

£»州港股份有Bi公司

**JINZHOU RORT CO.,I\_TD.**

**二。。六年年度报告**

董事长：关国亮

二。。七年四月十三日

**目录**

[一、 重要提示 1](#bookmark14)

[二、 公司基本情况简介 2](#bookmark22)

[三、 会计数据和业务数据摘要 3](#bookmark33)

[四、 股本变动及股东情况 5](#bookmark53)

[五、 董事、监事和高级管理人员 11](#bookmark75)

[六、 公司治理结构 14](#bookmark122)

[七、 股东大会情况简介 17](#bookmark141)

[八、 董事会报告 18](#bookmark148)

[九、 监事会报告 25](#bookmark201)

[十、重要事项 27](#bookmark213)

[十一、财务会计报告 31](#bookmark237)

[十二、备查文件目录 68](#bookmark563)

[十三、其他信息 69](#bookmark570)

一、重要提示

1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不 存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完 整性承担个别及连带责任。

2、 公司应出席会议董事11人，实到董事9人；董事陈青松委托董事汪伟、董 事张维君委托董事刘钧出席会议，并行使表决权。

3、 辽宁天健会计师事务所有限公司、信永中和（香港）会计师事务所有限公司为 本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、 公司负责人关国亮，主管会计工作负责人肖爱东，会计机构负责人（会计主 管人员）王兴山声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：锦州港股份有限公司 公司法定中文名称缩写：锦州港 公司英文名称：JINZHOU PORT CO.,LTD 公司英文名称缩写：JZP

2、 公司法定代表人：关国亮

3、 公司董事会秘书：王健 电话：0416-3586462 传真：0416-3582431

E-mail：[WJ@JINZHOUPORT.COM](mailto:WJ@JINZHOUPORT.COM)

联系地址：锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 公司证券事务代表：齐文辉

电话：0416-3586234 传真：0416-3582431

E-mail：[MSC@JINZHOUPORT.COM](mailto:MSC@JINZHOUPORT.COM) 联系地址：锦州经济技术开发区锦港大街一段1号

4、 公司注册地址：锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 公司办公地址：锦州经济技术开发区锦港大街一段1号 邮政编码：121007

公司国际互联网网址：http://www.jinzhouport.com 公司电子信箱：[JZCJHGA@MAIL.JZPTT.LN.CN](mailto:JZCJHGA@MAIL.JZPTT.LN.CN)

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》 登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN 公司年度报告备置地点：本公司董监事会秘书处

6、 公司A股上市交易所：上海证券交易所 公司A股简称：锦州港

公司A股代码：600190 公司B股上市交易所：上海证券交易所 公司B股简称：锦港B股 公司B股代码：900952

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年2月9日 公司首次注册登记地点：锦州经济技术开发区 公司变更注册登记日期：2006年9月12日 公司变更注册登记地址：锦州经济技术开发区 公司法人营业执照注册号：2107001100457 公司税务登记号码：锦国税开国税字210701719686672号 公司聘请的境内会计师事务所名称：辽宁天健会计师事务所有限公司 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：沈阳市沈河区北站路146号嘉兴国际 大厦五楼

公司聘请的境外会计师事务所名称：信永中和（香港）会计师事务所有限公司 公司聘请的境外会计师事务所办公地址：香港港湾道6-8号瑞安中心20楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位:元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 164,293,615.18 |
| 净利润 | 105,610,603.31 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 106,340,621.48 |
| 主营业务利润 | 277,371,377.65 |
| 其他业务利润 | 7,371,627.96 |
| 营业利润 | 165,283,370.16 |
| 投资收益 | 2,596,464.36 |
| 补贴收入 |  |
| 营业外收支净额 | -3,586,219.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,886,725.54 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 92,080,641.86 |

（二）国内外会计准则差异

公司2006年度及上年度同期按国际会计准则与中国会计准则计算除税及少数 股东损益后的净利润差异如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 |
| 人民币元 | 人民币元 |
| 按中国会计准则及制度编制的会计报表的净利润 | 105,610,603 | 135,347,829 |
| 调整： |  |  |
| 投资成本低于应占被投资单位净资产份额的部分 |  | 1,405,251 |
| 向关联方收取的借款利息 | 114,196 | 23,809 |
| 债务重组的收益 |  | 50,564 |
| 应收融资租赁款项的公允值调整 | 473,818 | 741,336 |
| 购买联营公司产生的商誉的摊销 | 18,305 | 18,305 |
| 计提递延税项资产 | 722,259 |  |
| 合计 | 1,328,578 | 2,239,265 |
| 按《国际财务报告准则》编制的会计报表的净利润 | 106,939,181 | 137,587,094 |

公司2006年度及上年同期按国际会计准则与中国会计准则计算股东权益的差 异如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 |
| 人民币元 | 人民币元 |
| 按中国会计准则及制度编制的会计报表的股东权益 | 1,332,905,538 | 1,255,575,739 |
| 调整： |  |  |
| 应收融资租赁款项的公允值调整 | -2,174,055 | -2,647,873 |
| 购买联营公司产生的商誉的摊销 | 36,610 | 18,305 |
| 计提递延税项资产 | 722,259 |  |
| 合计 | -1,415,186 | -2,629,568 |
| 按《国际财务报告准则》编制的会计报表的股东权益 | 1,331,490,352 | 1,252,946,171 |

（三）扣除非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生 的损益 | -729,562.11 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 154,444.64 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项 营业外收入、支出 | -969,821.67 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 455,359.78 |
| 合计 | -1,089,579.36 |
| 所得税影响数 | -359,561.19 |
| 扣除所得税影响后合计 | -730,018.17 |

（四）报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：千元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（％） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 475,591 | 508,028 | -6.38 | 475,347 |
| 利润总额 | 164,294 | 210,390 | -21.91 | 171,806 |
| 净利润 | 105,611 | 135,348 | -21.97 | 119,310 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 106,341 | 136,401 | -22.04 | 123,018 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,887 | 239,042 | -5.92 | 223,404 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增减（％） | 2004年末 |
| 总资产 | 3,706,189 | 3,028,456 | 22.38 | 2,373,283 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,332,906 | 1,255,576 | 6.16 | 1,118,748 |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（％） | 2004 年 |
| 每股收益（元） | 0.100 | 0.143 | -30.07 | 0.126 |
| 最新每股收益注2 |  |  |  |  |
| 净资产收益率（％） | 7.92 | 10.78 | 减少2.86个百分点 | 10.66 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础 计算的净资产收益率（％） | 7.98 | 10.86 | 减少2.88个百分点 | 11.00 |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础 计算的加权平均净资产收益率（％） | 8.25 | 11.50 | 减少3.25个百分点 | 11.71 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额  （元） | 0.213 | 0.253 | -15.81 | 0.236 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增减（％） | 2004年末 |
| 每股净资产（元） | 1.263 | 1.327 | -4.82 | 1.182 |
| 调整后的每股净资产（元） | 1.252 | 1.311 | -4.50 | 1.163 |

（五）报告期股东权益变化情况及变化原因

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元 币 | | | | | | n种：人民币 |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 946,500,000.00 | 206,690,066.43 | 56,877,977.20 | 15,183,856.40 | 45,507,695.78 | 1,255,575,739.41 |
| 本期增加 | 108,989,475.00 | 114,195.26 | 36,305,977.06 |  | 105,610,603.31 | 251,020,250.63 |
| 本期减少 |  | 108,989,475.00 | 15,183,856.40 | 15,183,856.40 | 49,517,120.66 | 173,690,452.06 |
| 期末数 | 1,055,489,475.00 | 97,814,786.69 | 78,000,097.86 |  | 101,601,178.43 | 1,332,905,537.98 |
| 变化原因 | 资本公积转增 | 转增股本 | 本期计提及公 益金转入 | 转入法定盈 余公积 | 经营积累 | 经营积累 |

四、股本变动及股东情况

㈠股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发行新 股 | 送 股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 150,000,000 | 15.85 |  |  | 17,272,500 | -17,272,500 |  | 150,000,000 | 14.21 |
| 2、国有法人持股 | 83,475,000 | 8.82 |  |  | 9,612,146 | -9,612,146 |  | 83,475,000 | 7.91 |
| 3、其他内资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 318,525,000 | 33.65 |  |  | 36,678,154 | -36,678,154 |  | 318,525,000 | 30.18 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | | | | | | |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份 合计 | 552,000,000 | 58.32 |  |  | 63,562,800 | -63,562,800 |  | 552,000,000 | 52.30 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 228,000,000 | 24.09 |  |  | 26,254,200 | 63,562,800 | 89,817,000 | 317,817,000 | 30.11 |
| 2、境内上市的外 资股 | 166,500,000 | 17.59 |  |  | 19,172,475 |  | 19,172,475 | 185,672,475 | 17.59 |
| 3、境外上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通 股份合计 | 394,500,000 | 41.68 |  |  |  |  |  | 503,489,475 | 47.70 |
| 三、股份总数 | 946,500,000 | 100 |  |  | 108,989,475 | 0 | 108,989,475 | 1,055,489,475 | 100 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上 市交易股份数量 | 有限售条件股 份数量余额 | 无限售条件股份 数量余额 | 说明 |
| 2007年7月11日 | 220,033,422 | 331,966,578 | 723,522,897 |  |
| 2008年7月11日 | 136,249,474 | 195,717,104 | 859,772,371 |  |
| 2009年7月11日 | 195,717,104 | 0 | 1,055,489,475 |  |

股份变动批准情况

2006年6月19日，公司2006年第一次临时股东大会，审议通过了《关于资本 公积金转增股本的议案》，以公司总股本94,650万股为基数，以截止2005年12月 31日经审计的公司资本公积金，每10股转增1.1515股，共转增股本108,989,475股。 同日，召开股权分置改革A股市场相关股东会议，审议通过了《锦州港股份有限公 司股权分置改革方案》，非流通股股东将获得的转增股份6,356.28万股，作为对价 全部转送给A股流通股股东。A股流通股股东每10股获得2.7878股，加上A股流 通股股东每10股转增的1.1515股，A股流通股股东实际每10股共获得3.9393股。 综合对价相当于每10股送2.5股。转增后，公司总股本增至1,055,489,475股。

股份变动过户情况：

2006年6月27日，公司公告了资本公积金转增股本实施公告；2006年7月5 日，公司公告了股权分置改革方案实施公告。截止2006年7月11日，转增、转送 股份全部过户。

股份变动对最近一年和最后一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

为完成股权分置改革，2006年度公司实施资本公积金转增股本：以公司总股本 94,650万股为基数,以截止2005年12月31日经审计的资本公积金，每10股转增 1.1515股，共转增股本108,989,475股。相应摊薄了 2006年度每股收益、每股净资 产。若以转赠股本前计算，则公司2006年度每股收益为0.112元，每股净资产为1.41 yUo

2、股票发行与上市情况

1. 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情 况。

1. 公司股份总数及结构的变动情况

2006年7月10日，公司实施了资本公积金转增股本，每10股转增1.1515股， 公司总股本变为1,055,489,475股；2006年7月11日，公司实施了股权分置改革方 案，非流通股股东将获得的转增股份全部转送给A股流通股股东，公司总股本仍为 1,055,489,475股，其中有限售条件的股份为552,000,000股，无限售条件流通股份 503,489,475股(包括人民币普通股317,817,000股，境内上市的外资股185,672,475 )。

1. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

㈡股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 |股东总数108,643户，包括A股股东80,502户，B股股东28,141户。 | | | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 例(％) | 持股总数 | 年度内增减 | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结的股份 数量 |
| 东方集团股份有限公司 | 其他 | 24.33 | 256,815,000 |  | 256,815,000 | 质押 211,750,000 |
| 锦州港国有资产经营管理有限 公司 | 国有股东 | 14.21 | 150,000,000 |  | 150,000,000 | 质押 10,000,000 |
| 锦州石油化工公司 | 国有股东 | 7.91 | 83,475,000 |  | 83,475,000 |  |
| 辽宁省投资集团有限公司 | 其他 | 3.84 | 40,500,000 |  | 40,500,000 |  |
| 锦西炼油化工总厂 | 其他 | 1.42 | 15,000,000 |  | 15,000,000 |  |
| 辽宁省建设投资公司 | 其他 | 0.43 | 4,530,000 |  | 4,530,000 | 冻结 4,530,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 恒泰证券有限责任公司 | 其他 | | 0.21 | 2,194,514 |  | |  | 未知 |
| 锦州碧海石油化工有限公司 | 其他 | | 0.16 | 1,680,000 |  | | 1,680,000 |  |
| 侯春伟 | 其他 | | 0.15 | 1,541,136 | 621,411 | |  | 未知 |
| 俞峰 | 外资股东 | | 0.12 | 1,292,200 |  | |  | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | | 股份种类 | | |
| 恒泰证券有限责任公司 | | 2,194,514 | | | | 人民币普通股 | | |
| 侯春伟 | | 1,541,136 | | | | 人民币普通股 | | |
| 俞峰 | | 1,292,200 | | | | 境内上市外资股 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司一传统一 普通保险产品一005L — CT001沪 | | 1,292,180 | | | | 人民币普通股 | | |
| 王政 | | 1,110,000 | | | | 人民币普通股 | | |
| SCBSH A/C CSFB S/A QINHAN CHINA  MASTER FUND (CAYMAN) LTD | | 1,000,000 | | | | 境内上市外资股 | | |
| SHANGHAI SHENGYUAN INDUSTRY & COMMERCE CO. | | 846,010 | | | | 境内上市外资股 | | |
| 张胜强 | | 810,669 | | | | 境内上市外资股 | | |
| HSBC PRIVATE BANK (SUISSE) SA GENEVA | | 800,000 | | | | 境内上市外资股 | | |
| 陈兴 | | 752,724 | | | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的 说明 | | 1. 前十名股东中第6名股东辽宁省建设投资公司是第4名股东辽宁省 投资集团有限公司全资子公司。 2. 未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系； 3. 未知前10名流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系。 | | | | | | |

2、控股股东及实际控制人简介

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

持有的有限|有限售条件股份可上市交易情况

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限 售条件股份  数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易 股份数量 |
| 1 | 东方集团股份有限公司 | 256,815,000 | 2007年7月11日 | 52,774,474 | 在改革方案实施之日起36 个月内，除非公司股价连 续20个交易日收盘价在 4.87元/股之上，方可通过 证券交易所挂牌交易。 |
| 2008年7月11日 | 52,774,474 |
| 2009年7月11日 | 151,266,052 |
| 2 | 锦州港国有资产经营管理有 限公司 | 150,000,000 | 2007年7月11日 | 52,774,474 |
| 2008年7月11日 | 52,774,474 |
| 2009年7月11日 | 44,451,052 |
| 3 | 锦州石油化工公司 | 83,475,000 | 2007年7月11日 | 52,774,474 |
| 2008年7月11日 | 30,700,526 |
| 4 | 辽宁省投资集团有限公司 | 40,500,000 | 2007年7月11日 | 40,500,000 | 无 |
| 5 | 中国石油锦西炼油化工总厂 | 15,000,000 | 2007年7月11日 | 15,000,000 |
| 6 | 辽宁省建设投资公司 | 4,530,000 | 2007年7月11日 | 4,530,000 |
| 7 | 锦州碧海石油化工有限公司 | 1,680,000 | 2007年7月11日 | 1,680,000 |

1. 法人控股股东情况

控股股东名称：东方集团股份有限公司

法人代表：张宏伟

注册资本：890,387,486元

成立日期：1992年2月16日

主要经营业务或管理活动：商业银行、人寿保险；建材连锁超市；港口交通； 加工制造业和房地产开发等。

1. 法人实际控制人情况

实际控制人名称：东方集团实业股份有限公司

法人代表：张宏伟

注册资本：403,420,000元

成立日期：1978年9月30日

主要经营业务或管理活动：国际贸易、经济技术合作、对外工程承包、劳务输 出、金融、房地产开发销售、物业管理；高科技产品开发、生产、销售；食品及农 产品精深加工；资本经营、企业产权交易及重组等。

东方集团股份有限公司持有本公司法人股25,681.5万股，占本公司总股本的 24.33%，为本公司第一大股东。

东方集团实业股份有限公司持有东方集团股份有限公司27.62%的股份。

张宏伟先生持有东方集团实业股份有限公司32.66%的股份，其自然情况为：

张宏伟：中国籍，52岁，男，硕士，高级经济师。现任东方集团实业股份有限 公司董事局主席，东方集团股份有限公司董事长，中国民生银行股份有限公司副董 事长，全国政协常委，全国工商联副主席。

东方集团实业股份有限公司其他主要股东为关国亮、安英、池清林。

关国亮：中国籍，46岁，男，博士，高级会计师、中国注册会计师。现任东方 集团实业股份有限公司董事，东方集团股份有限公司董事，新华人寿保险股份有限 公司董事，锦州港股份有限公司董事长，黑龙江省政协常委，全国青联常委，中国 青年企业家协会副会长。持有东方集团实业股份有限公司9.99%的股份。

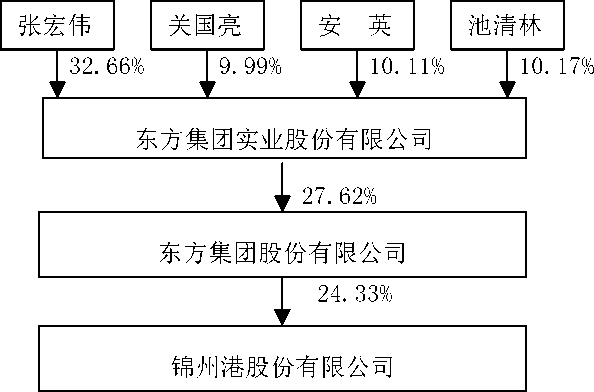
安英：中国籍，47岁，男，硕士，高级经济师。现任东方集团实业股份有限公 司董事，东方城市建设开发有限公司董事长，哈尔滨市人大代表，民建黑龙江省委 委员，黑龙江省政协常委，黑龙江省青企协会副会长，中国青年企业家协会副会长, 黑龙江省房地产协会副会长。持有东方集团实业股份有限公司10.11%的股份。

