

深圳市盐田港股份有限公司

二〇〇七年半年度财务报表

法定代表人：陈钦硕

主管会计工作负责人：徐晓阳

财务总监：郑成浔

会计机构负责人：赵红平

二〇〇七年八月三十日

资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,472,806,410.73	1,099,484,986.92	1,437,947,865.63	1,139,100,259.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	155,184,558.23	5,232,160.18	140,783,486.92	1,431,618.82
预付款项	70,043,693.17	68,319,300.00	7,223,144.87	5,000,000.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	589,666.75		328,763.87	
其他应收款	198,460,507.28	220,917,466.54	9,089,104.12	31,370,073.29
买入返售金融资产				
存货	6,042,315.43		5,809,373.10	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,903,127,151.59	1,393,953,913.64	1,601,181,738.51	1,176,901,951.22
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,036,086,717.38	2,023,259,948.37	1,046,451,352.68	2,053,624,583.67
投资性房地产				
固定资产	1,260,079,758.22	136,887,310.18	1,290,590,115.68	139,457,526.16
在建工程	111,425,474.05	51,617,242.41	73,236,469.38	46,486,882.50
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	68,297,602.47	35,812,864.98	69,700,046.46	36,247,551.66
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	874,068.75	669,550.36	1,002,974.87	771,537.19
递延所得税资产	28,815,124.03	21,239,215.70	27,640,620.90	20,775,491.83
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,505,578,744.90	2,269,486,132.00	2,508,621,579.97	2,297,363,573.01
资产总计	4,408,705,896.49	3,663,440,045.64	4,109,803,318.48	3,474,265,524.23

资产负债表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	12,000,000.00		20,000,000.00	
交易性金融负债				
应付票据			2,000,000.00	
应付账款	56,940,118.53	2,272,942.71	62,738,640.73	8,560,689.68
预收款项	103,286.65	21,050.00	287,504.30	70,540.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	46,941,622.76	26,700,667.43	48,856,568.96	25,409,871.60
应交税费	17,937,726.68	803,650.77	25,737,009.90	3,031,397.56
应付利息				
其他应付款	411,785,989.89	380,253,864.01	45,930,294.91	7,718,087.63
一年内到期的非流动负债	58,692,100.40		58,692,100.40	
其他流动负债				
流动负债合计	604,400,844.91	410,052,174.92	264,242,119.20	44,790,586.47
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	25,829,932.48	25,800,936.90	25,829,369.54	25,800,936.90
其他非流动负债				
非流动负债合计	25,829,932.48	25,800,936.90	25,829,369.54	25,800,936.90
负债合计	630,230,777.39	435,853,111.82	290,071,488.74	70,591,523.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,245,000,000.00	1,245,000,000.00	1,245,000,000.00	1,245,000,000.00
资本公积	723,530,254.43	942,846,146.73	742,648,080.07	961,963,972.37
减：库存股				
盈余公积	566,906,854.99	566,906,854.99	566,935,308.00	566,935,308.00
一般风险准备				
未分配利润	535,304,322.74	472,833,932.10	609,579,907.61	629,774,720.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,070,741,432.16	3,227,586,933.82	3,164,163,295.68	3,403,674,000.86
少数股东权益	707,733,686.94		655,568,534.06	
所有者权益合计	3,778,475,119.10	3,227,586,933.82	3,819,731,829.74	3,403,674,000.86
负债和所有者权益总计	4,408,705,896.49	3,663,440,045.64	4,109,803,318.48	3,474,265,524.23

利润表

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	371,646,112.17	14,101,829.88	353,575,718.29	35,440,645.66
其中：营业收入	371,646,112.17	14,101,829.88	353,575,718.29	35,440,645.66
利息收入				
二、营业总成本	219,600,074.69	12,674,231.34	213,356,176.26	26,668,491.24
其中：营业成本	185,136,137.38	7,516,041.08	168,324,865.52	11,638,224.14
利息支出				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	10,689,438.59	667,095.91	11,363,539.46	1,609,228.21
销售费用	2,848,102.56	940,567.96	3,003,093.71	1,136,099.49
管理费用	24,266,649.09	8,241,230.70	29,645,516.92	11,241,814.52
财务费用	-3,340,252.93	-4,690,704.31	1,019,160.65	1,043,124.88
资产减值损失				
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	215,665,746.38	215,665,746.38	270,178,687.03	272,101,539.30
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	215,665,746.38	215,665,746.38	272,101,539.30	272,101,539.30
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	367,711,783.86	217,093,344.92	410,398,229.06	280,873,693.72
加：营业外收入	1,398,730.13		68,298.93	
减：营业外支出	236,683.11	50,605.30	111,301.13	260.11
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	368,873,830.88	217,042,739.62	410,355,226.86	280,873,433.61
减：所得税费用	23,222,305.88	511,981.02	20,854,646.35	
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	345,651,525.00	216,530,758.60	389,500,580.51	280,873,433.61
归属于母公司所有者的 净利润	299,195,962.12	216,530,758.60	347,455,109.98	280,873,433.61
少数股东损益	46,455,562.88		42,045,470.53	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.2403	0.1739	0.2791	0.2256
(二)稀释每股收益	0.2403	0.1739	0.2791	0.2256

现金流量表（一）

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	366,022,176.36	10,372,178.96	343,651,718.49	9,706,556.12
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	20,282,875.03	15,696,780.45	27,920,017.09	18,551,323.70
经营活动现金流入小计	386,305,051.39	26,068,959.41	371,571,735.58	28,257,879.82
购买商品、接受劳务支付的现金	109,133,885.77	2,265,208.87	112,912,331.78	3,159,059.45
支付给职工以及为职工支付的现金	39,262,907.23	8,367,702.86	34,626,479.63	6,712,986.01
支付的各项税费	37,451,728.01	4,793,172.21	39,888,146.81	2,720,385.89
支付其他与经营活动有关的现金	43,036,308.20	9,642,135.42	40,759,191.64	22,101,717.10
经营活动现金流出小计	228,884,829.21	25,068,219.36	228,186,149.86	34,694,148.45
经营活动产生的现金流量净额	157,420,222.18	1,000,740.05	143,385,585.72	-6,436,268.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	300,862,583.76	377,812,615.48	407,210,366.74	444,999,341.09
取得投资收益收到的现金	12,917,600.00	32,917,600.00	142,300,759.00	191,800,759.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	878,164.00	21,000.00	72,947.00	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	314,658,347.76	410,751,215.48	549,584,072.74	636,800,100.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,114,506.85	41,894,962.24	48,012,975.57	14,554,302.34
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	31,659,650.00	31,659,650.00		
投资活动现金流出小计	128,774,156.85	73,554,612.24	48,012,975.57	14,554,302.34
投资活动产生的现金流量净额	185,884,190.91	337,196,603.24	501,571,097.17	622,245,797.75

