本年净利润	668,498,248.39
减：提取法定盈余公积	66,849,824.84
减：提取公益金	33,424,912.42
减：提取应付普通股股利	809,250,000.00
年末未分配利润	232,402,159.99

二零零五年四月八日，经本公司第三届董事会第四次会议研究决定：本公司 2004 年度利润预分配方案为：提取 10%法定盈余公积，提取 5%法定公益金；加上年初未分配利润 473,428,648.86 元，可供股东分配的利润为人民币 1,041,652,159.99 元。派发普通股股利计人民币 809,250,000.00 元，即以本公司二零零四年十二月三十一日的总股本 124,500 万股为基数每 10 股派发现金股利人民币 6.50 元（含税）。上述利润预分配预案尚需报本公司 2005 年度股东大会审议批准。

### 25. 主营业务收入及成本

#### 2004 年度

项 目	港口运输	工业	公路运输	仓储业	行业间相互抵减	合计
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
一、营业收入	51,191,815.68	186,073,907.99	360,754,013.87	25,288,062.95	(7,387,207.08)	615,920,593.41
二、营业成本	40,005,222.15	174,175,921.95	101,840,218.73	24,175,494.60	(7,370,710.42)	332,826,147.01
三、期间费用合计	5,840,932.02	11,023,960.62	19,503,648.83	31,303,142.22	--	67,671,683.69
四、营业利润合计	4,922,601.45	474,843.23	221,737,830.46	(29,249,109.53)	--	197,886,165.61
五、资产总计	285,442,312.86	156,787,161.86	826,758,401.70	3,617,062,594.2	(816,115,080.71)	4,069,935,389.9
				6		7
六、负债总计	6,431,121.43	92,536,299.90	474,641,315.48	22,620,098.80	(243,029,023.72)	353,199,811.89

#### 2003 年度

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

项 目	港口运输	工业	公路运输	仓储业	行业间相互抵减	合计
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
一、营业收入	44,210,600.44	194,872,943.95	311,224,619.45	39,976,559.34	--	590,284,723.18
二、营业成本	33,368,371.89	178,940,341.95	88,552,245.13	20,688,030.52	(1,156,339.20)	320,392,650.29
三、期间费用合计	5,476,338.13	11,096,064.85	19,704,552.72	22,238,569.24	--	58,515,524.94
四、营业利润合计	4,414,192.75	3,962,331.44	187,601,089.87	861,963.71	--	196,839,577.77
五、资产总计	269,313,447.14	149,907,663.14	852,882,106.35	3,452,637,241.48	(781,761,264.58)	3,942,979,193.53
六、负债总计	975,971.83	84,741,871.89	624,747,335.83	629,733,215.94	(316,626,951.40)	1,023,571,444.09

本公司本年收入均来自广东省深圳市，无需编制分部报表。

本公司主营业务收入前五名金额合计为 76,258,807.53 元,占全部收入的 12.38%。

### 26. 其他业务利润

项 目	2004 年度	2003 年度
其他业务收入	7,376,378.71	9,765,749.47
减：其他业务成本	3,119,331.08	4,834,117.69
其他业务利润	4,257,047.63	4,931,631.78

### 27. 财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	764,740.47	2,182,351.87
减：利息收入	11,119,492.48	1,392,674.90
汇兑损失	3,052,811.69	322.30
减：汇兑收益	117,396.67	7,901,514.24
其 他	98,242.13	213,264.11

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

合 计	(7,321,094.86)	(6,898,250.86)
-----	----------------	----------------

### 28. 投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
短期投资收益	--	--
长期投资收益	--	--
-- 联营或合营企业分配来的利润	--	--
-- 年末调整的被投资公司权益净增减的金额	588,351,232.87	691,839,301.59
-- 股权投资差额摊销	(7,447,243.88)	(7,447,243.88)
合 计	580,903,988.99	684,392,057.71

### 29. 营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
房地产销产品销项税额转入	--	498,929.00
处置固定资产净收益	76,091.50	27,567.38
固定资产盘盈	--	144,026.79
罚款净收入	197,475.20	--
其 他	109,255.40	301,303.79
合 计	382,822.10	971,826.96

### 30. 营业外支出

项 目	2004 年度	2003 年度
处置固定资产净损失	1,966,312.79	3,339,499.83
罚款支出	34,620.30	2,716.65
固定资产盘亏	--	127,633.45
捐赠支出	--	112,100.00