池清林：中国籍，59岁，男，中专，经济师。任东方集团党委书记，东方集团 股份有限公司监事会主席，黑龙江省法学会理事。持有东方集团实业股份有限公司 10.17%的股份。

1. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 法人代表 | 注册资本 | 成立日期 | 主要经营业务或管理活动 |
| 锦州港国有资 产经营管理有 限公司 | 任军 | 70,000,000 | 1991年11月11日 | 经营范围包括锦州港国有资 产经营管理。 |

五、董事、监事和高级管理人员

㈠董事、监事、高级管理人员情况

单位:股币种:人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 股份增 减数 | 变动原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万元) 税前 |
| 关国亮 | 董事长 | 男 | 46 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 90,000 | 125,453 | 35,453 | 公司实施股改方案 | 7.4 |
| 任军 | 副董事长 | 男 | 44 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 1,080 | 1,505 | 425 | 公司实施股改方案 | 7.4 |
| 刘钧 | 董事、总裁 | 男 | 48 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 30.06 |
| 关卓华 | 董事 | 男 | 51 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 3.4 |
| 陈青松 | 董事 | 男 | 55 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 10,260 | 14,301 | 4,041 | 公司实施股改方案 | 3.4 |
| 汪伟 | 董事 | 男 | 56 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 3.4 |
| 张维君 | 董事 | 男 | 52 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 3.4 |
| 邸彦彪 | 独立董事 | 男 | 48 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 7.4 |
| 杨希宏 | 独立董事 | 男 | 67 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 6.4 |
| 董秀成 | 独立董事 | 男 | 44 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 7.4 |
| 熊政平 | 独立董事 | 男 | 44 | 2004-6-28 | 2005-4-27 |  |  |  |  | 3.0 |
| 刘宁宇 | 独立董事 | 男 | 39 | 2005-4-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 4.4 |
| 王继惠 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 60,000 | 83,636 | 23,636 | 公司实施股改方案 | 21.1 |
| 李亚良 | 监事 | 男 | 51 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 2.4 |
| 王秘 | 监事 | 男 | 55 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 45,000 | 62,727 | 17,727 | 公司实施股改方案 | 2.4 |
| 王克学 | 监事 | 男 | 52 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 2.4 |
| 张俊安 | 监事 | 男 | 44 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 2.4 |
| 杨洪斌 | 监事 | 男 | 58 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 2.4 |
| 石俊坚 | 监事 | 男 | 50 | 2004-6-28 | 2007-6-28 | 7,560 | 10,539 | 2,979 | 公司实施股改方案 | 11.6 |
| 肖爱东 | 副总裁兼财 务总监 | 男 | 37 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 16.7 |
| 麻勇 | 副总裁 | 男 | 42 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 18.8 |
| 刘亚忠 | 副总裁 | 男 | 43 | 2005-1-16 | 2007-6-28 | 2,160 | 3,011 | 851 | 公司实施股改方案 | 19.3 |
| 宁鸿鹏 | 副总裁 | 男 | 41 | 2005-12-26 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 20.4 |
| 王健 | 董事会秘书 | 男 | 46 | 2004-6-28 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 16.6 |
| 于新宇 | 总裁助理 | 男 | 40 | 2005-1-16 | 2007-6-28 |  |  |  |  | 14.6 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 216,060 | 301,172 | 85,112 | / | 238.16 |

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1. 关国亮，主要工作经历及任职或兼职情况，详见本年度报告第四节中“2、 控股股东及实际控制人简介”。
2. 任军，历任：锦州市民航办公室主任、党组书记、锦州机场总经理。现任: 锦州市港口与口岸局局长、党委书记；锦州港国有资产经营管理有限公司董事长。
3. 刘钧，历任：锦州港股份有限公司宣传部部长、办公室主任、总裁助理、副 总裁等职。现任：锦州港股份有限公司总裁。
4. 关卓华，现任：东方集团股份有限公司董事兼总经理、哈尔滨东大高新材料 股份有限公司董事长、哈尔滨对外友好协会理事、黑龙江省会计学会常务理事、黑 龙江省上市公司协会副理事长。
5. 陈青松，历任：锦州石化天元集团公司经理、中国石油锦州石油化工公司副 经理。现任：中国石油锦州石油化工公司经理，锦州六陆实业股份有限公司董事长。
6. 汪伟，历任：沈阳低压开关厂财务科副科长、副总会计师、总会计师，中辽 国际股份有限公司财务处处长等职。现任：辽宁省投资集团有限公司计划财务部部 长。
7. 张维君，历任：锦西炼油化工总厂副厂长等职。现任：中国石油锦西炼油化 工总厂厂长、党委副书记。
8. 邸彦彪，历任：辽宁工学院管理工程系教研室主任、辽宁工学院经济管理系 副主任，葫芦岛银生集团高级顾问、总经济师。现任：辽宁工学院经济管理学院副 院长、教授、硕士生导师，辽宁工学院企业发展研究中心主任。
9. 杨希宏，历任：交通部第一航务工程勘察设计院设计室主任，常务副总工程 师、总工程师等职。现任：交通部第一航务工程勘察设计院顾问总工程师。
10. 董秀成，历任：石油大学(北京)工商管理学院副教授、教授、博士生导 师。现任：石油大学(北京)工商管理学院教授、博士生导师、副院长、书记。
11. 熊政平，历任：中国辽宁国际合作(集团)股份有限公司副董事长、总经理。 现任：世纪证券股份有限公司总经理。
12. 刘宁宇，历任：万隆会计师事务所有限公司副总裁，兼任辽宁省注册会计 师协会理事、辽宁省注册会计师协会自律公约委员会常务理事、辽宁省文化发展促 进会理事、辽宁金融职业学院客座教授。
13. 王继惠，历任：锦州港务局副局长、锦州港股份有限公司副总裁。现任： 锦州港股份有限公司党委书记、工会主席、监事会主席。
14. 李亚良，历任：东方集团实业股份有限公司计财处处长。现任：东方集团 股份有限公司副总经理兼财务总监。
15. 王秘，历任：锦州港务局总会计师、副局长。现任：锦州市港口与口岸局 党委副书记、副局长，锦州港国有资产经营管理有限公司总经理。
16. 王克学，历任：中国石油锦州石油化工公司计划财务处副处长、处长。现 任：中国石油锦州石油化工公司副总会计师，锦州六陆实业股份有限公司监事会主 席。
17. 张俊安，历任：辽宁省建设投资公司基金管理处职员、副处长。现任：辽 宁省投资集团有限公司债权部部长。
18. 杨洪斌，历任：锦西炼油化工总厂财务处副处长、处长。现任：锦西炼油 化工总厂副总会计师。
19. 石俊坚，历任：锦州港股份有限公司人事处处长。现任：锦州港股份有限 公司党委副书记、工会副主席、党群工作部部长。
20. 肖爱东，历任：锦州港股份有限公司总裁特别助理、财务总监。现任：锦 州港股份有限公司副总裁兼财务总监。
21. 麻勇，历任：锦州港股份有限公司港口建设部经理、技术总监。现任：锦 州港股份有限公司副总裁。
22. 刘亚忠，历任：锦州港股份有限公司副总裁、总裁助理。现任：锦州港股 份有限公司副总裁。
23. 宁鸿鹏，历任：锦州港股份有限公司总裁助理兼业务处处长、总裁助理兼 锦州新时代集装箱码头有限公司董事、总经理。现任：锦州港股份有限公司副总裁 兼锦州新时代集装箱码头有限公司董事、总经理。
24. 王健，历任：锦州港股份有限公司审计监察部经理、首席法律顾问兼法律 事务部经理。现任：锦州港股份有限公司董事会秘书兼首席法律顾问。
25. 于新宇，历任：锦州港股份有限公司业务部副经理、经理。现任：锦州港 股份有限公司总裁助理。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ㈡在股东单位任职情况 | | | | | |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 是否领取报 酬津贴 |
| 关国亮 | 东方集团股份有限公司 | 董事 | 2005-06-29 | 2008-06-29 | 是 |
| 任军 | 锦州港国有资产经营管理 有限公司 | 董事长 | 2004 |  | 否 |
| 关卓华 | 东方集团股份有限公司 | 董事兼总经理 | 2005-06-29 | 2008-06-29 | 是 |
| 陈青松 | 锦州石化公司 | 总经理 | 2002 |  | 是 |
| 汪伟 | 辽宁省投资集团有限公司 | 计划财务部部长 | 2003 |  | 是 |
| 张维君 | 锦西炼油化工总厂 | 厂长、党委副书记 | 2002 |  | 是 |
| 李亚良 | 东方集团股份有限公司 | 副总经理兼财务总监 | 2005-06-29 | 2008-06-29 | 是 |
| 王秘 | 锦州港国有资产经营管理  有限公司 | 总经理 | 1996 |  | 否 |
| 王克学 | 锦州石化公司 | 副总会计师 | 2001 |  | 是 |
| 张俊安 | 辽宁省投资集团有限公司 | 债权部部长 | 2000 |  | 是 |
| 杨洪斌 | 锦西炼油化工总厂 | 副总会计师 | 2000 |  | 是 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起 始日期 | 任期终 止日期 | 是否领取 报酬津贴 |
| 关国亮 | 新华人寿保险股份有限公司 | 董事 | 2005 |  | 否 |
| 任军 | 锦州市港口与口岸局 | 党委书记、局长 | 2006 |  | 是 |
| 陈青松 | 锦州六陆实业股份有限公司 | 董事长 | 2005-12 | 2008-12 | 否 |
| 王秘 | 锦州市港口与口岸局 | 党委副书记、副局长 | 2006 |  | 是 |
| 王克学 | 锦州六陆实业股份有限公司 | 监事会主席 | 2005-12 | 2008-12 | 否 |

㈢董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事只在公司领取 董事监事津贴，津贴标准执行2003年第一次临时股东大会及2005年年度股东大会 修订的标准。公司高级管理人员薪酬实行年薪制。年初，董事会薪酬与考核委员会 提出《公司2006年度高级管理人员薪酬方案》、《2006年度目标责任书》，经董 事会审议通过后，董事长与总裁、总裁与其他高级管理人员依据工作职责分别签订 年度目标责任书；年终，经董事会薪酬与考核委员会、监事会联合考核并经董事会 批准后，依据各自年薪标准及考核结果，兑现年度薪酬。

2、 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事津贴按月发放。高级 管理人员年薪由基本薪金、绩效薪金和风险薪金三部分组成，基本薪金实行岗位工 资制，按月发放；绩效薪金根据月份工作考核结果，按月发放；风险薪金根据公司 年度目标完成情况及个人工作业绩，年底兑现。

3、 董事、监事、高级管理人员报酬说明：公司董事总裁刘钧、职工代表监事王 继惠、石俊坚全部报酬津贴在公司领取，其他董监事只在公司领取津贴。

㈣公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
| 熊政平 | 独立董事 | 工作变动 |

2006年4月18日，经公司2005年年度股东大会选举，刘宁宇先生被聘为公司 第五届董事会独立董事，任期与第五届董事会任期相同。

㈤公司员工情况

截止2006年12月31日公司在职员工总数为1142人，与上年度无变化。

1、专业构成及人数如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 专业构成 | 人数 |
| 行政管理人员 | 57人 |
| 财务人员 | 14人 |
| 商务人员 | 38人 |
| 工程技术人员 | 95人 |
| 生产及其辅助人员 | 938人 |
| 合计 | 1142 人 |

2、教育程度情况如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度类别 | 人数 |
| 研究生以上学历 | 18人 |
| 本科 | 283人 |
| 大专 | 346人 |
| 中专、高中 | 393人 |
| 初中以下 | 102人 |
| 合计 | 1142 人 |

3、公司离退休员工参加社会统筹保险，公司不承担费用。

六、公司治理结构

㈠公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司治理准则》以及有关法律法 规的要求，进一步完善现代企业制度和公司法人治理结构，公司运作规范。

1、 关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的合 法权利。股东大会的召集和召开程序符合法律法规及公司《章程》的规定，为使股 东能够行使知情权和参与权，公司建立了和股东沟通的有效渠道。

2、 关于控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，能够依法行使出资人的权利并承担相应的义务，没有 直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有损害公司及其他股东的行为。控 股股东与公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立，公司董事会、监 事会及内部机构独立运作，控股股东能够尊重公司的独立性。

3、 关于董事和董事会：公司严格按照公司《章程》规定的董事选聘程序选聘董 事，董事人数和独立董事所占比例符合法规及公司《章程》的规定，董事的选聘遵 循了公开、公平、公正、独立原则。

根据《上市公司治理准则》的要求，董事会的战略、提名、薪酬与考核、审计 委员会按照各自的《专门委员会实施细则》履行职责。凡是涉及公司发展战略，经 营计划，重大合资，合作项目，对董事、高管人员考核，财务审计等事项，需经专 门委员会审议并发表专业意见提交董事会审议，以保证公司规范运作。

4、 关于监事和监事会

公司监事会充分发挥其监督作用，依据其职责对公司财务、以及董事、高管人 员履行职责的合法性、合规性进行检查、监督，对董事会决策程序和决议事项实施 监督。

5、 关于绩效评价与激励约束机制

公司依据《上市公司治理准则》的要求，建立了董事、监事和高管人员的绩效 考评体系，董事会薪酬与考核委员会依据年度综合计划确定考核指标、考核办法以 及奖罚方案，授权综合管理部进行日常考核、与测评、年终董事会薪酬与考核委员 会根据考核结果提出薪酬分配意见，独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评 价相结合的方式进行。

6、 关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其它债权人、员工、客户、消费 者等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，共同推动公司持续发展，实 现股东利益的最大化，积极履行社会义务，承担社会责任。

7、关于信息披露与透明度

公司能够严格按照法律法规和公司《章程》的规定，真实、准确、完整、及时 地披露公司信息，认真履行上市公司持续信息披露义务。公司制定了《信息披露管 理办法》和《投资者关系管理制度》，规范信息披露和投资者关系管理行为。公司 董事会秘书负责信息披露、接待来访者，通过多种方式同投资者进行联系和沟通， 保证投资者公平地获得公司股东、公司经营、公司治理等方面信息，维护全体股东 特别是中小股东的合法权益。

㈡独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董 事会（次） | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
| 邸彦彪 | 9 | 9 | 0 | 0 |  |
| 杨希宏 | 9 | 8 | 1 | 0 | 因公出差，委托表决 |
| 董秀成 | 9 | 7 | 2 | 0 | 因公出差，委托表决 |
| 熊政平 | 3 | 2 | 1 | 0 | 2005年4月18日起辞 去独立董事职务 |
| 刘宁宇 | 6 | 6 | 0 | 0 | 2005年4月18日起任 职 |

本公司独立董事任职以来，保证了充足的时间和精力履行独立董事的职责，认 真行使职权，维护公司整体利益，对公司的一系列关联交易发表了独立意见，促进 了关联交易决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，切实维护了中 小股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事 项提出异议。

㈢公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况：

1、 业务方面：本公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、 人员方面：本公司人员独立于控股股东，拥有独立的劳动、人事及工资管理 体系。公司严格遵照《公司法》及本公司《章程》选举或聘任公司董事、监事及高 级管理人员，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。

公司监事会主席兼任本公司党委书记和工会主席，专职在本公司工作并领取薪 酬；公司其他高级管理人员、中级管理人员和核心技术人员等均实行聘任制，专职 在本公司工作并领取薪酬，未在股东及其下属企业兼职，也没有在与公司业务存在 利益冲突的其他企业任职。

3、 资产方面：本公司资产独立于控股股东，对公司经营性资产和其他生产辅助 设施拥有完全的控制支配权，不存在本公司资产、资金被控股股东占用以及以本公 司资产为控股股东提供债务担保等情况。

4、 机构方面：公司的组织机构独立于控股股东，“三会”及经理层依法行使各 自职权；经营管理实行董事会授权下的总裁负责制，结合公司发展实际，对生产、 经营、管理等机构合理调整、优化组合，使其完整、健全、高效。

5、 财务方面：本公司财务独立于控股股东，拥有独立的财务部门、财务人员、 财务核算及管理体系和银行账户，制定并健全了独立的会计稽核、财务审批等内部 财务会计制度。

公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税情况。

㈣高级管理人员的考评及激励情况

1、 考评情况：公司对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，于 每年年终进行，考评主要依据公司《章程》和《公司年度目标责任书》。董事会薪 酬与考核委员会会同公司监事会，于年终听取高级管理人员述职报告，对《公司年 度目标责任书》各项指标的完成情况以及高级管理人员履职行为、权限、职责等是 否合法合规进行考核并评定。

2、 激励机制：为激励高级管理人员努力完成和超额完成年度经营目标，公司规 定高级管理人员实行年薪制。董事会薪酬与考核委员会根据《公司年度目标责任书》 的考核办法及奖惩方案，于年终对各项指标完成情况予以考核，并根据考核结果提 出薪酬分配意见，经董事会审议通过后实施。

七、股东大会情况简介

㈠年度股东大会情况

公司于2006年4月18日召开二。。五年年度股东大会年度股东大会。决议公 告刊登在2006年4月19日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

㈡临时股东大会情况

1、 第一次临时股东大会情况：

公司于2006年6月19日召开二。。六年第一次临时股东大会。决议公告刊登 在2006年6月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

2、 股权分置改革A股市场相关股东会议

公司于2006年6月19日召开股权分置改革A股市场相关股东会议。决议公告 刊登在2006年6月20日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、 第二次临时股东大会情况：