现金流量表（二）

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,709,590.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,000,000.00		12,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	234,683.37		353,290.03	
筹资活动现金流入小计	17,944,273.37		12,353,290.03	
偿还债务支付的现金	12,000,000.00		46,071,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,626,876.45		33,213,076.51	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	27,616.36		32,103.00	
筹资活动现金流出小计	22,654,492.81		79,316,179.51	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,710,219.44		-66,962,889.48	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,873,064.79		-320,321.55	
五、现金及现金等价物净增加额	335,721,128.86	338,197,343.29	577,673,471.86	615,809,529.12
加：期初现金及现金等价物余额	277,225,773.55	48,428,135.31	295,279,036.00	73,504,708.29
六、期末现金及现金等价物余额	612,946,902.41	386,625,478.60	872,952,507.86	689,314,237.41

所有者权益变动表（一）

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,245,000,000.00	742,648,080.07		566,906,854.99	674,962,535.54	3,229,517,470.60
加：会计政策变更					-65,354,174.92	-65,354,174.92
前期差错更正						
二、本年初余额	1,245,000,000.00	742,648,080.07		566,906,854.99	609,608,360.62	3,164,163,295.68
三、本年增减变动金额（减少以—号填列）		-19,117,825.64			-74,304,037.88	-93,421,863.52
（一）净利润					299,195,962.12	299,195,962.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-19,117,825.64				-19,117,825.64
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-18,791,321.68				-18,791,321.68
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-326,503.96				-326,503.96
上述（一）和（二）小计					299,195,962.12	280,078,136.48
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配					-373,500,000.00	-373,500,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配					-373,500,000.00	-373,500,000.00
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						

四、本年年末余额	1,245,000,000.00	723,530,254.43		566,906,854.99	535,304,322.74	3,070,741,432.16
----------	------------------	----------------	--	----------------	----------------	------------------

所有者权益变动表(二)

编制单位：深圳市盐田港股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	上年金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,245,000,000.00	786,588,855.50		496,264,862.15	848,434,599.94	3,376,288,317.59
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,245,000,000.00	786,588,855.50		496,264,862.15	848,434,599.94	3,376,288,317.59
三、本年增减变动金额(减少以—号填列)		-9,287,144.67			-464,977,946.06	-474,265,090.73
(一)净利润					344,272,053.94	344,272,053.94
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-9,287,144.67				-9,287,144.67
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-9,287,144.67				-9,287,144.67
上述(一)和(二)小计		-9,287,144.67			344,272,053.94	334,984,909.27
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配					-809,250,000.00	-809,250,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-809,250,000.00	-809,250,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						

4.其他						
四、本年年末余额	1,245,000,000.00	777,301,710.83		496,264,862.15	383,456,653.88	2,902,023,226.86

深圳市盐田港股份有限公司财务报表附注

二〇〇七年一至六月

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。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。

二〇〇三年九月二十八日，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。二〇〇四年二月十二日，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。

二〇〇四年五月二十八日，经本公司二〇〇三年股东大会决议，本公司以二〇〇三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，即以本公司二〇〇四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，并已于二〇〇四年十二月十七日办理工商变更登记手续。

二〇〇六年二月二十八日和二〇〇六年三月八日，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委[2006]77号《关于深圳市盐田港股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和本公司股权分置改革相关股东会议审议决定，深圳市盐田港集团有限公司向方案实施股份变更登记日（二〇〇六年三月十六日）登记在册的流

流通股股东每 10 股流通股支付 2.5 股股份，合计支付 8,125 万股股份。二〇〇六年三月十七日，深圳市盐田港集团有限公司持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，同日，对价股份开始上市流通。股改后的股本和实收资本不变，即均为 124,500 万元，其中，深圳市盐田港集团有限公司持有 83,875 万股有限售条件的流通股，占股份总额的 67.37%；高管持有 334,050 股有限售条件的流通股，占股份总额的 0.03%；社会公众持有 405,915,950 股，占股份总额的 32.60%。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》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

公司对发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额，但对发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者与前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；属于筹建期间的，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。同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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. 金融工具的确认和计量

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。但对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,则按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

除《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第三十二条规定的情况外,公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该项金融资产时可能发生的交易费用。

除《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第三十三条规定的情况外,公司按照实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量。

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,则计提减值准备。

8. 应收款项坏账准备计提方法

公司对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

公司对于单项金额非重大的应收款项,以账龄作为信用风险特征划分为不同组合,按该等组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。具体计提比例如下:

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%

公司采用账龄分析法计提坏账准备时,收到债务单位当期偿还的部分债务后,不改变剩余应收款项的账龄。在存在多笔应收款项,且各笔应收款项账龄不同的情况下,对收到债务单位当期偿还的部分债务,逐笔认定收到的是哪一笔应收款项,确实无法认定的,按照先发生先收回的原则确定,剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

公司应收款项除政府部门或政府派出机构的欠款并有具体还款计划、关联单位欠款、职工借款等外,均计提坏账准备。

公司的预付账款,如有确凿证据表明其不符合预付款项性质,或者因供货单位破产、

撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并计提坏账准备。

公司持有的未到期商业承兑汇票，如有确凿证据证明不能收回或收回的可能性较小时，将其账面余额转入应收账款，并计提坏账准备。

9. 存货核算方法

存货包括原材料、产成品、低值易耗品等。

公司各项存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

公司采用先进先出法确定发出存货的成本。

公司采用一次转销法对低值易耗品进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

资产负债表日，公司确定存货的可变现净值，并按成本与可变现净值孰低法对存货进行计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