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

其 他	1,589,133.00	379,007.40
合 计	3,590,066.09	3,960,957.33

### 31. 现金和现金等价物调节表

项 目	2004.12.31	2003.12.31
货币资金余额	741,539,442.09	627,162,451.27
减：超过三个月存款期的定期存款	510,205,550.00	264,270,000.00
现金及现金等价物	231,333,892.09	362,892,451.27

## 七、母公司会计报表主要项目注释

### 1. 应收账款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,265,102. 24	94.44 %	--	11,955,567.4 9	93.87 %	--
1-2 年	1,144.80	0.01 %	57.24	777,784.80	6.11 %	38,807.0 7
2-3 年	777,066.68	5.53 %	155,413. 34	--	--	--
3 年以上	2,332.00	0.02%	2,332.00	2,332.00	0.02%	2,332.00
合计	4,045,645. 72	100 %	157,802. 58	12,735,684.2 9	100%	41,139.0 7

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

### 2. 其他应收款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

1年以内	225,863,868.87	99.94%	--	1,994,794.68	54.26%	--
1-2年	--	--	--	1,274,909.97	34.67%	63,745.50
2-3年	--	--	--	--	--	--
3年以上	128,859.48	0.06%	128,668.00	406,937.60	11.07%	406,937.60
合计	225,992,728.35	100%	128,668.00	3,676,642.25	100%	470,683.10

\* 本年末其他应收款较上年末增长 60.14 倍，系本公司将原计入长期债权投资的债权 223,160,020.22 元根据相关文件转入本科目所致。详细情况见附注六.19。

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

### 3. 长期投资

#### (1) 长期投资列示如下：

项 目	2004.1.1		本年增加	本年减少	2004.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
					1,817,133,748.7	--
长期股权投资	1,845,671,876.91	--	2,500,000.00	31,038,128.19	2	
长期债权投资	586,830,572.40	--	--	243,804,987.01	343,025,585.39	--
			(21,735,851.10		2,160,159,334.1	
合 计	2,432,502,449.31	--	)	250,607,264.10	1	--

#### (2) 长期股权投资

##### 其他股权投资

被投资单位名称	投资 起止期	投资金额				占被投 资单位 注册资 本比例	减值 准备
		初始金额	本年权益调整	累计权益调整	2004.12.31		
深圳惠盐高速 公路有限公司	1991.11.20 -2021.11.20	24,000,000.00	73,676,915.94	100,240,979.87	124,240,979.87	66.67%	--
深圳市盐田港混 凝土有限公司	1999.8.12 -2009.8.12	24,000,000.00	(1,450,111.51)	1,267,282.48	25,267,282.48	60%	--
深圳市盐田港出口货 物监管仓有限公司	2000.6.16 -2020.6.16	11,000,000.00	1,859,282.98	2,725,889.74	13,725,889.74	55%	--
深圳盐田港集装箱 物流中心有限公司	2000.8.24 -2030.8.24	7,000,000.00	(9,842,320.42)	(1,617,619.24)	5,382,380.76	50%	--

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

深圳梧桐山隧道有限公司	2000.10.1-2027.1.24	53,194,586.03	6,733,470.90	29,683,222.17	82,877,808.20	50%	--
深圳盐田港珠江物流有限公司	2000.3.21-2030.3.21	16,000,000.00	2,238,876.95	371,677.43	16,371,677.43	40%	--
盐田国际集装箱码头有限公司	2000.10.1-2043.11.16	690,015,624.61	(100,772,410.87)	595,435,416.53	1,285,451,041.14	27%	--
广东省湛江港股份有限公司	2000.6.22	17,000,000.00	--	--	17,000,000.00	15.48%	--
海南海峡航运股份有限公司	2002.12.6-2052.12.6	20,905,900.00	2,986,572.31	7,810,171.77	28,716,071.77	21.84%	--
深圳市港龙混凝土有限公司	2002.4.24-2012.4.18	6,000,000.00	978,839.41	1,259,836.65	7,259,836.65	60%	--
深圳盐田港华源物流有限公司*	2004.4.28-2024.4.28	2,500,000.00	--	--	2,500,000.00	50%	--
合 计		<u>871,616,110.64</u>	<u>(23,590,884.31)</u>	<u>737,176,857.40</u>	<u>1,608,792,968.04</u>		