公司于2006年11月6日召开二。。六年第二次临时股东大会。决议公告刊登 在2006年11月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

八、董事会报告

㈠管理层讨论与分析

1、 报告期公司总体经营情况

报告期内，公司制定了全员、全机构、全方位进入市场的大商务战略，完善市 场开发格局；加强新货源市场开发，加强生产、财务管理、提高生产效率、降低资 金成本，努力克服外贸货源量骤减而影响主营业务收入等困难，完成了年初制定的 利润指标。2006年度实现主营业务收入47,559.07万元，同比减少6.38%；主营业 务利润27,737.14万元，同比减少9.79%；净利润10,561.06万元，同比减少21.97%。

上述指标同比减少原因：由于受国际原油价格波动以及国家外贸政策调整的影 响，港口的外贸油品和外贸粮食货源量严重下滑，导致公司的主营业务收入、利润 同比略有减少。同时，港口建设投资加大，公司财务费用的增加也影响了年度利润 指标。

报告期内，公司为弥补外贸货源的减量，加大市场开发力度，扩大燃料油市场 份额，完成40万吨燃料油的下海量；加快内贸成品油的中转周期，完成了成品油 360.4万吨的下海量，创锦州港历史新高；继续打造锦州港的粮食品牌市场，增加粮 食班轮航线，引进散粮K车进行远程货物运输；打造精品煤炭运输物流链，精煤中 转量达到155万吨；中转散矿333万吨，同比增长80.9%；集装箱完成310,805TEU， 同比增长54.4%。

报告期内，公司的生产运营、港口建设得到了交通部、省、市政府的支持和帮 助，交通部批准了 4,980万元的港口建设费用于锦州港的航道建设，省政府“五点 一线”战略的提出，对于沿海经济和港口的发展起到了积极促进作用，为了保持公 司生产经营和盈利能力的连续性和稳定性，2006年累计完成港口建设投资62,736.5 万元，其中502#泊位已完工，散粮筒仓工程完成投资12,796.74万元，205#、206# 泊位工程完成投资15,916.9万元，主航道完成投资8,042.47万元。港口建设步伐的 加快，生产规模的扩大，企业管理水平的提高为锦州港未来发展奠定了基础。

2、 公司主营业务及其经营状况

1. 公司主营业务范围

本公司所属行业为交通运输辅助业，主营业务范围为港口装卸、仓储及船货代 理服务，港口主要装卸的货种有原油、成品油、煤炭、粮食、集装箱、矿石、钢材、 建材、化肥、化工产品等。

1. 公司主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入类型 | 主营业务收入 | 所占比例(%) | 主营业务利润 | 所占比例(%) |
| 装卸 | 425,723,091.51 | 89.51 | 274,784,325.48 | 99.07 |
| 堆存 | 14,209,612.72 | 2.99 | -11,011,593.44 | -3.97 |
| 船方 | 17,855,788.00 | 3.75 | 1,410,013.99 | 0.51 |
| 其他 | 17,802,235.70 | 3.75 | 12,188,631.62 | 4.39 |
| 合计 | 475,590,727.93 | 100.00 | 277,371,377.65 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务 利润率(％) | 主营业务收 入比上年增 减(％) | 主营业务成 本比上年增 减(%) | 主营业务利润率比 上年增减(%) |
| 装卸收入 | 425,723,091.51 | 136,762,187.08 | 64.55 | -5.01 | - | 减少1.6个百分点 |

(3)占公司主营业务收入、主营业务利润10%以上的业务构成

单位：元币种：人民币

(4)报告期内，公司主营业务结构较前一报告期未发生重大变化。

1. 报告期内，本公司向前五名供应商合计采购金额为1,521.78万元，占年度采 购总额的比例为50.78%。向前五名客户提供港口装卸、仓储等服务而获取的业务收 入合计为21,065.08万元，占年度主营业务收入的比例为44.29%。

3、 报告期公司资产构成发生变动说明

本报告期末公司资产构成未发生重大变动。

4、 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动情况如下：

1. 财务费用7,052.3万元，比上年度增加2,029万元，增幅为40.39%，主要是 报告期新增银行贷款所致。
2. 营业外支出435.38万元，比上年度增加142.56万元，增幅为48. 69%，主要 是处置固定资产损失增加所致。
3. 公司现金流量构成，同比发生变动情况及与报告期净利润存在差异的说明：
4. 报告期内公司现金及现金等价物净增加额为9,208.06万元，比上年度增加 5,328.73万元，其中经营活动产生的现金流量净额为22,488.67万元，比上年度减少
5. 415.52万元，主要原因是主营业务收入减少所致；投资活动产生的现金流量净额 为-47,397.92万元，比上年度减少了 4,404万元，主要原因是新建港口设施增加投资 性现金支出所致；筹资活动产生的现金流量净额为34,118.24万元，比上年度增加
6. 149.18万元，主要是银行借款增加所致。
7. 本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为22,488.67万元，与净利润差 异为11,927.61万元，主要是由于本报告期计提固定资产折旧及支付财务费用所致。

5、 公司主要控股及参股公司的经营情况

1. 锦州港货运船舶代理有限公司是公司控股子公司，注册资本300万元，其中 锦州港股份有限公司出资为150万元，占注册资本的50%。

该公司经营范围为：国内船舶代理，货运代理，化工产品(除危险品)、农副 产品、钢材、建筑材料、橡胶及其制品、家用电器、机电产品(汽车除外)经销； 公路货物运输，物资仓储(危险化学品除外)。

截止2006年末，该公司总资产4,308.72万元，同比增长了 15.37%；实现净利 润614.21万元，同比减少了 15.78%。

1. 截至目前，公司无单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到10%以上的 情况。

㈡对公司未来发展的展望

1、 港口行业发展趋势

我国港口行业随着经济全球化进程的加快，作为重要战略资源的作用越来越得 到广泛的重视。港口腹地经济、临港工业、港口物流等产业组合形成的港口经济， 成为推动地区经济快速发展的重要力量，经济的快速发展为港口行业带来了更大的 发展机遇。

2、 公司面临的市场竞争格局和发展机遇

锦州港地处渤海湾中的辽宁老工业基地，随着国家实施“东北大振兴”战略的 不断深入和辽宁省委、省政府确定的“辽西沿海城市一体化”以及整体开发锦州湾 的战略决策，对锦州港的发展起到了重要作用。虽然渤海湾港口行业竞争比较激烈， 但现代化铁路、高速公路的建成、物流业的迅速崛起为锦州港的发展提供了有利条 件和机遇。

3、 公司发展战略及年度经营计划

1. 发展战略

2007年公司将继续遵循董事会制定的“亿吨大港、石化先行、产业互动、港城 共荣”的发展战略，审时度势、抢抓机遇、创新发展思路，加强同中粮、中油、中 煤等大企业的联合，努力开发油品新货种，扩大成品油中转量，充分利用散粮K车, 开发远程货源，提高综合竞争能力，以保证主营业务盈利能力的提高。

1. 2007年度经营计划及拟采取的措施

2007年公司主营业务收入力争实现49,000万元，港口建设计划主要项目为： 205B杂货泊位、主航道浚深工程、2.5万平方米钢罩棚工程竣工。

为实现上述经营计划公司将继续执行大商务战略，开拓市场、开发新货源、新 区域、新航线，保证吞吐量的持续增长，进一步规范和加强生产经营、财务、人力 资源管理，继续加强增收节支工作，充分利用国家振兴东北老工业基地的优惠政策、 争取省、市政府的支持和帮助。

1. 为实现未来发展战略所需资金需求及使用计划

为实现未来发展战略，公司在继续保持同国有商业银行业务合作的同时，将拓 宽融资渠道，采取合资、合作、引进战略投资者等多种方式筹集资金。2007年港口 建设资金来源为自有资金。

1. 可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素及应对措施。

随着渤海湾港口规模的扩大，港口区域经济发展已不能满足港口通过能力的需 求，各港口必然要争揽区域外的货源，竞争的加剧将对2007年公司经营目标产生一 定影响。

应对措施：公司将抓好大项目工作，走联合合作之路，构筑港口竞争的新优势; 进一步加大市场开发力度，重点落实新货源、新货种、新区域、新航线；完善航线 布局，形成“一点四射”格局，精心打造粮食品牌市场，实现油品、粮食供应稳中 有升，并调整货种组成，逐步建立科学合理的货源结构，有效规避市场风险。

4、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司 财务状况和经营成果的影响情况。

根据财政部发布的《企业会计准则一基本准则》、财会[2006]3号《关于印发企 业会计准则第1号一存货等38项具体准则的通知》、《企业会计准则一应用指南》 及证监会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作通知》等规定, 公司于2007年1月1日起执行新企业会计准则，结合公司的具体情况，执行新会计 准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影 响如下：

1. 根据新颁布的《企业会计准则第2号一长期股权投资》的规定，本公司将现 行政策下对子公司的投资由采用权益法核算变更为成本法核算，编制合并财务报表 时按照权益法进行调整。

该变更将使子公司的经营成果不能按期计入母公司当期投资收益，将会对母公 司个别会计报表的经营成果产生影响，但不影响合并会计报表。

1. 根据新《企业会计准则第17号一借款费用》的规定，为符合资本化条件的 资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动 用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额 确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其借款费用按 准则规定允许予以资本化。

此项规定扩大了借款费用资本化的范围，将会对本公司借款费用资本化及财务 费用金额产生影响。

1. 根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》应用指南的规定:

对首次执行日之前已计入在建工程和固定资产的土地使用权，符合《企业会计 准则第6号——无形资产》的规定应当单独确认为无形资产的，首次执行日应当进 行重分类，将归属于土地使用权的部分从原资产账面价值中分离，作为土地使用权 的认定成本，按照《企业会计准则第6号——无形资产》的规定处理。

执行此项规定，本公司将归属于土地使用权的部分从固定资产账面价值中分离 同时增加无形资产12,277万元，公司的资产结构将发生变化。

1. 本公司为同时发行B股的上市公司，根据“企业会计准则实施问题专家工作 组意见”及“2006年年度报告工作备忘录：第三号一新旧会计准则衔接若干问题” 的通知规定，为保持按新会计准则与按国际财务报告准则对外提供财务报告的一致 性，遵循谨慎性原则，本公司对融资租赁资产由原按账面价值计量改按公允价值(最 低租赁收款额的现值)计量并予以追溯调整。

在首次执行日至租赁资产到期日期间，本公司将定期对其现值进行调整，故此 项变更，将对首次执行日及调整当期的损益产生影响。

⑸根据《新企业会计准则第33号一合并财务报表》的规定，公司将现行会计政 策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权 益项目下以“少数股东权益”项目列示。

此政策变化将会影响公司的股东权益。

㈢公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司非募集资金投资项目主要为港口工程建设，总投资额为62,736.5 万元，比上年降低了 10.05%。具体项目及投资额详见《财务报表附注五、(一)11： 在建工程》。

㈣公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

㈤董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1. 公司于2006年1月14日召开第五届董事会第十五次会议，会议审议通过了 《关于2005年财产损失处理的议案》。
2. 公司于2006年3月3日召开第五届董事会第十六次会议，决议公告刊登在 2006年3月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。
3. 公司于2006年3月25日召开第五届董事会第十七次会议，决议公告刊登在 2006年3月28日《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。
4. 公司于2006年4月24日召开第五届董事会第十八次会议，会议审议通过了 《公司2006年第一季度报告》*。*第一季度报告刊登在2006年4月25日的《中国证

券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

1. 公司于2006年5月18日召开第五届董事会第十九次会议，决议公告刊登在 2006年5月22的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。
2. 公司于2006年5月28日召开第五届董事会第二十次会议，决议公告刊登在 2006年5月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。
3. 公司于2006年8月3日召开第五届董事会第二十一次会议，会议审议通过 了《公司2006年中期报告》。中期报告刊登在2006年8月5日的《中国证券报》、

《上海证券报》、香港《大公报》。

1. 公司于2006年10月18日召开第五届董事会第二十二次会议，决议公告刊 登在2006年10月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。
2. 公司于2006年10月20日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通 过了《公司2006年第三季度报告》。第三季度报告决议公告刊登在2006年10月 23日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉尽责，认真执行股东大会决议：

1. 圆满完成公司股权分置改革任务。在股改方案实施股权登记日2006年7月7 日，公司全体非流通股股东以资本公积金转增获得的股份共计6,356.28万股全部转 送给当日登记在册的A股流通股股东作为对价,A股流通股股东每10股获得2.7878 股，加上A股流通股股东每10股转增的1.1515股，A股流通股股东实际每10股共 获得3.9393股。2006年7月11日，股改实施完毕，公司A股股票简称由“锦州港” 变更为“G锦州港”，股票代码“600190”保持不变。
2. 实施了 2005年度利润分配方案。

根据2006年4月18日召开的2005年年度股东大会决议，2005年度利润分配 方案为：以2005年末公司总股本94,650万股为基数，向全体股东每10股派发现金 红利0.3元(含税)。公司董事会于2006年5月31日发布实施公告，确定股权登记日 A股为2006年6月5日，B股为2006年6月8日，确定除息日2006年6月6日， 现金红利发放日A股2006年6月12日，B股2006年6月15日。本公司直接派发 了公司非流通股东的红利；B股股东的红利按股东大会通过分配方案后的首个营业 日，即2006年4月19日中国人民银行公布的美元兑人民币汇率的中间价1： 8.0128 折算成美元支付，即每股支付0.003744美元。本次共派发红利28,395,000元。

1. 根据2005年年度股东大会及2006年第二次临时股东大会通过的关于修改 《公司章程》部分条款的议案，董事会已按股东大会决议，完成了《公司章程》的

修改工作。

1. 利润分配或资本公积金转增预案

经辽宁天健会计师事务所有限公司依据中国会计准则审计，公司2006年度实现 净利润105,610,603.31元，经信永中和(香港)会计师事务所有限公司依据国际会计准 则审计，公司2006年度实现净利润106,939,181元，按照孰低原则，以按照中国会 计准则审计后净利润数做为利润分配基础。依据《公司法》、公司《章程》等相关 规定，按本年度实现净利润的10%提取法定盈余公积10,561,060.33元后，公司可供 股东分配利润为112,162,238.76元(含以前年度未分配利润)。公司拟按本年度实 现净利润的10%提取任意盈余公积10,561,060.33元，其余利润不进行分配，结转下 一年度。本年度不进行资本公积金转增。

（七） 本报告期盈利但未提出现金利润分配预案原因：根据公司目前经营发展的需 要，考虑到公司流动资金的情况，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定2006 年度剩余未分配利润101,601,178.43元不再分配。

同时鉴于公司2006年年度为完成股权分置改革已实施资本公积金转增股本方 案，为合理控制股东扩张速度，本年度亦不提出资本公积金转增股本方案。

公司未分配利润的用途和使用计划：公司未分配利润主要用于补充流动资金和 公司再投入。

（八） 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

报告期内，公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何法 人单位和个人提供担保，公司独立董事作了审查并对此提出了无异议说明。

（九） 信息披露报纸

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》， 报告期内未发生变更。

九、监事会报告

㈠监事会的工作情况

2006年度，公司共召开6次监事会。

1、 3月3日召开第五届监事会第十三次会议，审议通过了公司《2005年年度报 告》、摘要和境外报告摘要；审议并同意董事会提出的《关于2005年度利润分配预 案》；审议通过了董事会提出的《关于清理股东单位非经营性占用上市公司资金的 议案》；审议通过了《公司内部工资分配方案》；同意公司发行短期融资券。决议 公告刊登在2006年3月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》。

2、 3月25日召开第五届监事会第十四次会议，审议了第五届董事会第十七次 会议所审议的事项；审议通过第五届监事会2005年度工作报告；审议通过关于调整 监事津贴的议案。决议公告刊登在2006年3月28日的《中国证券报》、《上海证 券报》、香港《大公报》。

3、 4月24日以通讯表决方式召开第五届监事会第十五次会议，审议通过了公 司《2006年第一季度报告》。

4、 8月3日以通讯表决方式召开第五届监事会第十六次会议，审议通过公司 《2006年中期报告》。

5、 9月20日召开第五届监事会第十七次会议，审议了第五届董事会第二十二 次会议所审议的事项。

6、 10月20日以通讯表决方式召开第五届监事会第十八次会议，审议通过了公 司《2006年第三季度报告》。

监事会工作情况的说明：

报告期内，监事会成员严格履行《公司法》及本公司《章程》所赋予的职责， 列席公司股东大会及董事会，并对董事会及经理层执行股东大会决议情况进行监督; 监事会主席列席各次总裁办公会议，对公司经理层执行公司职务的行为进行有效监 督，杜绝违反法律、法规或公司《章程》行为的发生；通过听取内审部门对公司财 务的审计报告及听取公司业务部门经营情况的汇报，对公司的财务状况和经营状况 实施有效监督；通过现场考察和对有关部门调查等形式，及时了解和掌握公司生产、 经营及投资等各方面的情况，促进公司依法运作，稳健发展。

㈡监事会专项检查情况

9月20日，监事会听取了《公司2006年1-8月份财务状况报告》、《公司2006 年1 -8月份吞吐量完成情况及对财务状况影响的报告》、《公司股权分置改革报告 及股改费用的专项审计报告》，形成会议纪要，向董事会通报。

㈢监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司内部控制制度健全，生产经营、决策程序均严格按照《公司法》、 公司《章程》的规定执行；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时做到依法运 作，认真履行股东大会、董事会的各项决议，没有违反法律法规或损害公司利益的 行为。

㈣监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会通过委托内审部门对公司财务进行审计，监督检查公司财务 系统及其运作情况，认为公司财务报告如实反映了公司的财务状况及经营成果，辽 宁天健会计师事务所有限公司和信永中和（香港）会计师事务所有限公司为本公司 出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