公司通常按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，则按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，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，将其账面净值全部转入当期损益。

10. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

合并形成的长期股权投资的初始计量

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

其他方式形成的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告发放但尚未领取的现金股利，则作为应收项目单独核算。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）长期股权投资的后续计量

、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为公司之子公司，公司将子公司纳入合并财务报表的范围。

公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

、公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为公司之合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司之联营企业。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

、公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

、公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

、因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）长期股权投资的减值

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。将该项投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值进行比较，差额确认为减值损失，计入当期损益。

其他按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》核算的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定处理。公司在资产负债表日判断是否存在

在可能发生减值的迹象及是否计提减值准备。对因合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

11. 投资性房地产核算方法：

投资性房地产，是指为了赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式计量的建筑物，视同固定资产。

采用成本模式计量的土地使用权，视同无形资产。

12. 固定资产及累计折旧核算方法：

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

固定资产按照成本进行初始计量。

公司所有固定资产计提折旧，但是，已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

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	按车流量测算	--
隧道及构筑物	20	--	4.5%
码头及码头堆场	35-50	--	1.9%- 2.714%
房屋及建筑物	20-50	--	1.9%—4.75%
其中：轻钢结构仓库	20		4.75%
机器设备	10-25	--	3.8%-9.5%
其中：码头岸桥	25		3.8%
码头厂桥	15		6.33%
空箱叉车	10		9.5%
运输设备	5-8	--	11.875%—19%
其中：公务用车	5		19%
营运车辆	8		11.875%
电子及其他设备	5	--	18%—19%

企业于每年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用

寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式与原先估计数有差异的，改变折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

资产负债表日，企业对固定资产进行逐项检查，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。

当存在下列情形之一时，按该项固定资产账面价值全额计提减值准备：长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产减值准备按单项资产计提。

13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程指兴建中的厂房建筑物、采购安装中的设备及其他固定资产。在建工程按实际成本入账，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) 资产负债表日，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。

14. 无形资产核算方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及其摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。

资产负债表日，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，对已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大影响的无形资产、市价已在当期下跌，且剩余年限内预期不会恢复的无形资产、已超过法律保护年限，但仍然具有使用价值的无形资产、以及其他实质上已发生减值的无形资产，计提减

值准备。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

公司对无形资产采用账面价值与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面价值的部分，计提减值准备。无形资产按单项资产计提减值准备。

公司对已被其他新技术所替代，已无使用价值和转让价值的无形资产、已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益的无形资产、有足够证据证明已无使用价值和转让价值的无形资产，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

公司各项无形资产具体情况如下：

西港区用地：包括宗地号 J245-1、J247-1(已分宗为 J247-0003、J247-0004、J247-0005、J247-0006 号)、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二〇四六年十二月二十七日止，系填海造地。

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二〇四一年三月十七日止；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二〇四六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），自二〇〇〇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，自二〇〇〇年一月一日起分二十年摊销。二〇〇六年未已经全额计提减值准备。

监管仓计算机软件管理系统：自二〇〇五年七月一日起，按五年摊销。

办公软件：自二〇〇五年七月一日起，按五年摊销。

NGEN 系统使用权：自二〇〇五年五月一日起，按五年摊销。

15. 长期待摊费用核算方法

开办费自开始经营当月起一次性计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用按规定期限或预计收益期平均摊销，没有规定期限或无明确收益期的，按不超过 5 年的期限平均摊销。

16. 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。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税费用核算采用资产负债表债务法。

18. 合并财务报表的编制方法

本公司以实际控制为基础确定财务报表的合并范围，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定以母公司和子公司的财务报表为基础，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后编制合并财务报表。

三、 税 项

纳入合并财务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	3%	
	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%	*

*1 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

度为第五个获利年度，减半缴纳企业所得税，税率为 7.5%。

*2 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。该公司本年度为第五个获利年度，税率为 7.5%。

*3 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. 子公司相关情况及其合并范围

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%	157,248,772.38	*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%	7,000,000.00	*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%	10,000,000.00	*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	60%	6,000,000.00	*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%	2,500,000.00	*8	是
深圳盐田西港区码头有限公司***	深圳市	陈钦硕	1,000,000,000.00	58.33%	583,300,000.00	*9	是

* 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)。

该公司二〇〇七年一月十日董事会决议决定,对该公司进行清算和注销。目前清算和注销手续正在办理中。

* 9 建设、经营和管理盐田港西港区码头泊位,并提供相关的配套服务,包括:(1)集装箱、货物装卸和运输;(2)洗修箱:清洗和修理集装箱业务;(3)提供与集装箱码头业务有关的电子信息交换服务;(4)经营仓储业务;(5)经营内陆储存和货运站;(6)码头建设、经营、管理的其他相关业务。

***二〇〇五年四月一日,深圳盐田西港区码头有限公司领取工商营业执照并正式成立,注册资本人民币 246,000,000.00 元。截至二〇〇六年五月十一日,本公司与合资方和记黄埔盐田港口投资有限公司(以下简称“和记黄埔”)分别出资 143,491,800.00 元和 102,508,200.00 元,各占股权比例分别为 58.33%和 41.67%,实收资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(2005)第 069 号和深南验字(2006)第 121 号验资报告验证。

二〇〇六年一月二十三日,经本公司第三届董事会临时会议决议,同意本公司之子公司深圳盐田西港区码头有限公司增资。二〇〇六年九月十二日,本公司与和记黄埔签署了《深圳盐田西港区码头有限公司合资经营合同补充合同(一)》和《深圳盐田西港区码头有限公司补充章程(一)》,补充合同和补充章程约定,该子公司的注册资本由原人民币 246,000,000.00 元增加到人民币 1,000,000,000.00 元,本次新增注册资本 794,000,000.00 元;本公司以实物资产、土地使用权和货币资金增资 439,808,200.00 元(其中实物资产作价人民币 436,111,046.10 元),和记黄埔以货币资金增资 314,191,800.00 元;本次增资后,本公司共计出资人民币 583,300,000.00 元持有该子公司 58.33%的股份,和记黄埔共计出资 416,700,000.00 元,持有该子公司 41.67%的股份。截止本报告期末双方股东增资已经全部到位并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字(2007)第 101 号验资报告验证。工商注册登记变更手续已经于二〇〇七年七月六日完成。