### 股权投资差额

被投资单位名称	摊销年限	初始金额	本年摊销	累计摊销	2004.12.31	形成原因
深圳惠盐高速公路有限公司	24	19,250,874.77	802,119.84	5,614,838.67	13,636,036.10	*
深圳梧桐山隧道有限公司	27	104,054,186.35	3,880,551.32	16,492,343.63	87,561,842.72	*
盐田国际集装箱码头有限公司	43	118,876,628.13	2,764,572.72	11,733,726.27	107,142,901.86	*
合 计		<u>242,181,689.25</u>	<u>7,447,243.88</u>	<u>33,840,908.57</u>	<u>208,340,780.68</u>	

\* 详见附注六.7.1. 说明。

### (3) 长期债权投资

借款单位	期限	年利率	本 金	本年减少	累计减少	2004.12.31
深圳惠盐高速公路有限公司	长期	无息	339,160,020.22	*223,160,020.22	339,160,020.22	--
盐田国际集装箱码头有限公司	长期	无息	672,177,573.00	**644,966.79	329,151,987.61	343,025,585.39
合 计			<u>1,011,337,593.22</u>	<u>223,804,987.01</u>	<u>668,312,007.83</u>	<u>343,025,585.39</u>

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

\* 详见附注六.19 说明。

\*\* 系期末汇率调整。

#### 4. 投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
短期投资收益	--	--
长期投资收益	--	--
-- 联营或合营企业分配来的利润	--	--
-- 年末调整的被投资公司权益净增减的金额	699,771,587.02	797,939,740.03
-- 股权投资差额摊销	(7,447,243.88)	(7,447,243.88)
合 计	<u>692,324,343.14</u>	<u>790,492,496.15</u>

#### 八、 关联方关系及其交易

##### 1、 关联方关系

与本公司存在关联关系的关联方,包括已于四.1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

##### (1) 存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册 地址	主营 业务	与本公 司关系	注册资本 (RMB)	拥有本 公司股份	经济性质 或类型	法 定 代表人
深圳市盐田港 集团有限公司	深圳	*	本公司 控股股东	138,000 万元	78.63%	国 有	郑京生

\* 开发管理盐田开发区(含港口区、工业区、商业贸易区、生活区的建设和经营)

##### (2) 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
广东省高速公路发展股份有限公司	本公司子公司之股东
深圳市盐田区投资控股有限公司	本公司子公司之股东

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

(香港)达佳集团有限公司	本公司子公司之股东
深圳市龙岗大工业区综合服务中心	本公司子公司之股东
深圳市盐田港同运实业有限公司	同一关键管理人员
深圳市同地实业有限公司	与本公司之子公司同一关键管理人员
深圳市惠盐同兴实业有限公司	与本公司之子公司同一关键管理人员
深圳市东鹏工程建设监理有限公司	同一控股股东
深圳盐田港珠江物流有限公司	本公司之联营公司
盐田国际集装箱码头有限公司	本公司之联营公司

### (3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

存在控制关系的关联方的注册资本本年如附注四.1和附注八.1.(1)项列示无变化。

### (4) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

存在控制关系的关联方所持股份本年无变化。

## 2、 关联方交易

### (1) 长期借款及借款利息

本公司之子公司深圳梧桐山隧道有限公司根据深圳市盐田港集团有限公司与(香港)达佳集团有限公司签订的有关股权合同和合资经营合同的有关规定,将上述两股东出资额与注册资本之间的差额转作股东无息贷款,贷款期限五年,双方于一九九九年三月二十日签署相关股东贷款协议生效。二零零零年九月二十六日,本公司与深圳市盐田港集团有限公司签订《资产重组合同书》,本公司以实物资产及无形资产置换深圳市盐田港集团有限公司对深圳梧桐山隧道有限公司50%股权,但上述股东借款未予包括在重组资产之中。二零零一年十二月三十一日,本公司之子公司深圳梧桐山隧道有限公司与上述两股东签订协议,将股东贷款延期至二零零七年一月二十日。本年末长期借款余额为98,869,600.40元。

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

上述长期借款详细情况见附注六.18。

### (2) 土地使用权

本公司之子公司深圳惠盐高速公路有限公司与本公司之控股股东深圳市盐田港集团有限公司于一九九六年签订协议,由深圳市盐田港集团有限公司以协议出让获得的土地使用权出租给深圳惠盐高速公路有限公司用于公路建设。从本公司股票上市之日起(一九九七年七月),前五年免收租金。二零零四年应计租金费用3,218,607元。