㈤监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金。

（六） 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购资产情况。

报告期内，公司将持有的锦州新时代集装箱码头有限公司6%的股权转让给大 连港集装箱股份有限公司。该项资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有发生 损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（七） 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易及定价原则公平合理，没有损害公司及股东利益的情 况发生。

十、重要事项

（一） 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，根据本公司与中海码头发展有限公司、大连港集装箱股份有限公司 于2006年2月28日签订的《股权转让和增资协议》，本公司将持有的锦州新时代 集装箱码头有限公司6%的股权转让给大连港集装箱股份有限公司，并将本次所获 得的全部股权转让款1,796.68万元转作向合资公司增资的款项。本次股权转让和增 资完成后，本公司在合资公司中的持股比例为34%。

本公司在此次股权转让中，获得转让收益188.68万元。

（三） 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币种 | | | | | | | 七人民币 |
| 关联方名称 | 关联方与本公 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易定 | 关联交 | 占同类交易金 | 关联交易 |
| 司关系 | 类型 | 内容 | 价原则 | 易金额 | 额的比例（%） | 结算方式 |
| 锦州港国有资产经 营管理有限公司及 附属公司 | 股东 | 接受 劳务 | 清扫、引航、 维修、质监 | 市场价格 | 3,649,124.86 | 22.17 | 银行转帐结 算 |
| 锦州中理外轮理货 有限公司 | 联营公司 | 理货服务 | 市场价格 | 5,653,760.00 | 100.00 | 银行转帐结 算 |

1. 本公司与锦州港国有资产经营管理有限公司（原锦州港务局）及附属公司之 间发生的与日常经营相关的关联交易为本公司接受的清扫、引航、质检、维修等劳 务，该类交易均属于本公司的辅助性业务，为本公司生产经营所必需，在遵循市场 定价原则的情况下进行的。
2. 本公司与锦州中理外轮理货有限公司的交易为其为本公司客户提供的理货服 务，该等交易均属于本公司的辅助性业务，为本公司生产经营所必需的，在遵循市 场定价原则的情况下进行的，由于本公司业务的持续性，公司在可预见的将来，该 类交易仍会持续发生。

2、与关联方债权债务往来及担保事项

（1）2006年末资金被占用情况及清欠进展情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大股东及其附属企业非经营性占 用上市公司资金的余额（万元） | | 报告期清欠总额 （万元） | 清欠方式 | 清欠金额 （万元） | 清欠时间 （月份） |
| 年初 | 期末 | 151.2 | 现金清偿 | 151.2 | 2006 年 6 |
| 151.2 | - | 月 |

此笔往来为公司第三大股东中国石油锦州石油化工公司以前年度应付公司的港 口使用费，公司已于2006年6月清回了此笔欠款。

（2）报告期内，公司长期借款中共计5,500万元，由东方集团实业股份有限公司 为本公司提供信用担保，担保有效期至2007年5月25日。

3、其他关联交易

（1）租赁资产交易

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 关联方与 本公司关  系 | 关联交 易类型 | 关联交易 内容 | 关联交易定 价原则 | 关联交 易金额 | 占同类交易 金额的比例  （%） | 关联交易 结算方式 |
| 锦州新时代 集装箱码头 有限公司 | 联营公司 | 租赁 资产 | 融资租出资产 | 市场价格 | 2,142,900.00 | 100.00 | 银行转帐结算 |

①根据本公司于2001年8月与锦州新时代集装箱码头有限公司签订的设备租买 协议，自2002年1月1日起，本公司将拥有的与集装箱码头有关的净值为2,267.8 万元的机器设备，在其预计剩余使用年限内，融资租赁给锦州新时代集装箱码头有 限公司，最长租期为12年。本报告期交易金额为214.29万元，占同类交易的100%。

以上关联交易对公司利润无重大影响。

（四） 托管情况

本年度公司无托管事项。

（五） 承包情况

本年度公司无承包事项。

（六） 租赁情况

详见上文“（三）报告期内公司重大关联交易事项”之“3、其他重大关联交易（1） 项。”

（七） 担保情况

本年度公司无担保事项。

（八） 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

（九） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 特殊承诺 | 承诺履 行情况 |
| 东方集团股份有 限公司 | 自改革方案实施之日起，G+12个月后，非流通股股东通过证券交易 所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例 在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。同时，增加如下 承诺：在改革方案实施之日起36个月内，除非公司股价连续20个 交易日（不计公司A股全天停牌交易日）收盘价在4.87元/股（为 公司刊登股改说明书日前60个交易日收盘均价的120%，以后遇除 权、除息时作相应调整）之上方可通过证券交易所挂牌交易。 | 完全按 照所承 诺的条 件履行 |
| 锦州港国有资产 经营管理有限公 司及附属公司 | 同上 | 同上 |
| 中国石油锦州石 油化工公司 | 同上 | 同上 |

注：G指公司股权分置改革方案实施后首个交易日

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

根据2005年年度股东大会决议，公司续聘辽宁天健会计师事务所有限公司为公司国内财务 审计机构；聘用信永中和（香港）会计师事务所有限公司为国际财务审计机构。

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会 的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

1、 9月22日，公司与大连港集团公司正式签署《战略合作框架协议》，决定建立全面的 战略合作关系。详见9月25日《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》及上海证券 交易所网站刊登的《锦州港股份有限公司公告》。

2、 本报告期内，公司以净值为11,827.19万元的203泊位、净值为9,740.17万元的204泊 位、净值为11,165.35万元的201泊位、净值为11,794.96万元的202泊位资产及净值为35,760.56 万元的三港池301油品泊位、价值为17,042.78万元的粮食现代物流项目筒仓工程及净值为 8,232.59万元的土地资产用于贷款抵押。

（十四）公司内部控制制度的建设情况：

公司根据中国证监会、上海交易所的有关规定，基本建立健全了有效的内部控制制度，制 定了股东大会、董事会、监事会“三会”议事规则，规范其行为。董事会在制定公司经营战略、 重大决策时，充分考虑内部和外部风险因素以及公司风险承受能力，经营班子生产经营层面， 有效实施风险控制和管理措施。监事会对公司规范运作进行检查和监督，公司内部审计部门负 责内控制度运行情况的日常检查和监督，向董事会审计委员会和监事会提交工作报告。

报告期内，公司依据上海证券交易所关于《上市公司内部控制指引》在生产营运、财务管 理、项目开发、对外投资及印章使用合同审批、信息披露等方面进一步加强了内控制度和风险 管理，以提高公司经营的效果和效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法、合规。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报

（一）审计报告

辽天会证审字[2007]135号

审计报告

锦州港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的锦州港股份有限公司（以下简称锦州港公司）财务报表，包 括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2006年度的利润表和合并 利润表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是锦州港公司管理 层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会 计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中 国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们 遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合 理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选 择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重 大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包 括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表 的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，锦州港公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的 规定编制，在所有重大方面公允反映了锦州港公司2006年12月31日的财务状况以 及2006年度的经营成果和现金流量。

辽宁天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师：陆红

中国•沈阳

二OO七年四月十日 中国注册会计师：王心

（二）财务报表

资产负债表

会企01表

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年12月31日 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产** |  | **附注** | **合并数** | | **母公司数** | |
| **年末数** | **年初数** | **年末数** | **年初数** |
| 流动资产： |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 1 | 五、1 | 196,150,537.88 | 104,069,896.02 | 177,257,989.87 | 91,052,700.72 |
| 短期投资 | 2 |  |  |  |  |  |
| 应收票据 | 3 | 五、2 | 17,538,262.88 | 2,514,885.72 | 32,038,262.88 | 12,014,885.72 |
| 应收股利 | 4 | 五、3 | 419,530.90 |  | 419,530.90 |  |
| 应收利息 | 5 |  |  |  |  |  |
| 应收账款 | 6 | 五、4 | 33,890,428.87 | 21,434,538.57 | 25,053,211.56 | 12,150,529.14 |
| 其他应收款 | 7 | 五、5 | 26,348,495.28 | 22,288,318.40 | 24,428,003.95 | 20,632,150.95 |
| 预付账款 | 8 | 五、6 | 2,516,518.78 | 1,260,813.11 | 2,506,895.03 | 1,260,813.11 |
| 应收补贴款 | 9 |  |  |  |  |  |
| 存货 | 10 | 五、7 | 2,837,268.77 | 5,142,327.79 | 2,727,064.94 | 3,582,800.00 |
| 待摊费用 | 11 | 五、8 | 3,569,024.57 | 3,776,368.94 | 3,443,607.10 | 3,601,314.97 |
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 21 |  | 2,142,900.00 | 2,142,900.00 | 2,142,900.00 | 2,142,900.00 |
| 其他流动资产 | 24 |  |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 31 |  | 285,412,967.93 | 162,630,048.55 | 270,017,466.23 | 146,438,094.61 |
| 长期投资： |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 32 | 五、9 | 112,929,178.00 | 112,784,711.44 | 120,008,887.47 | 119,528,098.78 |
| 长期债权投资 | 34 |  |  |  |  |  |
| 长期投资合计 | 38 |  | 112,929,178.00 | 112,784,711.44 | 120,008,887.47 | 119,528,098.78 |
| 固定资产： |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 39 | 五、10 | 3,093,384,967.22 | 2,452,587,033.76 | 3,077,583,486.89 | 2,438,215,004.28 |
| 减：累计折旧 | 40 | 五、10 | 457,371,447.77 | 383,719,381.00 | 454,147,124.34 | 380,243,398.00 |
| 固定资产净值 | 41 | 五、10 | 2,636,013,519.45 | 2,068,867,652.76 | 2,623,436,362.55 | 2,057,971,606.28 |
| 减：固定资产减值准备 | 42 | 五、10 | 5,372,584.59 | 5,372,584.59 | 5,372,584.59 | 5,372,584.59 |
| 固定资产净额 | 43 | 五、10 | 2,630,640,934.86 | 2,063,495,068.17 | 2,618,063,777.96 | 2,052,599,021.69 |
| 工程物资 | 44 |  |  |  |  |  |
| 在建工程 | 45 | 五、11 | 635,406,992.53 | 644,088,903.69 | 635,406,992.53 | 644,088,903.69 |
| 固定资产清理 | 46 |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 50 |  | 3,266,047,927.39 | 2,707,583,971.86 | 3,253,470,770.49 | 2,696,687,925.38 |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 51 | 五、12 | 19,787,885.86 | 19,326,170.77 | 19,533,042.86 | 19,319,165.77 |
| 长期待摊费用 | 52 | 五、13 | 6,671,512.47 | 8,456,499.69 | 6,393,685.03 | 8,216,610.77 |
| 应收融资租赁款 | 53 | 五、14 | 9,623,199.72 | 11,766,099.72 | 9,623,199.72 | 11,766,099.72 |
| 无形及其他资产合计 | 60 |  | 36,082,598.05 | 39,548,770.18 | 35,549,927.61 | 39,301,876.26 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 递延税项： |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款借项 | 61 | 五、15 | 5,716,272.32 | 5,908,696.44 | 5,716,272.32 | 5,908,696.44 |
| 资产总计 | 67 |  | 3,706,188,943.69 | 3,028,456,198.47 | 3,684,763,324.12 | 3,007,864,691.47 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

资产负债表（续）

公司法定代表人:关国亮

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人:王兴山

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** |  | **附注** | **合并数** | | **母公司数** | |
| **年末数** | **年初数** | **年末数** | **年初数** |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 68 | 五、16 | 574,928,226.07 | 319,000,000.00 | 570,728,226.07 | 317,000,000.00 |
| 应付票据 | 69 | 五、17 | 117,308,695.89 | 128,114,955.30 | 117,308,695.89 | 128,114,955.30 |
| 应付账款 | 70 | 五、18 | 452,028,253.25 | 293,844,044.56 | 450,468,513.93 | 292,224,490.02 |
| 预收账款 | 71 | 五、19 | 17,334,068.90 | 18,285,171.83 | 11,937,044.93 | 11,097,083.14 |
| 应付工资 | 72 |  | 11,377,039.37 | 10,403,441.57 | 10,983,933.27 | 9,895,385.47 |
| 应付福利费 | 73 |  | 8,481,827.82 | 9,168,854.50 | 8,368,686.11 | 9,116,868.08 |
| 应付股利 | 74 | 五、20 | 3,905,215.28 | 3,905,216.95 | 3,816,202.89 | 3,816,204.56 |
| 应交税金 | 75 | 五、21 | 2,446,828.37 | 10,520,231.56 | 2,196,969.70 | 9,885,709.84 |
| 其他应交款 | 80 | 五、22 | 1,450,576.76 | -49,523.25 | 1,447,154.93 | -51,388.38 |
| 其他应付款 | 81 | 五、23 | 59,348,744.48 | 52,082,581.78 | 56,965,304.42 | 50,284,713.16 |
| 预提费用 | 82 |  |  |  |  |  |
| 预计负债 | 83 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 | 86 | 五、24 | 61,000,000.00 | 368,666,348.87 | 61,000,000.00 | 368,666,348.87 |
| 其他流动负债 | 90 |  | 237,054.00 | 238,582.00 | 237,054.00 | 238,582.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 100 |  | 1,309,846,530.19 | 1,214,179,905.67 | 1,295,457,786.14 | 1,200,288,952.06 |
| 长期负债： |  |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 101 | 五、25 | 1,055,350,000.00 | 552,000,000.00 | 1,055,350,000.00 | 552,000,000.00 |
| 应付债券 | 102 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 | 103 |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 106 | 五、26 | 1,050,000.00 |  | 1,050,000.00 |  |
| 其他长期负债 | 108 |  |  |  |  |  |
| 长期负债合计 | 110 |  | 1,056,400,000.00 | 552,000,000.00 | 1,056,400,000.00 | 552,000,000.00 |
| 递延税项： |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 | 111 |  |  |  |  |  |
| 负债合计 | 114 |  | 2,366,246,530.19 | 1,766,179,905.67 | 2,351,857,786.14 | 1,752,288,952.06 |
| 少数股东权益 |  |  | 7,036,875.52 | 6,700,553.39 |  |  |
| 股东权益： |  |  |  |  |  |  |
| 股本 | 115 | 五、27 | 1,055,489,475.00 | 946,500,000.00 | 1,055,489,475.00 | 946,500,000.00 |
| 减：已归还投资 | 116 |  |  |  |  |  |
| 股本净额 | 117 |  | 1,055,489,475.00 | 946,500,000.00 | 1,055,489,475.00 | 946,500,000.00 |
| 资本公积 | 118 | 五、28 | 97,814,786.69 | 206,690,066.43 | 97,814,786.69 | 206,690,066.43 |
| 盈余公积 | 119 | 五、29 | 78,000,097.86 | 56,877,977.20 | 78,000,097.86 | 56,877,977.20 |
| 其中：法定公益金 | 120 |  |  | 15,183,856.40 |  | 15,183,856.40 |
| 未分配利润 | 121 | 五、30 | 101,601,178.43 | 45,507,695.78 | 101,601,178.43 | 45,507,695.78 |
| 其中：拟派现金股利 |  |  |  | 28,395,000.00 |  | 28,395,000.00 |
| 股东权益合计 | 122 |  | 1,332,905,537.98 | 1,255,575,739.41 | 1,332,905,537.98 | 1,255,575,739.41 |
| 负债和股东权益总计 | 135 |  | 3,706,188,943.69 | 3,028,456,198.47 | 3,684,763,324.12 | 3,007,864,691.47 |

编制单位：锦州港股份有限公司

2006年12月31日

会企01表

单位：元

利润表

会企02表

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年度 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | 一行也 | **附注** | **合并数** | | **母公司数** | |
| **本年累计数** | **上年同期数** | **本年累计数** | **上年同期数** |
| 一、主营业务收入 | 1 | 五、31 | 475,590,727.93 | 508,027,697.04 | 456,030,718.93 | 488,247,544.20 |
| 减：主营业务成本 | 4 | 五、32 | 181,703,048.98 | 182,764,413.06 | 174,736,776.59 | 175,508,153.31 |
| 主营业务税金及附加 | 5 | 五、33 | 16,516,301.30 | 17,784,135.83 | 15,446,285.44 | 16,686,337.34 |
| 二、主营业务利润（亏损以“一”号填 列） | 10 |  | 277,371,377.65 | 307,479,148.15 | 265,847,656.90 | 296,053,053.55 |
| 加：其他业务利润（亏损以“一”号 填列） | 11 | 五、34 | 7,371,627.96 | 5,832,327.64 | 7,708,314.65 | 5,815,689.53 |
| 减：营业费用 | 14 |  | 2,669,931.74 | 2,382,568.87 | 2,669,931.74 | 2,382,568.87 |
| 管理费用 | 15 |  | 46,266,736.79 | 50,479,258.58 | 46,266,736.79 | 50,479,258.58 |
| 财务费用 | 16 | 五、35 | 70,522,966.92 | 50,232,958.40 | 70,545,948.42 | 50,237,617.61 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 18 |  | 165,283,370.16 | 210,216,689.94 | 154,073,354.60 | 198,769,298.02 |
| 加：投资收益（损失以“一”号填列） | 19 | 五、36 | 2,596,464.36 | 2,730,194.21 | 5,667,538.40 | 6,376,530.09 |
| 补贴收入 | 22 |  |  |  |  |  |
| 营业外收入 | 23 | 五、37 | 767,602.90 | 371,506.29 | 767,602.90 | 371,506.29 |
| 减：营业外支出 | 25 | 五、38 | 4,353,822.24 | 2,928,176.43 | 2,832,312.24 | 2,924,670.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 27 |  | 164,293,615.18 | 210,390,214.01 | 157,676,183.66 | 202,592,663.49 |
| 减：所得税 | 28 | 五、39 | 55,611,937.84 | 71,396,048.76 | 52,065,580.35 | 67,244,834.12 |
| 少数股东本期损益 | 29 |  | 3,071,074.03 | 3,646,335.88 |  |  |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 30 |  | 105,610,603.31 | 135,347,829.37 | 105,610,603.31 | 135,347,829.37 |