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%	808,892,252.74	*2
海南海峡航运股份有限公司	海口市	李向阳	RMB 118,000,000.00	21.84%	36,102,566.50	*3
广东省湛江港股份有限公司	湛江市	郑日强	RMB99,932,000.00	15.48%	17,000,000.00	*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 国内沿海及近洋汽车、旅客、货物运输（凭许可证经营）。

* 4 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。

3. 本年合并范围变动情况：

本公司本年度合并范围无变动。

五、重要会计政策、会计估计变更的说明

根据财政部第 33 号令和财会[2006]3 号文《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于二〇〇七年一月一日起执行新的企业会计准则，并按《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的要求对二〇〇七年一月一日资产负债表进行调整。本公司已根据新的企业会计准则并结合本公司的实际情况制定了适当的会计政策，作出了合理的会计估计，经公司董事会批准后执行；相关变更已经体现在本附注第二项“公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”中。对于采用新的企业会计准则而发生的会计政策变更对本公司二〇〇七年一月一日股东权益产生的影响，本公司已经编制了新旧会计准则股东权益差异调节表并已经在二〇〇六年度报告中予以披露。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
RMB	338,870.48		338,870.48	407,783.18		407,783.18
HKD	32,292.36	0.9744	31,465.68	12,730.34	1.0047	12,790.17
USD	1,802.80	7.6155	13,729.22	1,802.80	7.8087	14,077.52
小计			384,065.38			434,650.87
银行存款						
RMB	1,424,318,971.15		1,424,318,971.15	1,288,108,053.12		1,288,108,053.12

HKD	49,216,056.71	0.9744	47,956,125.66	148,561,524.10	1.0047	149,259,763.26
USD	19,335.37	7.6155	147,248.53	18,620.05	7.8087	145,398.38
小计			1,472,422,345.34			1,437,513,214.76
合计			1,472,806,410.73			1,437,947,865.63
注：货币资金中三个月以上定期存款金额			859,859,508.32			1,160,722,092.08

2. 应收账款

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内(含1年)	144,856,667.25		130,861,542.96	
1年至2年(含2年)	9,977,138.84	595,305.69	9,442,219.05	471,882.00
2年至3年(含3年)	1,180,822.31	234,764.47	1,189,794.82	238,187.91
3年以上	2,332,964.31	2,332,964.32	2,479,018.92	2,479,018.92
合计	158,347,592.71	3,163,034.48	143,972,575.75	3,189,088.83

应收账款前五名的金额合计为 64,820,623.87 元，占全部应收账款总额的 40.93%。

无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3. 预付账款

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内(含1年)	64,795,481.29		2,190,144.87	
1年至2年(含2年)	248,211.88		33,000.00	
2年至3年(含3年)				
3年以上	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	70,043,693.17		7,223,144.87	

本公司三年以上预付账款 5,000,000.00 元系预付深圳市盐田港建设指挥部土地使用权转让款，详见附注十。

4. 其他应收款

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内(含1年)	197,428,294.55		8,767,540.77	
1年至2年(含2年)	840,830.01	31,676.28	254,277.20	12,713.86
2年至3年(含3年)	243,059.00	20,000.00	100,000.00	20,000.00
3年以上	553,838.83	553,838.83	553,838.83	553,838.83
合计	199,066,022.39	605,515.11	9,675,656.80	586,552.69

期末1年以内其它应收款余额中含应收联营公司盐田国际集装箱码头有限公司利润188,862,840.00元。无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

5. 存货

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
原材料	5,240,473.80	69,652,970.70	69,437,297.27	5,456,147.23
在产品				
库存商品				
周转材料				
低值易耗品	122,662.40	244,270.33	260,434.97	106,497.76
消耗性生物资产				
其它	446,236.90	942,822.88	909,389.34	479,670.44
合计	5,809,373.10	70,840,063.91	70,607,121.58	6,042,315.43

6. 长期股权投资

被投资单位	期末账面余额	年初账面余额
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,981,495.67	17,050,887.00
盐田国际集装箱码头有限公司	940,126,623.99	960,253,805.73
海南海峡航运股份有限公司	60,978,597.72	52,146,659.95
广东省湛江港股份有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	1,036,086,717.38	1,046,451,352.68

7. 固定资产及累计折旧

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,869,450,007.18	5,910,602.39	1,501,214.63	1,873,859,394.94
其中：房屋及建筑物	284,495,216.28	94,799.60	323,543.53	284,266,472.35
公路及构筑物	561,210,141.93			561,210,141.93
隧道主体及建筑物	283,222,838.30			283,222,838.30
码头及码头堆场	373,159,698.58	5,133,619.15	856,624.00	377,436,693.73
电子及其它设备	60,046,570.24	212,183.64	168,047.10	60,090,706.78
运输设备	63,391,127.76		153,000.00	63,238,127.76
机械设备	243,924,414.09	470,000.00		244,394,414.09
二、累计折旧合计	577,542,428.44	35,090,295.68	170,550.46	612,462,173.66
其中：房屋及建筑物	51,751,095.92	4,564,181.27	25,200.46	56,290,076.73
公路及构筑物	209,713,099.06	8,896,249.97		218,609,349.03
隧道主体及建筑物	123,196,316.45	6,837,496.44		130,033,812.89
码头及码头堆场	27,335,270.53	3,328,406.58		30,663,677.11
电子及其它设备	47,359,455.82	1,864,436.54		49,223,892.36
运输设备	36,656,864.54	1,399,759.83	145,350.00	37,911,274.37
机械设备	81,530,326.12	8,199,765.05		89,730,091.17
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,317,463.06			1,317,463.06
其中：房屋及建筑物	1,317,463.06			1,317,463.06
公路及构筑物				
隧道主体及建筑物				
码头及码头堆场				
电子及其它设备				
运输设备				
机械设备				
四、固定资产账面价值合计	1,290,590,115.68	-29,179,693.29	1,330,664.17	1,260,079,758.22
其中：房屋及建筑物	231,426,657.30	-4,469,381.67	298,343.07	226,658,932.56
公路及构筑物	351,497,042.87	-8,896,249.97		342,600,792.90
隧道主体及建筑物	160,026,521.85	-6,837,496.44		153,189,025.41
码头及码头堆场	345,824,428.05	1,805,212.57	856,624.00	346,773,016.62
电子及其它设备	12,687,114.42	-1,652,252.90	168,047.10	10,866,814.42
运输设备	26,734,263.22	-1,399,759.83	7,650.00	25,326,853.39
机械设备	162,394,087.97	-7,729,765.05		154,664,322.92