### (3) 长期债权投资

本年末本公司对盐田国际集装箱码头有限公司长期债权投资人民币 343,025,585.39元,详细情况见附注六.7.(2)。

### (4) 关联方采购物及接受劳务款项

项目名 称	公司名称	本期发生额		占全部交易额的比重	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
采 购	深圳市同地实业有限公司	15,065,513.0	11,032,835.	4.48%	3.39%
		0	70		
租 赁	深圳市同地实业有限公司	1,708,917.45	1,358,299.4	0.51%	0.41%
			0		
租 赁	深圳市盐田港同运实业有限 公司	2,526,457.0	2,099,531.	0.75%	0.64%
		0	00		
劳 务	深圳市盐田港同运实业有限 公司	1,462,595.4	1,149,034.	0.43%	0.35%
		1	25		
工 程 施 工	深圳市盐田港同运实业有限 公司	647,090.00	269,640.00	0.35%	0.53%

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

工程施	深圳市惠盐同兴实业有限公	1,487,549.2			
工	司	4	37,650.00	0.81%	0.07%
工程监	深圳市东鹏工程建设监理有限	1,560,066.0			
理	公司	0	680,723.52	0.85%	1.35%

### (5) 关联方收入款项

项目名称	公司名称	本期发生额		占全部收入额的比重	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
装	盐田国际集装箱码头有限公司	537,848.0	395,120.0		
卸		0	0	0.08%	0.06%
租	深圳盐田港珠江物流有限公司	912,850.9	--		
赁		8	--	0.14%	--
租	深圳市盐田港同运实业有限	828,441.4	941,086.5		
赁	公司	0	0	0.13%	0.15%

### (6) 关联方应收应付款项

科目名称	企业名称	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比重	
		2004.12.31	2003.12.31	2004.12.31	2003.12.31
应收账款	深圳市盐田港集团有限公司	--	134,210.97	--	0.13%
	深圳盐田珠江物流有限公司	182,291.71	--	0.15%	--
	盐田国际集装箱码头有限公司	277,368.00	66,370.00	0.24%	0.07%
其他应收款	深圳盐田珠江物流有限公司	13,542.10	--	0.30%	--

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

	深圳市盐田港同运实业有限公司	405,864.00	27,300.00	8.88%	0.43%
应付账款	深圳市同地实业有限公司	3,399,250.31	2,519,481.31	5.98%	5.75%
	深圳市盐田港同运实业有限公司	132,221.97	98,903.22	0.23%	0.23%
	深圳市惠盐同兴实业有限公司	1,118,961.44	680,723.52	1.97%	1.55%
	深圳市东鹏工程建设监理有限公司	335,945.13	351,625.13	0.59%	0.80%
其他应付款	深圳市盐田港集团有限公司	7,222,817.57	613,336,785.94	25.98%	96.25%
	深圳盐田港珠江物流有限公司	101,300.80	179,927.72	0.36%	0.03%
	深圳市盐田港同运实业有限公司	23,374.00	11,770.00	0.08%	--
	深圳市同地实业有限公司	1,576,564.83	818,977.51	5.67%	0.13%
	深圳市惠盐同兴实业有限公司	362,010.37	208,902.30	1.30%	0.03%
	深圳市东鹏工程建设监理有限公司	21,047.10	2,000.00	0.08%	--
应付股利	广东省高速公路发展股份有限公司	(227,632.31)	29,001,026.23	(9.99%)	89.87%
	深圳市盐田区投资控股有限公司	1,061,545.12	2,504,445.28	46.62%	7.76%
	(香港)达佳集团有限公司	1,442,900.16	414,912.23	63.37%	1.29%
	深圳市大工业区综合服务中心	--	350,000.00	--	1.08%
长期应付款	广东省高速公路发展股份有限公司	111,580,010.1	121,580,010.1	100%	48.14%
		0	0		
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司	49,434,800.20	65,505,800.20	50%	25.93%
长期借款	(香港)达佳集团有限公司	49,434,800.20	65,505,800.20	50%	25.93%

### 九、 财务承诺

截止二零零四年十二月三十一日，本公司除对本公司之控股子公司提供担保外，不存在任何对外担保。本公司与本公司之子公司深圳市盐田港混凝土有限公司另一股东深圳市盐田区投资控股有限公司共同为该公司的下列银行借款提供担保，其中本公司为下列借款提供 60% 的担保：