补充资料:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **合并数** | | **母公司数** | |
| **本年累计数** | **上年同期数** | **本年累计数** | **上年同期数** |
| 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） 利润总额 |  |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加（或减少） 利润总额 |  |  |  |  |  |
| 5.债务重组损失 |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

利润分配表

会企02表附表1

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年度 单位:元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | 一行次 |  | **合并数** | | **母公司数** | |
| **本年累计数** | **上年同期数** | **本年累计数** | **上年同期数** |
| 一、净利润（净亏损以“一”号填列） | 1 |  | 105,610,603.31 | 135,347,829.37 | 105,610,603.31 | 135,347,829.37 |
| 加：年初未分配利润 | 2 |  | 45,507,695.78 | -70,336,835.39 | 45,507,695.78 | -70,336,835.39 |
| 其他转入 | 4 |  |  |  |  |  |
| 二、可供分配的利润 | 8 |  | 151,118,299.09 | 65,010,993.98 | 151,118,299.09 | 65,010,993.98 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9 |  | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 |
| 提取法定公益金 | 10 |  |  | 6,501,099.40 |  | 6,501,099.40 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 11 |  |  |  |  |  |
| 提取储备基金 | 12 |  |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 | 13 |  |  |  |  |  |
| 利润归还投资 | 14 |  |  |  |  |  |
| 三、可供股东分配的利润 | 16 |  | 140,557,238.76 | 52,008,795.18 | 140,557,238.76 | 52,008,795.18 |
| 减：应付优先股股利 | 17 |  |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 | 18 |  | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 |
| 应付普通股股利 | 19 |  | 28,395,000.00 |  | 28,395,000.00 |  |
| 转作股本的普通股股利 | 20 |  |  |  |  |  |
| 四、未分配利润 | 25 | 五、30 | 101,601,178.43 | 45,507,695.78 | 101,601,178.43 | 45,507,695.78 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

现金流量表

会企03表

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年度 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** |  | **附注** | **合并数** | **母公司数** |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 |  | 559,837,174.27 | 442,080,401.38 |
| 收到的税费返还 | 3 |  |  |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 五、40 | 4,520,994.20 | 3,705,948.92 |
| 现金流入小计 | 9 |  | 564,358,168.47 | 445,786,350.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 |  | 156,905,010.67 | 60,197,231.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 |  | 54,509,216.96 | 53,033,388.73 |
| 支付的各项税费 | 13 |  | 84,998,467.57 | 80,000,889.56 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 18 | 五、41 | 43,058,747.73 | 37,746,492.96 |
| 现金流出小计 | 20 |  | 339,471,442.93 | 230,978,002.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21 |  | 224,886,725.54 | 214,808,348.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 | 22 |  |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23 |  | 2,267,218.81 | 2,267,218.81 |
| 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 | 25 |  | 1,106,000.00 | 1,106,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 28 |  | 4,566,898.54 | 4,566,898.54 |
| 现金流入小计 | 29 |  | 7,940,117.35 | 7,940,117.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现 金 | 30 |  | 481,919,345.25 | 479,621,093.25 |
| 投资所支付的现金 | 31 |  |  |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 35 |  |  |  |
| 现金流出小计 | 36 |  | 481,919,345.25 | 479,621,093.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37 |  | -473,979,227.90 | -471,680,975.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 | 38 |  |  |  |
| 借款所收到的现金 | 40 |  | 1,071,410,164.24 | 1,067,210,164.24 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 |  | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 现金流入小计 | 44 |  | 1,072,310,164.24 | 1,068,110,164.24 |
| 偿还债务所支付的现金 | 45 |  | 624,001,000.00 | 622,001,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 46 |  | 106,270,993.71 | 102,166,220.90 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 52 |  | 855,765.04 | 855,765.04 |
| 现金流出小计 | 53 |  | 731,127,758.75 | 725,022,985.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 |  | 341,182,405.49 | 343,087,178.30 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 55 |  | -9,261.27 | -9,261.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 |  | 92,080,641.86 | 86,205,289.15 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补充资料** | **行次** | **附注** | **合并数** | **母公司数** |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |  |
| 净利润 | 57 |  | 105,610,603.31 | 105,610,603.31 |
| 加:少数股东本期损益 | 58 |  | 3,071,074.03 |  |
| 计提的资产减值准备 | 59 |  | -454,110.60 | -455,359.78 |
| 固定资产折旧 | 60 |  | 75,429,140.96 | 75,681,322.53 |
| 无形资产摊销 | 61 |  | 985,362.91 | 974,200.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 62 |  | 4,814,537.17 | 4,609,100.69 |
| 待摊费用减少（减：增加） | 64 |  | 207,344.37 | 157,707.87 |
| 预提费用增加（减：减少） | 65 |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益） | 66 |  | 2,616,397.67 | 2,616,397.67 |
| 固定资产报废损失 | 67 |  |  |  |
| 财务费用 | 68 |  | 71,199,697.99 | 71,064,428.99 |
| 投资损失（减：收益） | 69 |  | -2,596,464.36 | -5,667,538.40 |
| 递延税款贷项（减：借项） | 70 |  | 192,424.12 | 192,424.12 |
| 存货的减少（减：增加） | 71 |  | 2,188,660.17 | 855,735.06 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 72 |  | -36,758,456.93 | -21,961,308.65 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 73 |  | -1,619,485.27 | -18,869,366.30 |
| 其他 | 74 |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75 |  | 224,886,725.54 | 214,808,348.02 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动 |  |  |  |  |
| 债务转为资本 | 76 |  |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 77 |  |  |  |
| 融资租入固定资产 | 78 |  |  |  |
| 3.现金及现金等价物净增加情况： |  |  |  |  |
| 现金的期末余额 | 79 |  | 196,150,537.88 | 177,257,989.87 |
| 减：现金的期初余额 | 80 |  | 104,069,896.02 | 91,052,700.72 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 81 |  |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 | 82 |  |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 83 |  | 92,080,641.86 | 86,205,289.15 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

合并资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年12月31日 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加 数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
| 因资产价 值回升转 回数 | 其他原因转 出（转销）数 | 合 计 |
| 一、坏账准备合计 | 12,604,179.46 | 1,249.18 |  |  | 403,022.88 | 12,202,405.76 |
| 其中：应收账款 | 8,483,851.46 | 1,249.18 |  |  | 297,539.70 | 8,187,560.94 |
| 其他应收款 | 4,120,328.00 |  |  |  | 105,483.18 | 4,014,844.82 |
| 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 | 136,872.91 |  |  | 52,336.90 | 52,336.90 | 84,536.01 |
| 其中：库存商品 |  |  |  |  |  |  |
| 原材料 | 136,872.91 |  |  | 52,336.90 | 52,336.90 | 84,536.01 |
| 四、长期投资减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 5,372,584.59 |  |  |  |  | 5,372,584.59 |
| 其中：房屋建筑物及仓库堆 场 |  |  |  |  |  |  |
| 机器及设备 | 5,372,584.59 |  |  |  |  | 5,372,584.59 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 18,113,636.96 | 1,249.18 |  | 52,336.90 | 455,359.78 | 17,659,526.36 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

母公司资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年12月31日 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增 加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
| 因资产价 值回升转 回数 | 其他原因转出 （转销）数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 12,576,211.65 |  |  |  | 403,022.88 | 12,173,188.77 |
| 其中：应收账款 | 8,455,883.65 |  | X | X | 297,539.70 | 8,158,343.95 |
| 其他应收款 | 4,120,328.00 |  | X | X | 105,483.18 | 4,014,844.82 |
| 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 | 136,872.91 |  |  | 52,336.90 | 52,336.90 | 84,536.01 |
| 其中：库存商品 |  |  |  |  |  |  |
| 原材料 | 136,872.91 |  |  | 52,336.90 | 52,336.90 | 84,536.01 |
| 四、长期投资减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 5,372,584.59 |  |  |  |  | 5,372,584.59 |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 5,372,584.59 |  |  |  |  | 5,372,584.59 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 18,085,669.15 |  |  | 52,336.90 | 455,359.78 | 17,630,309.37 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

编制单位：锦州港股份有限公司 2006年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
| 报告期利润 | 金额 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 277,371,377.65 | 20.81 | 21.51 | 0.2628 | 0.2628 |
| 营业利润 | 165,283,370.16 | 12.40 | 12.82 | 0.1566 | 0.1566 |
| 净利润 | 105,610,603.31 | 7.92 | 8.19 | 0.1001 | 0.1001 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 106,340,621.48 | 7.98 | 8.25 | 0.1008 | 0.1008 |

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号一净资产收益率和每股收益 的计算及披露》的规定计算如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 计算过程 | |
| 主营业务利润 | 净资产收益率 | 全面摊薄=277,371,377.65/1,332,905,537.98=20.81% |
| 加权平均=277,371,377.65/1,289,451,041.07=21.51 % |
| 每股收益（元） | 全面摊薄=277,371,377.65/1,055,489,475.00=0.2628 |
| 加权平均=277,371,377.65/1,055,489,475.00=0.2628 |
| 营业利润 | 净资产收益率 | 全面摊薄=165,283,370.16/1,332,905,537.98=12.40% |
| 加权平均=165,283,370.16/1,289,451,041.07=12.82% |
| 每股收益（元） | 全面摊薄=165,283,370.16/1,055,489,475.00=0.1566 |
| 加权平均=165,283,370.16/1,055,489,475.00=0.1566 |
| 净利润 | 净资产收益率 | 全面摊薄=105,610,603.31/1,332,905,537.98=7.92% |
| 加权平均=105,610,603.31/1,289,451,041.07=8.19% |
| 每股收益（元） | 全面摊薄=105,610,603.31/1,055,489,475.00=0.1001 |
| 加权平均=105,610,603.31/1,055,489,475.00=0.1001 |
| 扣除非经常性 损益后净利润 | 净资产收益率 | 全面摊薄=106,340,621.48/1,332,905,537.98=7.98% |
| 加权平均=106,340,621.48/1,289,451,041.07=8.25% |
| 每股收益（元） | 全面摊薄=106,340,621.48/1,055,489,475.00=0.1008 |
| 加权平均=106,340,621.48/1,055,489,475.00=0.1008 |

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

辽天会证审阅[2007]138号

**关于锦州港股份有限公司**

**新旧会计准则股东权益差异调节表的**

**审阅报告**

锦州港股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的锦州港股份有限公司（以下简称锦州港公司）新旧会计准则 股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号 一首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作 的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是 锦州港公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出 具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号一财 务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差 异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异 调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、 阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅 工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企 业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

辽宁天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师：陆红 中国•沈阳

二OO七年四月十日 中国注册会计师：王心

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示：

锦州港股份有限公司（以下简称“本公司”）于2007年1月1日起开始执行财 政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司 正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响， 在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称 “差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异 调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中 列报的相应数据之间存在差异。

锦州港股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | 注释 | **项目名称** | **附注 金额** |
|  |  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 1,332,905,537.98 |
| 1 |  | 长期股权投资差额 |  |
| 2 |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 |  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 |  | 股份支付 |  |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 |  | 企业合并 |  |
| 8  9 |  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 根据新准则计提的商誉减值准备  以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及 可供出售金融资产  以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 |  | 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 11 |  | 衍生金融工具 |  |
| 12 |  | 所得税 | 三、2 722,259.01 |
| 13 |  | 其他 | 三、3 -2,174,055.15 |
| 14 |  | 少数股东权益 | 三、4 7,041,696.32 |
|  |  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | 1,338,495,438.16 |

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人:关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人:王兴山

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市 公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准 则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求公 司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的 有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以2006年年度（合并）财务报表为基础，并依 据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情 况，本差异调节表依据如下原则进行编制：编制合并财务报表时，本公司按照新会计准则将少 数股东权益在股东权益项下列示，并在差异调节表中单列项目反映。

三、 主要项目附注

1. 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照现行企业会计准则 和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则''）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。 该报表业经辽宁天健会计师事务所有限公司审计，并于2007年4月3日出具了标准审计报告（辽 天会证审字[2007]135号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年年度财 务报告。

2 .所得税

合并报表递延所得税影响金额为722,259.01元，其中：

（1） 本公司融资租赁资产由原按账面价值计量改按公允价值计量并予以追溯调整，由此调 增2007年1月1日递延所得税资产717,438.20元（详见附注三、3）；

（2） 本公司之子公司计提减值准备不可在税前扣除，按适用企业所得税税率调增递延所得 税资产9,641.61元，其中归属少数股东权益4,820.80元，差异调节表中递延所得税净影响额为 4,820.81 元。

1. 其他

本公司为同时发行B股的上市公司，为保持按新会计准则与按国际财务报告准则对外提供 财务报告的一致性，对本公司融资租赁资产由原按账面价值计量改按公允价值计量并予以追溯 调整，由此调减2007年1月1日股东权益2,174,055.15元。

1. 少数股东权益

本公司于2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为7,036,875.52 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加2007年1月1日股东权益7,036,875.52元。此外， 由于子公司递延所得税资产中归属少数股东权益4,820.80元，调整后少数股东权益为 7,041,696.32 元。

锦州港股份有限公司  
二OO七年四月十日

财务报表附注

**一、 公司的基本情况**

锦州港股份有限公司（以下简称公司或本公司）是1992年12月30日经辽宁省 经济体制改革委员会辽体改发[1992]93号文件批准，采取定向募集方式，由锦州港 务局（现已更名为锦州港国有资产经营管理有限公司）、中国石化大庆石油化工总 厂和中国石油锦州石油化工公司共同以净资产或现金认股而组建的股份有限公司。

1995年4月20日，中国石化大庆石油化工总厂因国家对石油产业政策的变化 而改变经营策略，将所持有的本公司股份全部转让给东方集团股份有限公司。

1998年4月29日国务院证券委员会以证委发[1998]2号文件，批准公司发行B 股股票，并于1998年5月19日在上海证券交易所挂牌上市交易；1999年4月30 日中国证券监督委员会以证监发行字[1999]46号文件，批准公司发行A股股票，并 于1999年6月9日在上海证券交易所挂牌上市交易。

2006年7月公司以资本公积转增股本108,989,475.00元，并完成股权分置改革, 非流通股股东将所获得的转增股份63,562,800股作为对价全部转送给境内上市人民 币普通股流通股股东。截至2006年12月31日止，公司注册资本为1,055,489,475.00 元，所有股份均为流通股，其中：有限售条件的国家股为150,000,000.00元；有限 售条件的国有法人股为83,475,000.00元;有限售条件的境内法人股为318,525,000.00 元；无限售条件的境内上市人民币普通股为317,817,000.00元；无限售条件的境内 上市外资股为185,672,475.00元。

经营范围：港务管理、港口装卸，水运辅助业（除客货运输）；公路运输；物 资仓储等。

**二、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

（一） 公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司目前执行企业会计准则和《企业会计制度》及其相关补充规定。

（二） 会计年度

本公司自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（四） 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

（五） 外币折算及汇兑损益的处理方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇 率中间价折合为记账本位币记账，年末各项货币性外币资产、负债账户余额按中国 人民银行公布的市场汇率中间价进行调整。由此产生的汇兑差额，与购建固定资产 有关的借款费用按资本化原则进行处理；属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于 生产经营期间的计入当期损益。

（六） 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、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确定为现金等价物。

（七） 短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息 入账。

短期投资持有期间收到股利或利息时，冲减短期投资成本；在出售时，按所收 到的价款与短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息后的余额, 确认为当期投资损益。

对期末短期投资采用成本与市价孰低法计价，并将市价低于成本的差额按各投 资项目计提短期投资跌价准备。

（八） 坏账核算方法

1. 坏账确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然 无法收回的款项；债务人逾期未履行其偿债义务且有确凿证据表明确实无法收回的 款项。
2. 坏账损失核算方法：采用备抵法。
3. 公司坏账准备的计提方法和计提比例：按账龄分析法结合个别确认法，即 有明显证据表明个别应收款项按账龄分析法计提坏账不能反映坏账最佳估计时，按 最佳估计比例计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄

1年以内 1至2年 2至3年 3年以上

计提比例

不计提

5%

20%

100%

（九）存货核算方法

本公司存货包括原材料、低值易耗品、燃料等。

本公司存货按照取得时的实际成本计价，领用时除燃料采用加权平均法外，其 余类别均采用个别计价法。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核

本公司至少于每年年度终了对存货进行盘点。年未存货以成本与可变现净值孰 低计价，按单个存货项目计算的成本与可变现净值的差额提取存货跌价准备，并计 入当期损益。可变现净值的确定依据：以估计售价减去估计完工成本及销售所必须 的估计费用后的价值。

（十）长期投资核算方法

本公司对具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，即 最初以初始成本计量，以后根据应享有的被投资企业所有者权益的份额进行调整。 投资初始成本大于享有被投资企业所有者权益份额的数额作为股权投资差额，并按 投资期限以直线法摊销，当期摊销金额计入投资收益。投资初始成本小于应享有被 投资企业所有者权益份额的数额作为股权投资准备，计入资本公积。

本公司对无控制、无共同控制且无重大影响的被投资企业的长期投资采用成本 法核算。投资收益在被投资企业宣布利润分配时确认。

处置或转让长期股权投资按实际取得的价款与账面价值的差额计入当期损益。

公司至少于每年年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果发现由于市价持续 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其账面价值的，按该 可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单 项投资计提，并计入当期损益。