8. 在建工程

工程名称	年初账面余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其它减少	期末账面余额
西港区泊位	28,877,634.68	4,734,963.91			33,612,598.59
西港区纳泥塘	12,107,194.01	79,724.00			12,186,918.01
中心变电站	4,871,569.31	315,672.00			5,187,241.31
西港区岸桥	19,687,389.00	6,631,831.28			26,319,220.28
西港区场桥	6,529,395.88	19,591,027.66			26,120,423.54
其它工程	1,163,286.50	7,070,785.82	235,000.00		7,999,072.32
合计	73,236,469.38	38,424,004.67	235,000.00		111,425,474.05

本报告期无利息资本化金额。

9. 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	95,200,673.31	31,089.00		95,231,762.31
土地使用权	92,196,788.31			92,196,788.31
铁路专用线	2,043,710.00			2,043,710.00
仓储软件	138,000.00			138,000.00
办公软件	237,175.00	31,089.00		268,264.00
NGEN 系统使用权	585,000.00			585,000.00
二、累计摊销额合计	24,136,686.53	1,433,532.99		25,570,219.52
土地使用权	23,149,364.29	1,334,406.57		24,483,770.86
铁路专用线	679,769.68			679,769.68
仓储软件	41,400.00	13,800.00		55,200.00
办公软件	71,152.56	26,826.42		97,978.98
NGEN 系统使用权	195,000.00	58,500.00		253,500.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	1,363,940.32			1,363,940.32
土地使用权				
铁路专用线	1,363,940.32			1,363,940.32
仓储软件				
办公软件				
NGEN 系统使用权				

四、无形资产账面价值合计	69,700,046.46	31,089.00	1,433,532.99	68,297,602.47
土地使用权	69,047,424.02		1,334,406.57	67,713,017.45
铁路专用线				
仓储软件	96,600.00		13,800.00	82,800.00
办公软件	166,022.44	31,089.00	26,826.42	170,285.02
NGEN 系统使用权	390,000.00		58,500.00	331,500.00

10. 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本报告期增加	本报告期摊销	期末账面余额
工程及管理费用	745,813.12	75,000.00	113,685.21	707,127.91
其它	257,161.75		90,220.91	166,940.84
合 计	1,002,974.87	75,000.00	203,906.12	874,068.75

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一、递延所得税资产		
1. 未弥补亏损	189,473.91	984,639.17
2. 计提的坏账准备	143,114.88	128,208.04
3. 应付职工薪酬	5,096,769.60	3,839,926.70
4. 预提费用	1,549,827.52	871,026.69
5. 已摊销股权投资差额	17,155,564.90	17,155,564.90
6. 其它	4,680,373.22	4,661,255.40
合 计	28,815,124.03	27,640,620.90
二、递延所得税负债		
1. 转让资产增值	25,800,936.90	25,800,936.90
2. 其它	28,995.58	28,432.64
合 计	25,829,932.48	25,829,369.54

12. 短期借款和长期借款

项目	短期借款		长期借款	
	期末账面余额	年初账面余额	期末账面余额	年初账面余额
信用借款			58,692,100.40	58,692,100.40
抵押借款				
质押借款				
保证借款	12,000,000.00	20,000,000.00		
小计	12,000,000.00	20,000,000.00	58,692,100.40	58,692,100.40

注：长期借款系子公司深圳梧桐山隧道有限公司之股东借款，将于一年内到期。

13. 应付账款

其中:应付本公司关联方款项为 4,106,458.00 元。

14. 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,795,016.64	33,315,624.00	32,416,182.53	26,694,458.11
二、职工福利费	6,519,844.75	3,141,023.15	4,397,531.72	5,263,336.18
三、社会保险费	2,434,822.98	4,986,751.49	5,849,523.15	1,572,051.32
其中：1. 医疗保险费		944,981.90	944,981.90	
2. 基本养老保险费		2,062,937.18	2,062,937.18	
3. 年金缴费	2,434,822.98	1,700,310.64	2,563,082.30	1,572,051.32
4. 失业保险费		46,640.46	46,640.46	
5. 工伤保险费		172,390.20	172,390.20	
6. 生育保险费		59,491.12	59,491.12	
四、住房公积金		264,500.00	264,500.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,815,348.31	129,559.50	824,666.94	3,120,240.87
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	10,291,536.28			10,291,536.28
八、其它				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	48,856,568.96	41,837,458.14	43,752,404.34	46,941,622.76

15. 应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	857,113.59	1,347,345.11
营业税	1,952,085.08	1,692,333.53
企业所得税	13,925,269.29	7,810,909.68
城市维护建设税	28,113.36	36,008.79
房产税	329,493.76	455,343.11
车船使用税		
印花税	114,274.29	640,388.20
教育费附加	55,309.42	85,882.73
个人所得税	676,067.88	585,467.36
契税	0.01	13,083,331.39
合计	17,937,726.68	25,737,009.90

16. 其他应付款

其它应付款期末数包含应付股利 375,612,863.99 元，应付关联方款项 4,361,202.09 元。

17. 股本

	年初余额		报告期增减变动 (+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	839,034,050	67.39%				-5200	-5200	839,028,850	67.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股	838,750,000	67.37%						838,750,000	67.37%
3、其他内资持股	284,050	0.02%				-5200	-5200	278,850	0.02%
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	284,050	0.02%				-5200	-5200	278,850	0.02%
4、外资持股									
其中：									
境外法人									