被担保公司名称	担保事项	担保期限	担保金额
---------	------	------	------

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

深圳市盐田港混凝土有限公司	招商银行沙头角支行贷款	2004.12.28-2005.4.28	RMB 1,000,000.00
深圳市盐田港混凝土有限公司	招商银行沙头角支行贷款	2004.12.17-2005.6.17	2,000,000.00
深圳市盐田港混凝土有限公司	招商银行沙头角支行贷款	2004.12.01-2005.12.01	5,000,000.00
深圳市盐田港混凝土有限公司	招商银行沙头角支行贷款	2004.12.28-2005.10.28	1,000,000.00
深圳市盐田港混凝土有限公司	招商银行沙头角支行贷款	2004.12.28-2005.8.28	1,000,000.00
			RMB <u>10,000,000.00</u>

### 十、 承诺事项

1、二零零四年十二月十五日，本公司与和记黄埔盐田港口投资有限公司签署了《深圳盐田港西港区码头有限公司合资经营合同》。合同约定：双方合资成立深圳盐田港西港区码头有限公司，注册资本为人民币 2.46 亿元，其中，本公司将以拥有的西港区 1#泊位土地使用权、综合楼、查验场和部分现金共计人民币 14,349.18 万元出资，占注册资本的 58.33%；和记黄埔盐田港口投资有限公司以现金人民币 10,250.82 万元出资，占注册资本的 41.67%。截至二零零四年十二月三十一日，该公司尚在筹建中。

2、本公司一九九八年九月二十日与深圳市盐田港建设指挥部签订土地使用权转让合同，由后者将盐田港后方 5#区面积为 40,639 平方米的土地使用权转让给本公司，转让价款为人民币 48,766,800.00 元。合同规定在合同生效后 7 日内由本公司支付转让金人民币 5,000,000.00 元，余款在本合同生效五年内支付。截至二零零四年十二月三十一日，本公司累计支付转让价款人民币 5,000,000.00 元，尚欠人民币 43,766,800.00 元未支付。

### 十一、 其他重要事项

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

1、二零零零年九月二十六日,本公司与深圳市盐田港集团有限公司签订《资产重组合同书》,约定本公司以现金、55万平方米港区后方配套用地使用权、西港区4#-7#号泊位填海工程、西港区进港道路在建工程、应收深圳市盐田港建设指挥部债权等资产置换深圳市盐田港集团有限公司持有的对盐田国际集装箱码头有限公司27%的股权投资和长期债权投资及对深圳梧桐山隧道有限公司50%的股权投资;盐田国际集装箱码头有限公司27%的股权和深圳梧桐山隧道有限公司50%的股权变更手续业已完成,二零零三年底欠付本公司控股股东深圳市盐田港集团有限公司的资产重组款计人民币602,726,398.23元已于二零零四年二月十六日用配股募集资金支付完毕。

2、二零零三年十月,深圳市三届人大常委会第十八次会议决定批准市政府提出的《关于综合整治收费问题议案的办理方案》,积极稳妥地进行深圳市路隧改革。路隧改革的要点是:(1)撤消除高速公路外市内所有的12个路隧收费站,其中包括本公司之子公司深圳梧桐山隧道有限公司(以下简称“隧道公司”)所有之梧桐山隧道收费站;(2)充分考虑投资者的利益和回报。目前,该路隧改革方案正在上报广东省政府审批。如果广东省政府批准且深圳市政府实施该方案,将使隧道公司所有之梧桐山隧道收费站收费政策发生变化。隧道公司将改变现有的收益方式和收益数额,至于新的收益方式和收益数额本公司将与市政府协商。本公司认为,深圳市政府对隧道公司的收费改革对本公司的经营业绩会带来一定的影响。

### 十二、净资产收益率和每股收益有关指标计算表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.41	7.84	0.2099	0.2109
营业利润	5.61	5.94	0.1589	0.1597
净利润	18.94	20.06	0.5369	0.5397
扣除非经常性损益后的净利润	19.03	20.15	0.5393	0.5420

其中,非经常性损益明细如下:

# 深圳市盐田港股份有限公司

## 会计报表附注

截至二零零四年十二月三十一日止会计年度 金额单位：人民币元

非经常性损益明细	金 额
各种形式的补贴收入	76,000.00
各项营业外收入	382,822.10
各项营业外支出	(3,590,066.09)
小 计	(3,131,243.99)
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	( 49,862.90 )
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	(188,382.98)
合 计	<u>(2,892,998.11)</u>

### 十三、 比较会计报表之说明

为遵循一贯性原则，本公司对上年对比数作适当重分类。