（十一）固定资产的核算方法

1. 固定资产指使用期限超过一年，单位价值在2000元以上，为生产营运、提 供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、港务设施、运输设备、装卸机械、 办公设备、器具、工具等有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账。

本公司对固定资产按平均年限法计提折旧。预计净残值率为3%-5% （已转入固 定资产的土地使用权除外），各类固定资产的预计使用年限和年折旧率分别为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别0 | 预计使用年限 | 年折旧率（%） |
| 码头及辅助设施 | 8-50 年 | 12.13—1.90 |
| 机器设备 | 14-18 年 | 6.93—5.28 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 10-40 年 | 9.70—2.38 |
| 办公设备及其他设备 | 5-22 年 | 19.40—4.32 |
| 运输工具 | 12-18 年 | 8.08—5.28 |

公司至少于每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果发现由于市价持续 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其账面价值的， 对其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。按单项固定资产计 提，并计入当期损益。

1. 租赁资产核算方法

（1） 融资租赁租出固定资产

本公司将租赁开始日最低租赁收款额作为应收融资租赁款的入账价值，将最低 租赁收款额与未担保余值之和与其现值之和的差额记录为未实现融资收益。

本公司采用实际利率法在租赁期间分配未实现融资收益。

（2） 经营租赁固定资产

经营租赁租出固定资产的租金在租赁期内按直线法确认为收入。

经营租赁租入固定资产的租金在租赁期内按直线法确认为费用。

（十二）在建工程的核算方法

在建工程按实际成本计价。当工程已达到预定可使用状态时结转为固定资产。

公司至少于每年年度终了，对在建工程进行逐项检查，如发现工程项目在性能 上，或技术上已经落后，且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或长期停 建，且预计在未来3年内不会重新开工的在建项目；或其他足以证明在建工程发生 减值的情形，则按其可收金额低于其账面的金额计提在建工程减值准备。在建工程 减值准备按单项资产计提，并计入当期损益。

（十三）借款费用的会计处理方法

为生产经营活动借入的款项所发生的借款费用计入当期损益。为购建固定资产 而专门借入的款项，所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前 发生的，予以资本化并计入所购建固定资产价值；在所购建固定资产达到预定可使 用状态后发生的，于发生时直接计入当期损益。

资本化期间：从为购建固定资产而专门借入的款项投入到在建项目起，到所购 建固定资产达到预定可使用状态止，确认为资本化期间。如果固定资产的购建活动 发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，直至 资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必 要的程序，则借款费用的资本化连续进行。

每一会计期间借款费用资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平 均数与资本化率相乘计算确定。

（十四）无形资产的核算方法

无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产自取得当月起于预计使用年限内按直线法摊销，若预计使用年限超过 了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则按如下原则确定：合同规定 了受益年限而法律没有规定有效年限的，摊销年限为合同规定的受益年限；合同没 有规定受益年限而法律规定了有效年限的，摊销年限为法律规定的有效年限；合同 规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限取二者之较短者；合同没有 规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按十年摊销。

公司至少于每年年度终了，对无形资产逐项进行检查，如果发现由于无形资产 已被其他新技术所替代，使其为公司创造价值的能力受到重大不利影响或由于市价 大幅下跌，在剩余年限内预计不能恢复；或存在已超过法律保护期限，但仍然具有 部分使用价值及其他足以证明无形资产由实质上发生减值的情形，而导致其可收回 金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单项资产 计提，并计入当期损益。

（十五）长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目已不符 合资产的定义，则一次性计入当期损益。

筹建期间发生的费用（购建固定资产除外），先在长期待摊费用中归集，并于 开始生产经营当月一次计入损益。

（十六）收入确认原则

提供劳务：提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价 款或取得收取价款的证据时确认劳务收入。

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入。上述收入的确定应同时满足 以下条件：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

（十七）所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用纳税影响会计法中的债务法。

（十八）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表合并范围的确定原则：公司拥有被投资企业50%（不含50%） 以上的表决权资本或虽未拥有被投资企业50% （含50%）以上表决权资本，但对其具 有实际控制权的子公司，纳入合并财务报表的编制范围。
2. 合并财务报表所采用的方法：根据财政部财会字[1995]11号文件《合并会 计报表暂行规定》及有关文件的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报 表及其他有关资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、 内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销。

三、税项

（一）营业税

本公司装卸、运输收入按营业额的3%计缴，仓储收入及其他收入按营业额的5% 计缴。

（二） 增值税

公司供水、供暖等收入按13%计算增值税销项税额；供电、污油销售等按17% 计算增值税销项税额。按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值 税。

（三） 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加

分别按实际应缴纳流转税税额的7%、3%和1%计缴。

（四） 企业所得税

本公司及子公司的所得税税率均为33%。

（五） 其他税费：按国家有关规定执行。

四、 控股子公司

企业名称 注册资本 经营范围 母公司投资额母公司占权益比例是否合并

锦州港货运船舶代理有限公司 300万元 货运船舶代理 150万元 50% 合并

本公司持有锦州港货运船舶代理有限公司（以下简称船代公司）50%股份，但在 船代公司董事会中拥有半数以上表决权，故本公司对船代公司的股权投资采用权益 法核算并纳入合并财务报表范围。

五、 财务报表主要项目注释（以下注释项目除特别说明外，货币单位均为人民 币元）

（一）合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 类型 | 币种 | 2006年12月31日 | | | 2005年12月31日 | | |
| 原币金额 | 汇率 | 人民币 | 原币金额 | 汇率 | 人民币 |
| 现金 |  |  |  |  | 17,891.53 |  |  | 6,627.46 |
| 银行存款 | 活期存款 | 美元 | 46,381.38 | 7.8087 | 362,177.74 | 29,886.32 | 8.0702 | 241,188.58 |
|  |  | 人民币 |  |  | 138,964,917.88 |  |  | 66,193,553.86 |
|  | 银行存款小计 |  | 46,381.38 |  | 139,327,095.62 | 29,886.32 |  | 66,434,742.44 |
| 其他货币资金 | 信用证存款 | 人民币 |  |  |  |  |  | 8,660.91 |
|  | 银行承兑汇票保证 金 | 人民币 |  |  | 56,805,550.73 |  |  | 37,619,865.21 |
|  | 其他货币资金小计 | 人民币 |  |  | 56,805,550.73 |  |  | 37,628,526.12 |
| 货币资金合计 |  |  | 46,381.38 |  | 196,150,537.88 | 29,886.32 |  | 104,069,896.02 |

1. 应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 银行承兑汇票 | 17,538,262.88 | 2,514,885.72 |
| 合计 | 17,538,262.88 | 2,514,885.72 |

本项目期末余额与期初余额相比变动幅度较大的主要原因是未到期银行承兑汇 票增加所致。公司以尚未到期的银行承兑汇票向银行贴现取得款项计入短期借款，

截止本报告报出日，已有9,028,226.07元的已贴现票据到期承兑，同时贴现银行取 消追溯权。

1. 应收股利

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 应收被投资公司股利 | 419,530.90 |  |
| 合计 | 419,530.90 |  |

本项目期末余额为应收锦州中理外轮理货有限公司董事会宣告分配2005年度

的股利。

1. 应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄- | 2006年12月31日 | | | | 2005年12月31日 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例 （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 31,947,334.39 | 75.92 |  | 31,947,334.39 | 18,528,546.22 | 61.93 |  | 18,528,546.22 |
| 1〜2年 | 516,283.64 | 1.23 | 25,814.18 | 490,469.46 | 406,338.54 | 1.36 | 33,923.31 | 372,415.23 |
| 2〜3年 | 27,125.53 | 0.06 | 5,425.11 | 21,700.42 | 622,315.60 | 2.08 | 124,463.12 | 497,852.48 |
| 3年以上 | 9,587,246.25 | 22.79 | 8,156,321.65 | 1,430,924.60 | 10,361,189.67 | 34.63 | 8,325,465.03 | 2,035,724.64 |
| 合计 | 42,077,989.81 | 100.00 | 8,187,560.94 | 33,890,428.87 | 29,918,390.03 | 100.00 | 8,483,851.46 | 21,434,538.57 |

（1） 本项目期末余额中前五名的累计总欠款金额为10,077,857.64元，占应收 账款总额的23.95%；

（2） 本项目期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单 位款项；

（3） 本项目期末余额与期初余额相比变动幅度较大的主要原因是对大客户信用

政策放宽增加欠款等所致。

1. 其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2006年12月31日 | | | | 2005年12月31日 | | | |
| 金额 | 比例 （%） | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例 （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 22,302,128.53 | 73.45 |  | 22,302,128.53 | 19,988,614.05 | 75.69 |  | 19,988,614.05 |
| 1〜2年 | 2,788,911.60 | 9.19 | 945.58 | 2,787,966.02 | 2,389,974.58 | 9.05 | 119,498.73 | 2,270,475.85 |
| 2〜3年 | 1,360,500.91 | 4.48 | 102,100.18 | 1,258,400.73 | 36,535.63 | 0.14 | 7,307.13 | 29,228.50 |
| 3年以上 | 3,911,799.06 | 12.88 | 3,911,799.06 |  | 3,993,522.14 | 15.12 | 3,993,522.14 |  |
| 合计 | 30,363,340.10 | 100.00 | 4,014,844.82 | 26,348,495.28 | 26,408,646.40 | 100.00 | 4,120,328.00 | 22,288,318.40 |

（1） 本项目期末余额中前五名的累计总欠款金额为13,093,115.45元，占其他 应收款总额的43.12%；

（2） 本项目期末余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位 锦州港国有资产经营管理有限公司及其所属公司的劳务款项4,768.30元。

1. 预付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 1年以内 | 2,516,518.78 | 1,260,813.11 |
| 合计 | 2,516,518.78 | 1,260,813.11 |

（1） 本项目期末余额比期初余额增加的主要原因是预付的设备款所致；

（2） 本项目中无超过1年以上的预付款项；

（3） 本项目期末余额中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东 单位款项。

1. 存货及存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 - | 2006年12月31日 | | 2005年12月31日 | |
| 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 1,897,459.24 | 84,536.01 | 3,503,778.93 | 136,872.91 |
| 燃料 | 1,024,345.54 |  | 1,775,421.77 |  |
| 合计 | 2,921,804.78 | 84,536.01 | 5,279,200.70 | 136,872.91 |

本项目期末余额比期初余额减少的主要原因是生产领用原库存原材料所致，其 中含已计提52,336.90元存货跌价准备的原材料。

1. 待摊费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2005年12月31日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2006年12月31日 |
| 保险费 | 2,836,482.55 | 5,884,358.25 | 6,110,138.43 | 2,610,702.37 |
| 取暖费 | 701,309.03 | 3,773,020.09 | 3,565,796.92 | 908,532.20 |
| 其他 | 238,577.36 | 645,667.93 | 834,455.29 | 49,790.00 |
| 合计 | 3,776,368.94 | 10,303,046.27 | 10,510,390.64 | 3,569,024.57 |

1. 长期投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2005年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2006年12月31日 |
| 长期股权投资-其他股权投资 |  |  |  |  |
| 联营投资 | 112,374,880.44 | 18,694,769.36 | 18,531,997.80 | 112,537,652.00 |
| 其他投资 | 300,000.00 |  |  | 300,000.00 |
| 股权投资差额 | 109,831.00 |  | 18,305.00 | 91,526.00 |
| 合计 | 112,784,711.44 | 18,694,769.36 | 18,550,302.80 | 112,929,178.00 |
| （1）其他股权投资 | | | | |
| 被投资单位名称 | 投资期限 | 持股比例 | 投资金额 | 核算方法 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 25年 | 34% | 109,086,835.56 | 权益法 |
| 锦州兴港工程监理有限公司 | 30年 | 49% | 490,000.00 | 权益法 |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 10年 | 41% | 1,230,000.00 | 权益法 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 10年 | | 0.86% | 300,000.00 | 成本法 |

根据公司与中海码头发展有限公司、大连港集装箱股份有限公司于2006年2 月28日签订的《股权转让和增资协议》，大连港集装箱股份有限公司以现金方式收 购中海码头发展有限公司及本公司持有的锦州新时代集装箱码头有限公司（以下简 称新时代公司）9%、6%的股权，以新时代公司2005年12月31日为基准日经评估 后的净资产29,944.73万元为依据，按转让股权比例确定股权转让价款，其中确认本 公司的股权转让价款17,966,835.56元。

公司与中海码头发展有限公司一致同意将本次所获的全部股权出让款转作向新 时代公司增资款。

股权转让和增资完成后，中海码头发展有限公司、锦州港股份有限公司、大连 港集装箱股份有限公司三方在合资公司中的股权比例分别为51%、34%、15%。

上述投资已经锦州鑫华会计师事务所有限责任公司锦鑫华会验字［2006］第24号

验资报告予以验证，并已办理工商变更登记。

(2)采用权益法核算的其他股权投资：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名持股 初始 | 追加 | 2005年12月 | 本期增加 | 本期被投 资单位权 益增减额 | 本期 | 累计 | 2006年12月 |
| 称 比例投资额 | 投资额 | 31日 | 投资额 | 减少额 | 增减额 | 31日 |
| 锦州新时代集  装箱码头有限34% 8,000,000.00 | 101,086,835.56 | 109,618,074.27 | 17,966,835.56 | 76,998.43 | 18,112,466.90 | 462,605.80 | 109,549,441.36 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 锦州兴港工程“％ 49000000  监理有限公司49% 490,000-00 |  | 781,778.29 |  | 150,241.69 |  | 442,019.98 | 932,019.98 |
| 锦州中理外轮41% 1 23000000 理货有限公司41 %整30,000。0 |  | 2,084,858.88 |  | 500,693.68 | 437,835.90 | 917,716.66 | 2,147,716.66 |
| 合计 9,720,000.00 | 101,086,835.56 | 112,484,711.44 | 17,966,835.56 | 727,933.80 | 18,550,302.80 | 1,822,342.44 | 112,629,178.00 |

其中：股权投资差额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 摊销 年限 | 初始金额 | 2005 年  12月31日 | 本期 摊销 | 本期 转出 | 累计 摊销 | 2006 年  12月31日 |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 10年 | 183,051.00 | 109,831.00 | 18,305.00 |  | 91,525.00 | 91,526.00 |
| 合计 |  | 183,051.00 | 109,831.00 | 18,305.00 |  | 91,525.00 | 91,526.00 |

1. 固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2005年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2006年12月31日 |
| 固定资产原值： |  |  |  |  |
| 码头及辅助设施 | 1,435,989,428.56 | 592,303,726.74 | 1,196,067.80 | 2,027,097,087.50 |
| 机器及设备 | 424,635,778.26 | 10,723,307.11 | 3,075,616.63 | 432,283,468.74 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 366,909,889.00 | 5,445,504.62 | 1,034,787.00 | 371,320,606.62 |
| 办公设备及其他设备 | 23,975,198.04 | 1,486,759.50 | 34,300.00 | 25,427,657.54 |
| 运输设备 | 78,308,374.65 | 36,338,629.35 | 159,222.43 | 114,487,781.57 |
| 土地 | 122,768,365.25 |  |  | 122,768,365.25 |
| 合计 | 2,452,587,033.76 | 646,297,927.32 | 5,499,993.86 | 3,093,384,967.22 |
| 累计折旧： |  |  |  |  |
| 码头及辅助设施 | 165,469,589.44 | 33,352,734.37 | 136,953.06 | 198,685,370.75 |
| 机器及设备 | 122,853,254.86 | 23,058,702.49 | 1,362,810.73 | 144,549,146.62 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 41,855,053.26 | 9,539,665.87 | 142,963.54 | 51,251,755.59 |
| 办公设备及其他设备 | 10,825,982.70 | 578,235.30 | 14,979.35 | 11,389,238.65 |
| 运输设备 | 34,858,999.10 | 6,446,974.59 | 119,889.51 | 41,186,084.18 |
| 土地 | 7,856,501.64 | 2,453,350.34 |  | 10,309,851.98 |
| 合计 | 383,719,381.00 | 75,429,662.96 | 1,777,596.19 | 457,371,447.77 |
| 固定资产净值 | 2,068,867,652.76 |  |  | 2,636,013,519.45 |
| 固定资产减值准备 | 5,372,584.59 |  |  | 5,372,584.59 |
| 固定资产净额 | 2,063,495,068.17 |  |  | 2,630,640,934.86 |

（1） 固定资产本期增加额中有636,046,864.89元为在建工程达到预定可使用状 态后的转入数；

（2） 截止本财务报告日，公司以净值为118,271,876.96元的203泊位、净值为 97,401,693.48元的204泊位、净值为111,653,536.45元的201泊位、净值为 117,949,636.43元的202泊位、净值为357,605,562.17元的三港池301油品泊位资产 及净值为82,325,906.39元的土地资产用于贷款抵押；其他固定资产无用于抵押、担 保等情况。

（3）本项目期初余额、期末余额中用于经营租赁租出的固定资产账面净值如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 码头及辅助设施 | 60,250,594.36 | 142,907,742.82 |
| 机器及设备 |  | 3,649,768.70 |
| 房屋建筑物及仓库堆场 | 6,440,449.39 | 34,488,693.87 |
| 合计 | 66,691,043.75 | 181,046,205.39 |

本项目期末净值比期初净值减少的主要原因是本公司于2005年2月对新时代公 司增资的新建207、208两个集装箱泊位已交付使用，双方一致同意原2001年8月 18日签订的《设施租赁合同》终止履行。