持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	405,965,950	32.61%				5200	5200	405,971,150	32.61%
1、人民币普通股	405,965,950	32.61%				5200	5200	405,971,150	32.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,245,000,000	100.00%						1,245,000,000	100.00%

18. 资本公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	800,016,699.46			800,016,699.46
股权投资准备	-57,389,432.72		19,117,825.64	-76,507,258.36
接受捐赠非现金资产准备	20,813.33			20,813.33
合计	742,648,080.07		19,117,825.64	723,530,254.43

股权投资准备减少系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分担的份额。

19. 盈余公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
盈余公积	566,906,854.99			566,906,854.99

20. 未分配利润

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
未分配利润	609,608,360.62	299,195,962.12	373,500,000.00	535,304,322.74

本期增加额系本报告期实现的净利润。本期减少额系根据股东大会通过的利润分配决议分配 2006 年度股利。该现金股利已经于 2007 年 7 月 12 日依法定程序顺利派发。

21. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	368,997,386.57	351,815,233.62
2. 其它业务收入	2,648,725.60	1,760,484.67
合计	371,646,112.17	353,575,718.29

22. 营业收入与营业成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
港口运输业	86,931,887.77	57,949,415.86	50,979,344.17	42,115,171.23	35,952,543.60	15,834,244.63
公路运输业	189,673,801.00	201,713,942.30	44,787,209.17	41,846,370.39	144,886,591.83	159,867,571.91
工业	80,397,578.76	81,368,536.26	80,876,425.05	75,816,272.25	-478,846.29	5,552,264.01
仓储租赁业	14,642,844.64	12,543,823.87	8,493,158.99	8,547,051.65	6,149,685.65	3,996,772.22
合计	371,646,112.17	353,575,718.29	185,136,137.38	168,324,865.52	186,509,974.79	185,250,852.77

本公司营业收入前五名金额合计为 84,987,213.34 元，占全部营业收入的 22.87%。

本公司本年度收入均来自广东省深圳市，无需编制地域分部报表。

23. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,229,597.36	10,884,239.45
城市维护建设税	150,839.27	160,076.20

教育费附加	301,987.68	311,843.00
其它	7,014.28	7,380.81
合 计	10,689,438.59	11,363,539.46

24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	626,877.25	1,012,149.50
减：利息收入	-14,975,084.44	-10,808,659.87
汇兑损失	10,926,087.90	10,971,159.75
减：汇兑收益		-271,311.66
其它	81,866.36	115,822.93
合 计	-3,340,252.93	1,019,160.65

25. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、成本法核算的长期股权投资收益	3,867,500.00	6,033,300.00
2、权益法核算的长期股权投资收益	211,798,246.38	264,685,952.94
3、处置长期股权投资产生的投资收益		
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益		
5、其它		-540,565.91
合 计	215,665,746.38	270,178,687.03

26. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置利得合计	1,150,731.33	12,087.30
其中：固定资产处置利得	1,150,731.33	12,087.30
无形资产处置利得		

2. 其它	247,998.80	56,211.63
合 计	1,398,730.13	68,298.93

27. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计		12,260.98
其中：固定资产处置损失		12,260.98
无形资产处置损失		
2. 其他	236,683.11	99,040.15
合 计	236,683.11	111,301.13

28. 现金及现金等价物调节表

项 目	期末账面余额	期初账面余额
货币资金余额	1,472,806,410.73	1,437,947,865.63
减：超过三个月存款期的定期存款	859,859,508.32	1,160,722,092.08
现金及现金等价物余额	612,946,902.41	277,225,773.55

七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	5,179,228.31		1,375,252.58	
1 年至 2 年(含 2 年)	36,021.67	1,801.09	40,600.80	2,030.04
2 年至 3 年(含 3 年)	23,389.11	4,677.82	22,244.35	4,448.87
3 年以上	664.40	664.40	664.40	664.40
合 计	5,239,303.49	7,143.31	1,438,762.13	7,143.31

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

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备

1年以内(含1年)	198,572,693.97		9,025,300.72	
1年至2年(含2年)	30,284.80	1,514.24	30,284.80	1,514.24
2年至3年(含3年)	22,316,002.01		22,316,002.01	
3年以上	359,305.55	359,305.55	359,305.55	359,305.55
合计	221,278,286.33	360,819.79	31,730,893.08	360,819.79

1年以内(含1年)其它应收款期末余额中含应收股利 192,029,797.46 元, 期初余额中含应收股利 5,566,957.46 元。

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, 从二〇〇四年四月三十日起, 深圳惠盐高速公路有限公司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。本报告期末, 深圳惠盐高速公路有限公司偿还了广东省高速公路发展股份有限公司的全部欠款, 尚欠本公司计人民币 22,316,002.01 元。

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

被投资单位	期末账面余额	年初账面余额
深圳惠盐高速公路有限公司	255,036,186.83	275,036,186.83
深圳市盐田港混凝土有限公司	21,809,586.41	21,809,586.41
深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	12,152,788.50	12,152,788.50
深圳盐田港集装箱物流中心有限公司	3,990,619.60	3,990,619.60
深圳梧桐山隧道有限公司	107,692,446.86	107,692,446.86
深圳盐田港珠江物流有限公司	17,981,495.67	17,050,887.00
盐田国际集装箱码头有限公司	940,065,231.18	960,192,412.92
广东省湛江港股份有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
海南海峡航运股份有限公司	60,978,597.72	52,146,659.95
深圳市港龙混凝土有限公司	7,642,150.42	7,642,150.42

深圳盐田西港区码头有限公司	576,643,631.07	576,643,631.07
深圳盐田港华源物流有限公司	2,267,214.11	2,267,214.11
合 计	2,023,259,948.37	2,053,624,583.67

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、成本法核算的长期股权投资收益	3,867,500.00	7,415,586.36
2、权益法核算的长期股权投资收益	211,798,246.38	264,685,952.94
3、处置长期股权投资产生的投资收益		
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益		
5、其它		
合 计	215,665,746.38	272,101,539.30