1. 在建工程

投入金

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程 项目 | 预算数 （万元） | 2005 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期结转 固定资产 | 其他 减少 | 2006年12月  31日 | 资金 来源 | 额占预 算比例  （%） |
| 五港池 |  | 32,268,935.05 | 85,512.88 |  |  | 32,354,447.93 | 贷款 |  |
| 其中：资本化利息 |  | 3,470,374.23 |  |  |  | 3,470,374.23 |  |  |
| 二港池 |  | 13,985,415.95 | 548,412.94 |  |  | 14,533,828.89 | 贷款 |  |
| 其中：资本化利息 |  | 2,067,639.07 |  |  |  | 2,067,639.07 |  |  |
| 10万吨油码头 |  | 1,530,685.32 | 4,056.33 |  |  | 1,534,741.65 | 自筹 |  |
| 西围堰 | 3,492.00 | 22,078,009.95 | 58,506.86 |  |  | 22,136,516.81 | 贷款 | 63.39 |
| 其中：资本化利息 |  | 2,173,966.35 |  |  |  | 2,173,966.35 |  |  |
| 五港池3万吨油品化工 泊位 | 16,600.00 | 57,835,102.91 | 126,675,942.14 | 184,511,045.05 |  |  | 自筹及贷款 |  |
| 其中：资本化利息 |  |  | 2,131,420.00 | 2,131,420.00 |  |  |  |  |
| 五港池5万吨油泊位 | 20,480.00 | 1,459,941.24 | 3,868.85 |  |  | 1,463,810.09 | 自筹 | 0.71 |
| 203杂货泊位工程 | 12,640.00 | 23,235,815.85 | 6,272,464.00 | 29,508,279.85 |  |  | 贷款 | 23.35 |
| 204杂货泊位工程 | 10,280.00 | 2,177,693.58 |  | 2,177,693.58 |  |  | 自筹及贷款 | 2.12 |
| 新建围堰工程 | 4,377.00 | 41,181,849.63 | 109,132.16 |  |  | 41,290,981.79 | 贷款 | 94.34 |
| 其中：资本化利息 |  | 1,013,720.24 |  |  |  | 1,013,720.24 |  |  |
| 10万吨级航道工程 | 84,300.00 | 66,479.80 | 80,424,717.82 |  |  | 80,491,197.62 | 自筹及贷款 | 9.55 |
| 其中：资本化利息 |  |  | 10,830.00 |  |  | 10,830.00 |  |  |
| 三港池301油品泊位 | 39,120.00 | 298,714,963.76 | 63,621,720.58 | 362,336,684.34 |  |  | 自筹 |  |
| 其它单列工程 |  | 38,786,391.34 | 37,451,232.63 | 1,915,529.44 |  | 74,322,094.53 | 自筹及贷款 |  |
| 其中：资本化利息 |  | 9,436.17 | 175,862.23 |  |  | 185,298.40 |  |  |
| 三港池围堰 | 4,500.00 | 31,255,416.72 | 82,827.05 |  |  | 31,338,243.77 | 自筹 | 69.64 |
| 新建拖船 | 3,500.00 | 30,708,017.53 | 3,683,150.10 | 34,391,167.63 |  |  | 贷款 | 98.26 |
| 其中：资本化利息 |  | 361,396.15 | 432,454.74 | 793,850.89 |  |  |  |  |
| 粮食现代物流项目筒仓 工程 | 19,800.00 | 42,460,394.87 | 127,967,435.06 |  |  | 170,427,829.93 | 自筹及贷款 | 86.07 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程 项目 | 预算数 （万元） | 2005 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期结转 固定资产 | 其他 减少 | 2006年12月  31日 | 资金 来源 | 投入金 额占预 算比例  （%） |
| 其中：资本化利息 |  |  | 3,915,472.50 |  |  | 3,915,472.50 |  |  |
| 205.206通用散杂货泊位50,377.28 | | 6,343,790.19 | 159,169,509.33 |  |  | 165,513,299.52 | 自筹及贷款 | 32.85 |
| 其中：资本化利息 |  |  | 1,265,305.00 |  |  | 1,265,305.00 |  |  |
| 6.6万千伏变电所 | 2,848.00 |  | 2,968,209.00 | 2,968,209.00 |  |  | 贷款 | 10.42 |
| 工作船码头工程 | 3,000.00 |  | 13,221,393.00 | 13,221,393.00 |  |  | 自筹 | 44.07 |
| 集装箱泊位铁路专用线 | 1,450.00 |  | 5,016,863.00 | 5,016,863.00 |  |  | 贷款 | 34.60 |
| 合计 |  | 644,088,903.69 | 627,364,953.73 | 636,046,864.89 |  | 635,406,992.53 |  |  |
| 其中：资本化利息 |  | 9,096,532.21 | 7,931,344.47 | 2,925,270.89 |  | 14,102,605.79 |  |  |

（1） 本公司2006年度用于确定利息资本化金额的加权平均年利率为5.92%；

（2） 本报告期内，公司以粮食现代物流项目筒仓工程资产用于贷款抵押，该资 产截止2006年12月31日账面价值为170,427,829.93元。

1. 无形资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 原始金额 | 2005年12月  31日 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期 转出 | 累计摊销额 | 2006年12月  31日 | 剩余摊销 年限 |
| 计算机软件 | 1,191,224.00 | 152,371.00 | 508,504.00 | 170,653.33 |  | 701,002.33 | 490,221.67 | 1-3年 |
| 土地使用权 | 15,700,891.51 | 14,723,799.77 |  | 333,637.08 |  | 1,310,728.82 | 14,390,162.69 | 42-45 年 |
| 海域使用权 | 5,438,574.00 | 4,450,000.00 | 938,574.00 | 481,072.50 |  | 531,072.50 | 4,907,501.50 | 48年 |
| 合计 | 22,330,689.51 | 19,326,170.77 | 1,447,078.00 | 985,362.91 |  | 2,542,803.65 | 19,787,885.86 |  |

1. 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 取得方 式 | 原始金额 | 2005年12月  31日 | 本期增加 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 2006年12月  31日 | 剩余摊 销年限 |
| 堆场辅助材料外购 | | 18,901,857.18 | 8,405,526.64 | 3,029,549.95 | 4,767,466.69 | 12,234,247.28 | 6,667,609.90 | 1-3年 |
| 其 他 | 外购 | 187,093.05 | 50,973.05 |  | 47,070.48 | 183,190.48 | 3,902.57 | 1 年 |
| 合计 |  | 19,088,950.23 | 8,456,499.69 | 3,029,549.95 | 4,814,537.17 | 12,417,437.76 | 6,671,512.47 |  |
|  | 14.应收融资租赁款 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 项目 | 2006年12月31日 | |  | 2005年12月31日 | |  |
|  | 应收融资租赁款 | |  | 9,623,199.72 |  | 11,766,099.72 |  |  |

一年内到期的应收融资租赁款2,142,900.00元。

根据本公司于2001年8月与新时代公司签订的设备租买合同，自2002年1月 1日起，本公司将拥有的与集装箱码头有关的净值为22,678,292.00元的机器设备， 按租赁资产的账面净值确认为融资租赁款，在其剩余预计使用年限内，融资租赁给 新时代公司，最长租赁期为12年，本项交易不含未实现融资收益。

连续三年及以后年度将收到的最低租赁收款额如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 会计年度 | 金额 |
| 2007 年 | 2,142,900.00 |
| 2008 年 | 1,763,000.00 |
| 2009 年 | 1,763,000.00 |
| 2009年以后 | 6,097,199.72 |
| 合计 | 11,766,099.72 |

15.递延税款借项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
|  | 5,716,272.32 | 5,908,696.44 |
| 合计 | 5,716,272.32 | 5,908,696.44 |
| 本项目主要是计提资产减值准备产生的应纳税时间性差异。 | | |
| 16.短期借款 |  |  |
| 类另U | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 信用借款 | 370,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 担保借款 | 4,200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 抵押借款 | 182,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 质押借款 | 18,728,226.07 |  |
| 合计 | 574,928,226.07 | 319,000,000.00 |

（1） 本项目期末余额比期初余额增加的主要原因是公司本报告期根据工程项目 建设需要增加银行借款所致；

（2） 本项目质押借款期末余额中包含公司以尚未到期的银行承兑汇票向银行贴

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现的款项。[详见附注五、  17 .应付票据 | （一）、2] | |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 银行承兑汇票 | 117,308,695.89 | 128,114,955.30 |
| 合计 | 117,308,695.89 | 128,114,955.30 |
| 18 .应付账款 | | |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
|  | 452,028,253.25 | 293,844,044.56 |
| 合计 | 452,028,253.25 | 293,844,044.56 |

（1） 本项目期末余额比期初余额增加的主要原因是本期增加应付未付的工程 款、材料款等所致；

（2） 本项目期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位 款项；

（3）本项目期末余额中无账龄超过三年的大额应付账款。

1. 预收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
|  | 17,334,068.90 | 18,285,171.83 |
| 合计 | 17,334,068.90 | 18,285,171.83 |

（1） 本项目期末余额中无预收持本公司5% （含5%）以上表决权股份的股东 单位款项；

（2） 本项目期末余额中超过一年以上的预收账款为2,637,091.13元，主要是预 收的土地租金而收入尚未实现所致。

1. 应付股利

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 应付其他法人股股东股利 | 89,012.39 | 89,012.39 |
| 应付个人股股东股利 | 3,816,202.89 | 3,816,204.56 |
| 合计 | 3,905,215.28 | 3,905,216.95 |

本项目期末余额中应付个人股股东股利为本公司于以前年度宣派股利后，个人 股股东尚未领取的股利。

1. 应交税金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税项 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 营业税 | 368,837.19 | -807,581.51 |
| 城建税 | 53,222.77 | -49,064.73 |
| 个人所得税 | 212,505.53 | 157,806.67 |
| 企业所得税 | 1,816,276.56 | 10,856,358.69 |
| 增值税 | -9,833.68 | 348,120.44 |
| 房产税 | 5,820.00 | 14,592.00 |
| 合计 | 2,446,828.37 | 10,520,231.56 |

（1） 本项目期末余额比期初余额减少的主要原因是本报告期缴纳税款等所致。

（2） 本项目各项税金的期末余额均在法定的缴纳期限内。

1. 其他应交款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 教育费附加 | 22,809.78 | -21,027.71 |
| 地方教育费 | 7,603.26 | -7,009.26 |
| 住房公积金 | 1,420,163.72 | -21,486.28 |
| 合计 | 1,450,576.76 | -49,523.25 |

（1） 本项目期末余额比期初余额增加的主要原因是本报告期末已计提的各项费 用尚未缴纳所致。

（2） 本项目各项费用的期末余额均在法定的缴纳期限内。

1. 其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
|  | 59,348,744.48 | 52,082,581.78 |
| 合计 | 59,348,744.48 | 52,082,581.78 |

本项目期末余额中欠持本公司5% （含5%）以上股份的股东单位锦州港国有资 产经营管理有限公司及其所属单位为本公司提供劳务款项288,002.77元。

1. 一年内到期的长期负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 信用 | 6,000,000.00 | 213,666,348.87 |
| 担保 | 55,000,000.00 | 155,000,000.00 |
| 合计 | 61,000,000.00 | 368,666,348.87 |

本项目期末余额较期初余额减少的主要原因是支付已到期的银行借款所致。

1. 长期借款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款条件 | 币种 | 金额 |
| 信用 | 人民币 | 504,000,000.00 |
| 担保 | 人民币 | 34,350,000.00 |
| 抵押 | 人民币 | 517,000,000.00 |
| 合计 |  | 1,055,350,000.00 |

本项目期末余额比期初余额增加的主要原因是公司本报告期根据工程项目建设 需要增加银行借款所致。

1. 专项应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 财政拨款 | 1,050,000.00 |  |
| 合计 | 1,050,000.00 |  |

本报告期收到锦州市财政局粮食物流项目专项拨款90万元及锦州市财政局环 保专项治理拨款15万元。截止2006年12月31日，上述项目尚在实施过程中。

27 .股本

数量单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2005 年 12  月31日 | 本次变动增减（+ ,一） | | 2006年12月  31日 | |
| 配股送股公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件的流通股份 |  |  |  |  |  |
| 1、国家股 | 150,000,000.00 | 17,272,500.00 | -17,272,500.00 |  | 150,000,000.00 |
| 2、国有法人股 | 83,475,000.00 | 9,612,146.00 | -9,612,146.00 |  | 83,475,000.00 |
| 3、外资法人股 |  |  |  |  |  |
| 4、境内法人股 | 318,525,000.00 | 36,678,154.00 | -36,678,154.00 |  | 318,525,000.00 |
| 有限售条件的流通股份合计 | 552,000,000.00 | 63,562,800.00 | -63,562,800.00 |  | 552,000,000.00 |
| 二、无限售条件的流通股份 |  |  |  |  |  |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 228,000,000.00 | 26,254,200.00 | 63,562,800.00 | 89,817,000.00 | 317,817,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | 166,500,000.00 | 19,172,475.00 |  | 19,172,475.00 | 185,672,475.00 |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合计 | 394,500,000.00 | 45,426,675.00 | 63,562,800.00 | 108,989,475.00 | 503,489,475.00 |
| 三、股份总数 | 946,500,000.00 | 108,989,475.00 |  | 108,989,475.00 | 1,055,489,475.00 |

根据公司2006年第一次临时股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以 2005年12月31日总股本为基数，按每10股转增1.1515股的比例，以资本公积向 全体股东转增股本108,989,475.00元。根据公司的股权分置改革方案，非流通股股 东将所获得的转增股份63,562,800股作为对价全部转送给境内上市人民币普通股流 通股股东。

以上股本变化情况已经辽宁天健会计师事务所有限公司出具辽天会证验字 [2006]247号验资报告予以验证。

28.资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2005年12月31日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2006年12月31日 |
| 股本溢价 | 190,702,768.50 |  | 108,989,475.00 | 81,713,293.50 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 股权投资准备 | 1,455,815.13 |  |  | 1,455,815.13 |
| 其他资本公积 | 10,841,157.03 |  |  | 10,841,157.03 |
| 关联交易差价 | 3,590,325.77 | 114,195.26 |  | 3,704,521.03 |
| 合计 | 206,690,066.43 | 114,195.26 | 108,989,475.00 | 97,814,786.69 |

（1） 本项目股本溢价本年减少数主要是本公司以资本公积转增股本所致，详见 附注五、（一）、27。

（2） 本项目关联交易差价本年增加数主要系本公司向新时代公司收取的资金占 用费超过按1年期银行存款利率计算的部分。

29 .盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2005年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2006年12月31日 |
| 法定盈余公积 | 23,937,543.02 | 25,744,916.73 |  | 49,682,459.75 |
| 法定公益金 | 15,183,856.40 |  | 15,183,856.40 |  |
| 任意盈余公积 | 17,756,577.78 | 10,561,060.33 |  | 28,317,638.11 |
| 合计 | 56,877,977.20 | 36,305,977.06 | 15,183,856.40 | 78,000,097.86 |

根据财政部财企[2006]67号文件要求，公司本报告期将2005年12月31日法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 定公益金余额转作法定盈余公积。  30.未分配利润 | | |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 净利润 | 105,610,603.31 | 135,347,829.37 |
| 加：年初未分配利润 | 45,507,695.78 | -70,336,835.39 |
| 其他转入 |  |  |
| 可供分配的利润 | 151,118,299.09 | 65,010,993.98 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 |
| 提取法定公益金 |  | 6,501,099.40 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |
| 可供股东分配的利润 | 140,557,238.76 | 52,008,795.18 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |
| 提取任意盈余公积 | 10,561,060.33 | 6,501,099.40 |
| 应付普通股股利 | 28,395,000.00 |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 未分配利润 | 101,601,178.43 | 45,507,695.78 |

（1）根据本公司2005年年度股东大会决议，以2005年末股份总数

946,500,000.00股为基数，每10股派发现金股利0.30元（含税）。

(2)根据2007年4月3日公司第五届董事会第 次会议审议通过的利润分配 预案，拟按2006年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金10,561,060.33元，按 2006年度实现净利润的10%提取任意盈余公积金10,561,060.33元。

31.主营业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 装卸 | 425,723,091.51 | 448,154,027.12 |
| 堆存 | 14,209,612.72 | 22,312,310.36 |
| 船方 | 17,855,788.00 | 16,914,072.00 |
| 其他 | 17,802,235.70 | 20,647,287.56 |
| 合计 | 475,590,727.93 | 508,027,697.04 |
| 本项目前五名客户销售的收入总额210,650,765.21元， | | 占全年总销售收入的 |
| 44.29%。 |  |  |
| 32.主营业务成本 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 装卸 | 136,762,187.08 | 136,764,783.39 |
| 堆存 | 24,432,572.65 | 23,925,431.34 |
| 船方 | 15,851,176.27 | 16,193,487.32 |
| 其他 | 4,657,112.98 | 5,880,711.01 |
| 合计 | 181,703,048.98 | 182,764,413.06 |
| 33.主营业务税金及附加 | | |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 营业税 | 14,879,446.06 | 16,021,743.98 |
| 城建税 | 1,041,635.11 | 1,121,522.07 |
| 教育费附加 | 446,415.09 | 480,652.34 |
| 地方教育费 | 148,805.04 | 160,217.44 |
| 合计 | 16,516,301.30 | 17,784,135.83 |
| 34.其他业务利润 | | |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 其他业务收入 | 26,780,206.83 | 17,326,269.05 |
| 减：其他业务支出 | 19,408,578.87 | 11,493,941.41 |
| 其他业务利润 | 7,371,627.96 | 5,832,327.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 35.财务费用 | | |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利息支出 | 71,121,993.05 | 50,681,544.68 |
| 减：利息收入 | 1,051,639.91 | 627,528.57 |
| 汇兑损失 | 21,107.26 | 6,871.96 |
| 减：汇兑收益 |  |  |
| 手续费支出 | 431,506.52 | 172,070.33 |
| 合计 | 70,522,966.92 | 50,232,958.40 |

本项目本年度发生额较上年度增加的主要原因是本报告期增加银行借款导致利 息支出增加所致。

36.投资收益

项 目 2006年度 2005年度

股票投资收益

股权投资转让收益 1,886,835.56

期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 727,933.80 2,748,499.21

股权投资差额摊销 -18,305.00 -18,305.00

合计 2,596,464.36 2,730,194.21

（1） 本公司投资收益无汇回的重大限制；

（2） 本项目股权投资转让收益是公司本报告期内转让持有的新时代公司6%股

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 权所确认的股权投资转让收益，  37.营业外收入 | 详见附注五、（一）、9、 | (1)。 |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 罚款净收入 | 75,150.00 | 106,855.00 |
| 处理固定资产净收益 | 20,000.00 | 48,077.11 |
| 非货币性交易收益 |  | 128,974.18 |
| 其他 | 672,452.90 | 87,600.00 |
| 合计 | 767,602.90 | 371,506.29 |
| 38.营业外支出 | | |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 处理固定资产损失 | 2,636,397.67 | 951,126.22 |
| 捐赠支出 | 36,900.00 | 119,900.00 |
| 计提的固定资产减值准备 |  |  |
| 赔偿支出 | 1,521,510.00 | 1,856,544.69 |
| 债务重组损失 |  |  |
| 其他 | 159,014.57 | 605.52 |
| 合计 | 4,353,822.24 | 2,928,176.43 |
| 本报告期赔偿支出是船代公司发生的经济合同赔偿款。 | |  |
| 39.所得税 |  |  |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 所得税 | 55,611,937.84 | 71,396,048.76 |

本年度所得税费用较上年度减幅较大的主要原因是公司利润总额较年初减少所 致。

1. 收到的其他与经营活动有关的现金为4,520,994.20元。

其中大额明细如下：

收回往来款 1,570,990.00

利息收入 1,051,639.91

1. 支付的其他与经营活动有关的现金为43,058,747.73元。

其中大额明细如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 保险费 | 6,093,281.09 |
| 办公及会议费 | 4,450,671.37 |
| 差旅及交通费 | 3,796,065.41 |
| 燃料及水电费 | 3,358,390.93 |
| 咨询评估费用 | 2,113,689.23 |
| 广告费 | 1,692,335.40 |
| 诉讼赔偿费 | 1,521,510.00 |

（二）母公司财务报表主要项目注释

鉴于本公司控股子公司的规模较小，因此合并财务报表与母公司财务报表的差 异较小，故以下对母公司财务报表主要项目注释简化反映，部分内容详见合并财务

报表。

1. 应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 2006年12月31日 | | | 2005年12月31日 | | | |
| 比例（%） | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例 （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 23,583,863.26 | 71.01 |  | 23,583,863.26 | 9,503,797.52 | 46.12 |  | 9,503,797.52 |
| 1〜2年 | 40,446.00 | 0.12 | 2,022.30 | 38,423.70 | 119,110.00 | 0.58 | 5,955.50 | 113,154.50 |
| 2〜3年 |  |  |  |  | 622,315.60 | 3.02 | 124,463.12 | 497,852.48 |
| 3年以上 | 9,587,246.25 | 28.87 | 8,156,321.65 | 1,430,924.60 | 10,361,189.67 | 50.28 | 8,325,465.03 | 2,035,724.64 |
| 合计 | 33,211,555.51 | 100.00 | 8,158,343.95 | 25,053,211.56 | 20,606,412.79 | 100.00 | 8,455,883.65 | 12,150,529.14 |

（1） 本项目期末余额中前五名的累计总欠款金额为9,577,405.63元，占应收账 款总额的28.84%；

（2） 本项目期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东 款项。

（3） 本项目期末余额与期初余额相比变动幅度较大的主要原因是对大客户信 用政策放宽增加欠款所致。

1. 其他应收款

2006年12月31日 2005年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 20,381,637.20 | 71.66 |  | 20,381,637.20 | 18,332,446.60 | 74.06 |  | 18,332,446.60 |
| 1〜2年 | 2,788,911.60 | 9.81 | 945.58 | 2,787,966.02 | 2,389,974.58 | 9.66 | 119,498.73 | 2,270,475.85 |
| 2〜3年 | 1,360,500.91 | 4.78 | 102,100.18 | 1,258,400.73 | 36,535.63 | 0.15 | 7,307.13 | 29,228.50 |
| 3年以上 | 3,911,799.06 | 13.75 | 3,911,799.06 |  | 3,993,522.14 | 16.13 | 3,993,522.14 |  |
| 合计 | 28,442,848.77 | 100.00 | 4,014,844.82 | 24,428,003.95 | 24,752,478.95 | 100.00 | 4,120,328.00 | 20,632,150.95 |

（1）本项目期末余额中前五名的累计总欠款金额为12,764,839.35元，占其他 应收款总额的44.88%；

（2）本项目期末余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位 锦州港国有资产经营管理有限公司及其所属单位的劳务款项4,768.30元。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.长期投资 | | | | |
| 项目 | 2005年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2006年12月31日 |
| 长期股权投资-其他股权投资 |  |  |  |  |
| 子公司投资 | 6,692,823.59 | 3,071,074.04 | 2,734,751.91 | 7,029,145.72 |
| 联营投资 | 112,374,880.44 | 18,694,769.36 | 18,531,997.80 | 112,537,652.00 |
| 其他投资 | 300,000.00 |  |  | 300,000.00 |
| 股权投资差额 | 109,831.00 |  | 18,305.00 | 91,526.00 |
| 股权投资准备 | 50,563.75 |  |  | 50,563.75 |
| 合计 | 119,528,098.78 | 21,765,843.40 | 21,285,054.71 | 120,008,887.47 |

（1）其他股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资期限 | 持股比例 | 投资金额 | 核算方法 |
| 锦州港船舶货运代理有限公司 | 10年 | 50% | 1,500,000.00 | 权益法 |
| 锦州新时代集装箱码头有限公司 | 25年 | 34% | 109,086,835.56 | 权益法 |
| 锦州兴港工程监理有限公司 | 30年 | 49% | 490,000.00 | 权益法 |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 10年 | 41% | 1,230,000.00 | 权益法 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 10年 | 0.86% | 300,000.00 | 成本法 |

（2）采用权益法核算的其他股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 持股 名称 比例 | 初始投资额 | 追加投资额气年日2月 | 本期增加投 资额 | 本期被投  资单位权  益增减额 | 本期 减少额 | 累计增减 额 | 2006年12月  31日 |
| 锦州港船舶货 运代理有限公50% 司  锦州新时代集 装箱码头有限34% 公司 | 700,000.00 | 6,743,387.34 |  | 3,071,074.04 | 2,734,751.91 6,379,709.47 | | 7,079,709.47 |
| 8,000,000.00 | 101,086,835.56 109,618,074.27 | 17,966,835.56 | 76,998.43 | 18,112,466.90 | 462,605.80 | 109,549,441.36 |
| 锦州兴港工程49% 监理有限公司 49% | 490,000.00 | 781,778.29 |  | 150,241.69 |  | 442,019.98 | 932,019.98 |
| 锦州中理外轮 理货有限公司 41% | 1,230,000.00 | 2,084,858.88 |  | 500,693.68 | 437,835.90 | 917,716.66 | 2,147,716.66 |

10,420,000.00 101,086,835.56 119,228,098.78 17,966,835.56 3,799,007.84 21,285,054.71 8,202,051.91 119,708,887.47

合计

本报告期,公司对新时代公司增加投资及投资比例变化情况，详见附注五、（一）、 9、（1）。

其中：股权投资差额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 摊销 年限 | 初始金额 | 2005 年  12月31日 | 本期 摊销 | 本期 转出 | 累计 摊销 | 2006 年  12月31日 |
| 锦州中理外轮理货有限公司 | 10年 | 183,051.00 | 109,831.00 | 18,305.00 |  | 91,525.00 | 91,526.00 |
| 合计 |  | 183,051.00 | 109,831.00 | 18,305.00 |  | 91,525.00 | 91,526.00 |
| （3）股权投资准备 | | | | | | | |
| 被投资单位名称 |  | 2005年12月31日 本期增加 | | | 本期减少 | 2006年12月31日 | |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 | | 50,563.75 |  |  |  | 50,563.75 | |
| 合计 |  | 50,563.75 |  |  |  | 50,563.75 | |

1. 投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 股票投资收益 |  |  |
| 股权投资转让收益 | 1,886,835.56 |  |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | 3,799,007.84 | 6,394,835.09 |
| 股权投资差额摊销 | -18,305.00 | -18,305.00 |
| 合计 | 5,667,538.40 | 6,376,530.09 |

（1） 本公司投资收益无汇回的重大限制；

（2） 本项目股权投资转让收益是公司本报告期内转让持有的新时代公司6%股

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 权所确认的股权投资转让收益,  5.主营业务收入 | 详见附注五、（一）、9、 | (1)。 |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 装卸 | 425,723,091.51 | 448,154,027.12 |
| 堆存 | 10,804,384.87 | 19,040,091.33 |
| 船方 | 17,855,788.00 | 16,914,072.00 |
| 其他 | 1,647,454.55 | 4,139,353.75 |
| 合计 | 456,030,718.93 | 488,247,544.20 |
| 本项目前五名客户销售的收入总额210,650,765.21元 | | ，占全年总销售收入的 |
| 46.19%。 |  |  |
| 6.主营业务成本 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 装卸 | 136,762,187.08 | 136,764,783.39 |
| 堆存 | 22,123,413.24 | 22,549,882.60 |
| 船方 | 15,851,176.27 | 16,193,487.32 |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 174,736.776.59 | 175,508,153.31 |

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.存在控制关系的关联方

企业名称 注册地

主营业务

与本企业关系经济性质法定代表人

锦州港货运船舶  
代理有限公司

锦州市凌河区文胜里3-93号

货运船舶代理 控股子公司 有限责任 刘钧

2006年12月31日

3,000,000.00

2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称 2005年*12*月31日 本期增加 本期减少

锦州港货运船舶代理有限公司 3,000,000.00

1. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称

2005年*12*月31日

金额 比例

本期增加 本期减少

2006年12月31日

金额 比例

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 锦州港货运船舶代理有限公司 1,500,000.00 50%  4.不存在控制关系的关联方关系的性质 企业名称 | 1,500,000.00 50%  与本企业关系 | |
| 东方集团股份有限公司  东方集团实业股份有限公司 东方集团财务有限责任公司 锦州新时代集装箱码头有限公司 锦州兴港工程监理有限公司 锦州中理外轮理货有限公司 中国石油锦州石油化工公司 锦州港国有资产经营管理有限公司 锦州港国有资产经营管理有限公司附属公司 | 本公司第一大股东  本公司之法人实际控制人 本公司第一大股东之兄弟公司 本公司之联营公司  本公司之联营公司  本公司之联营公司  本公司股东并向本公司派出董事 本公司股东并向本公司派出董事 本公司股东之所属单位 | |
| (二)关联方交易 | 2006年度 | 2005年度 |
| 1.销售 |  |  |
| (1)锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司-水电费 | 283,084.70 | 349,535.44 |
| (2)锦州中理外轮理货公司-水电费 | 117,630.50 | 18,273.00 |
| (3)锦州中理外轮理货公司-港口使用费 | 2,140,880.00 |  |
| (4)锦州兴港工程监理有限公司-水电费 | 39,754.70 | 23,592.40 |
| (5)锦州新时代集装箱码头有限公司-水电费 | 3,168,301.80 | 475,081.00 |
| (6)锦州新时代集装箱码头有限公司-港口使用费 | 162,480.00 | 739,304.60 |
| 2.融资经营租出固定资产 |  |  |
| (1)锦州新时代集装箱码头有限公司 |  |  |
| "融资租出固定资产 | 2,142,900.00 | 2,142,900.00 |
| --经营租出固定资产 | 590,900.00 | 1,828,400.00 |
| (2)锦州中理外轮理货有限公司-经营租出固定资产 | 109,147.00 | 152,247.00 |
| 3.存款利息收入 |  |  |
| 东方集团财务有限责任公司 | 140,000.00 |  |
| 4.接受劳务  (1)锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司-清扫、 引航、维修、质监 | 3,649,124.86 | 6,658,290.96 |
| (2)锦州兴港工程监理有限公司-工程监理 | 953,000.00 | 4,335,000.00 |
| (3)锦州中理外轮理货有限公司-理货服务 | 5,653,760.00 | 5,294,791.03 |

本报告期内，公司在东方集团实业股份有限公司所属子公司东方集团财务有限 责任公司办理存款业务，并按中国人民银行规定的存款利率收取存款利息费用 140,000.00 元。

（三）关联方往来

|  |  |
| --- | --- |
| 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 1. 应收账款   中国石油锦州石油化工公司   1. 其他应收款   锦州新时代集装箱码头有限公司 6,400,000.00  锦州兴港工程监理有限公司 1,148.30  锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司 4,768.30  锦州中理外轮理货公司 13,081.60   1. 应收融资租赁款   锦州新时代集装箱码头有限公司 11,766,099.72   1. 应付账款   锦州兴港工程监理有限公司 1,828,427.70  锦州中理外轮理货有限公司 684,759.00  锦州新时代集装箱码头有限公司 37,713.20   1. 预收账款   锦州新时代集装箱码头有限公司 40.00   1. 其他应付款   锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司 288,002.77 | 1,512,000.10  8,257,378.14  443.70  22,158.50  13,908,999.72  2,830,800.00 713,830.00  40.00  1,302,907.90 |

（四）其他关联交易

本公司于2006年12月31日的长期借款计55,000,000.00元由东方集团实业股 份有限公司为本公司提供信用担保，担保有效期至2007年5月25日。

七、 或有事项

本报告期内，公司无或有事项。

八、 承诺事项

截止本报告期期末，已签订的正在履行的大额码头建设合同金额为 2,210,889,008.00元，已签订未履行的大额码头建设合同25,299,182.00元。

九、 资产负债表日后事项中的非调整事项

（一） 根据2007年4月3日公司第五届董事会第二十六次会议审议通过的利润 分配预案，拟按2006年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金10,561,060.33元, 按2006年度实现净利润的10%提取任意盈余公积金10,561,060.33元，本年度不进 行现金分配，上述议案尚需股东大会审议通过。

（二） 根据公司2007年1月6日第五届董事会第二十四次会议决议，同意向公 司联营企业锦州中理外轮理货有限公司增资65.5万元，增资后本公司成为该公司第 一大股东，出资额占该公司注册资本的29%。截止本财务报告报出日，上述增资事 项尚未实施。

十、非经常性损益

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额（人民币元） |
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产产生的损益 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -729,562.11  154,444.64 |

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额（人民币元） |
| 扣除公司日常根据会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -969,821.67 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 455,359.78 |
| 合计 | -1,089,579.36 |
| 所得税影响数 | -359,561.19 |
| 考虑所得税影响后的非经常性损益 | -730,018.17 |

十一、债务重组事项

本报告期内，公司无债务重组事项。

十二、其他重要事项

公司自2007年1月1日起执行新会计准则。

锦州港股份有限公司 二OO七年四月十日

十二、备查文件目录

1.1、 载有企业负责人、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。

2.2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3.3、 载有本公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告正文。

4.4、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告的原稿。

锦州港股份有限公司

2007年4月13日

十三、其他信息

㈠注册会计师对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

辽天会证核字[2007]136号

关于锦州港股份有限公司大股东及其他关联方

资金占用情况专项说明

锦州港股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师独立审计准则》审计了锦州港股份有限 公司（以下简称锦州港公司）2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表， 2006年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表，并于2007年4 月1日签发了辽天会证审字[2007]135号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会证监发字  
[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的  
通知》（以下简称《通知》）的要求，锦州港公司编制了后附的截至2006年12月  
31日止锦州港公司大股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性和完整性是锦州港公司管 理层的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计锦州港公司2006年年度财务报告时 所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未 发现不一致。除了对锦州港公司实施2006年年度财务报表审计中所执行的关联交易 有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的 了解锦州港公司的大股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的 财务报表一并阅读。

截至2006年12月31日止，公司除与其他关联方发生的经营性及非经营性往来 外，不存在《通知》中提及的其他资金占用等情况。

本专项说明仅供锦州港公司披露大股东及其他关联方资金占用情况之用，未经 本所书面同意，不得用作任何其他目的。

辽宁天健会计师事务所有限公司 中国•沈阳

中国注册会计师：陆红

中国注册会计师：王心

二OO七年四月十日

㈡上市公司2006年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**：**

锦州港股份有限公司其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：锦州港股份有限公司 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上 市公司的关 联关系 | 上市公司核 算的会计科 目 | 2006年期初  占用资金余 额 | 2006年度占 用累计发生 额（不含占用  资金利息） | 2006年度占 用资金的利 息 | 2006年度偿 还累计发生 金额 | 2006年期末 占用资金余 额 | 占用形成原 因 | 占用性质 |
| 控股股东、实际控 制人及其附属企业 | 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | - | - | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 上市公司的子公司 及其附属企业 | 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | - | - | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 关联自然人及其控 制的法人 | 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | - | - | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他关联人及其附 属企业 | 锦州港国有资产 经营管理有限公 司附属公司 | 公司股东的 所属单位 | 其他应收款 | 2.21 | 28.31 |  | 30.05 | 0.47 | 提供劳务 | 经营性占用 |
| 小计 | - | - | 2.21 | 28.31 |  | 30.05 | 0.47 | - | - |
| 中国石油锦州石 油化工公司 | 公司股东 | 应收账款 | 151.20 |  |  | 151.20 | - | 港口使用费 | 非经营性占 用 |
| 小计 | - | - | 151.20 |  |  | 151.20 | - | - | - |
| 总计 | - | - | 153.41 | 28.31 |  | 181.25 | 0.47 | - | - |

企业负责人：关国亮 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：王兴山