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)	持有本 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	368,000 万元	67.37%	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及关联关系的性质

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
(香港)达佳集团有限公司	本公司子公司之股东
深圳市维利多实业发展有限公司	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

2、 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报告期无变化。

3、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(1) 存在控制关系的关联方所持本公司股份本报告期无变化

企 业 名 称	期 初 余 额		报 告 期 增 加 数	报 告 期 减 少 数	期 末 余 额	
	金 额	比 例			金 额	比 例
深圳市盐田港集团有限公司	838,750,000.00	67.37%	--	--	838,750,000.00	67.37%

(2) 存在控制关系的关联方本公司所持股份本报告期无变化

二〇〇七年五月三十日本公司第三届董事会召开临时会议研究决定：原则同意向和记黄埔盐田港口投资有限公司转让所持有的深圳盐田西港区码头有限公司23.33%股权，股权转让后本公司与和记黄埔盐田港口投资有限公司在深圳盐田西港区码头有限公司的股权结构为35%：65%。截止本报告期末，该项股权转让尚处于资产评估和向深圳市国资委申报阶段。

4、 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。二〇〇〇年九月二十六日，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。该子公司报告期末长期借款余额为 58,692,100.40 元。根据该子公司与深圳市盐田港集团有限公司和（香港）达佳集团有限公司签订的补充协议，该项借款将于二〇〇八年一月二十日之前归还。

（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土地使用权租赁协议，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。二〇〇五年九月双方就前述土地租赁签订新的土地使用权租赁合同，约定从二〇〇四年一月一日起，每年租金为 1,049,545.68 元，同时约定解除双方原于一九九六年签订的土地使用权租赁协议。该子公司本报告期应计租金费用 524,771.84 元。

（3） 集装箱操作业务

本公司之子公司深圳盐田西港区码头有限公司与本公司之联营公司盐田国际集装箱码头有限公司签订《码头集装箱操作服务合同》，由深圳盐田西港区码头有限公司向盐田国际集装箱码头有限公司提供集装箱装卸、搬运及堆存服务；该项交易按市场原则定价，结算方式为月结。本报告期内，该项交易金额为 56,639,170.40 元，占深圳盐田西港区码头有限公司同类交易金额的 65.15%。

（4） 采购货物及接受劳务

项目	科目名称	公司名称	报告期发生额		占全部交易额的比重	
			2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
租赁	主营业务成本	深圳市盐田港集团有限公司	1,778,780.84	1,778,781.70	0.96%	1.06%
工程及劳务	主营业务成本	深圳市盐田港同运实业有限公司	7,464,226.01	4,839,987.84	4.03%	2.88%
采购	主营业务成本	深圳市同地实业有限公司	7,218,572.98	6,576,051.32	3.90%	3.91%
装卸	主营业务成本	深圳盐田港珠江物流有限公司		70,880.00	0.00%	0.04%
工程及劳务	主营业务成本	深圳市惠盐同兴实业有限公司	2,757,628.11	1,551,039.99	1.49%	0.92%
租赁及劳务	主营业务成本	盐田国际集装箱码头有限公司	4,675,734.91	2,385,635.00	2.53%	1.42%
合 计			23,894,942.85	17,202,375.85	12.91%	10.22%

（5） 销售货物及提供劳务

科目名称	公司名称	本期发生额		占全部收入额的比重	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
主营业务收入	盐田国际集装箱码头有限公司	56,639,170.40	26,880,835.00	15.24%	7.60%
其它业务收入	深圳市盐田港同运实业有限公司	616,971.60	431,970.90	0.17%	0.12%
主营业务收入	深圳盐田港珠江物流有限公司	506,444.36	503,459.66	0.14%	0.14%
合 计		57,762,586.36	27,816,265.56	15.54%	7.87%

(6) 关联方应收应付款项

科目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额	款项性质
应收账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	330,844.44	172,781.54	业务往来款
	盐田国际集装箱码头有限公司	37,314,358.40	27,486,370.40	业务往来款
其它应收款	深圳市盐田港同运实业有限公司	16,350.00	16,350.00	
应付账款	深圳市同地实业有限公司	1,412,360.02	1,657,493.96	业务往来款
	深圳市盐田港同运实业有限公司	2,167,999.98	1,026,641.22	业务往来款
	深圳市惠盐同兴实业有限公司		6,356,925.61	业务往来款
	盐田国际集装箱码头有限公司	106,575.00	242,088.19	业务往来款
	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,520.00	
	深圳市盐田港集团有限公司	418,003.00		业务往来款
其它应付款	深圳市盐田港集团有限公司	4,264,668.48	3,069,131.36	代收费
	盐田国际集装箱码头有限公司		3,248,347.48	业务往来款
	深圳盐田港珠江物流有限公司	96,533.61	197,834.41	租赁押金
	深圳市盐田港同运实业有限公司		5,208.00	
	深圳市同地实业有限公司		70,492.00	
	深圳市惠盐同兴实业有限公司		980,713.75	业务往来款
应付股利	深圳市盐田区投资控股有限公司	2,104,445.28	2,104,445.28	
	深圳市维利多实业发展有限公司	8,418.71	8,418.71	
长期借款	深圳市盐田港集团有限公司	29,346,050.20	29,346,050.20	
	(香港)达佳集团有限公司	29,346,050.20	29,346,050.20	

九、 财务承诺

截止二〇〇七年六月三十日，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
---------	------	------	------

深圳市盐田港混凝土有限公司 招商银行沙头角支行贷款 2007.1.29-2007.7.29 2,000,000.00

二〇〇七年七月，深圳市盐田港混凝土有限公司已经归还了该笔借款。

本公司之子公司深圳市港龙混凝土有限公司及深圳市龙岗大工业区混凝土有限公司共同为本公司之子公司深圳市盐田港混凝土有限公司的下列银行借款提供担保：

被担保公司名称	担保事项	担保期限	担保金额
深圳市盐田港混凝土有限公司	华夏银行深圳分行贷款	2006.10.18-2007.10.18	RMB 6,000,000.00
深圳市盐田港混凝土有限公司	华夏银行深圳分行贷款	2006.11.17-2007.11.17	RMB 4,000,000.00
			RMB <u>10,000,000.00</u>

十、 承诺事项

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七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。截至二〇〇七年六月三十日,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

(一) 梧桐山隧道收费站收费改革以及深圳市实施交通整治对本公司未来经营业绩的影响

二〇〇二年十月,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。深圳市政府二〇〇三年六月十八日颁布了《深圳市公路和隧道收费改革实施办法》,该办法从二〇〇三年八月一起实施,该办法规定,撤销全市除高速公路以外所有公路和隧道收费站;在我市与东莞、惠州交界处设置公路收费站,对机动车辆实行单向收费。该实施办法还明确提出,除

高速公路以外的经营性公路和隧道由市政府依照有关规定补偿投资建设费用并受让产权。该办法实施后，深圳市政府与各有关产权单位进行了各有关收费站撤并的谈判工作。目前，公司正抓紧与深圳市政府相关单位就隧道公司股权或梧桐山隧道资产转让进行洽谈，惟转让时间、转让价格存在一定的不确定性。

深圳市政府实施罗沙路禁行大货车的交通管制措施，本公司之子公司深圳梧桐山隧道有限公司二〇〇七年全年将受此影响；另外，为了加快深圳东部的发展，深圳市政府正在修建免费通行的深盐二通道（与现有的梧桐山隧道平行），根据市政府目前的计划安排，该通道将于二〇〇七年底建成通车，深盐二通道的通车将对梧桐山隧道车流量产生较大的分流。

本公司认为，梧桐山隧道收费站收费改革以及深圳市实施交通整治对本公司未来经营业绩将产生较大的影响。

（二）、深圳盐田港华源物流有限公司实施清算的情况

二〇〇七年一月十日和二〇〇七年一月十二日，经本公司之子公司深圳盐田港华源物流有限公司董事会深盐港源董字(2007)01号及02号决议决定，该子公司进行清算和注销，清算开始日期为二〇〇六年十二月三十一日。截止本报告期末，该子公司清算和注销的工作正在进行中。

（三）、深圳盐田西港区码头有限公司股权转让情况

二〇〇七年五月三十日本公司第三届董事会召开临时会议研究决定：原则同意向和记黄埔盐田港口投资有限公司转让所持有的深圳盐田西港区码头有限公司23.33%股权，股权转让后本公司与和记黄埔盐田港口投资有限公司在深圳盐田西港区码头有限公司的股权结构为35%：65%。截止本报告期末，该项股权转让尚处于资产评估和向深圳市国资委申报阶段。

十二、 财务报表补充资料

（一）本公司2007年1-6月净资产收益率和每股收益：

项目	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	11.97%	11.10%	0.2954	0.2954
净利润	9.74%	9.03%	0.2403	0.2403
扣除非经常性损益后的净利润	9.73%	9.01%	0.2399	0.2399

（二）非经常性损益项目：

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	1,398,730.13
营业外支出	-236,683.11
所得税影响额	-174,307.05
少数股东应占份额	-435,622.97
合 计	552,117.00

(三) 资产减值准备明细表：

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏帐准备	3,775,641.52	66,386.00		73,477.93	3,768,549.59
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,317,463.06				1,317,463.06
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,363,940.32				1,363,940.32
十三、商誉减值准备					
十四、其它					
合 计	6,457,044.90	66,386.00		73,477.93	6,449,952.97

(四) 净利润差异调节表：

金额单位：人民币元

项 目	金额
2006年1-6月净利润(原会计准则)	344,272,053.94
加：追溯调整项目影响合计数	3,183,056.04
其中：营业成本	

销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	3,183,056.04
所得税	
其它	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006年1-6月归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	347,455,109.98
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其它项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组收益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其它	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	42,045,470.53
2006年1-6月模拟净利润	389,500,580.51

(五) 利润表调整项目表：

2006年1-6月		金额单位：人民币元
项 目	调整前	调整后
营业成本	167,307,125.13	168,324,865.52
销售费用	3,003,093.71	3,003,093.71

管理费用	29,645,516.92	29,645,516.92
公允价值变动收益		
投资收益	266,995,630.99	270,178,687.03
净利润	344,272,053.94	347,455,109.98

(六) 财务报表变动异常项目及原因说明：

资产负债表项目	2007年6月30日	2006年12月31日	报告期增减变动额	报告期增减变动率
其它应收款	198,460,507.28	9,089,104.12	189,371,403.16	2083.50%
在建工程	111,425,474.05	73,236,469.38	38,189,004.67	52.14%
其它应付款	412,717,437.88	45,930,294.91	366,787,142.97	798.57%
未分配利润	535,304,322.74	609,579,907.61	-74,275,584.87	-12.18%
利润表项目	2007年1-6月	2006年1-6月	本报告期比上年同期增减变动额	本报告期比上年同期增减变动率
投资收益	215,665,746.38	270,178,687.03	-54,512,940.65	-20.18%
净利润	299,195,962.12	347,455,109.98	-48,259,147.86	-13.89%
净利润	299,195,962.12	347,455,109.98	-48,259,147.86	-13.89%

其它应收款增加主要是由于应收联营公司盐田国际 2006 年度利润 19203 万元，该项利润已经于 2007 年 7 月收回。

在建工程增加主要是由于子公司西港区码头公司设备采购增加。

其它应付款增加主要是由于本公司根据股东大会通过的利润分配决议分配 2006 年度利润增加了应付股利 37350 万元，该项股利已经于 2007 年 7 月 12 日依法定程序派发。

未分配利润减少主要是由于分配 2006 年度利润 37350 万元。

投资收益降低主要是由于联营公司盐田国际净利润降低。

净利润降低主要是由于投资收益降低。

十三、 比较财务报表之说明

为遵循一贯性原则，本公司对上年对比数作适当重分类。

十四、财务报表之批准

二〇〇七年半年度财务报表于二〇〇七年八月二十八日经本公司董事会批准。