

上海国际港务（集团）股份有限公司

Shanghai International Port (Group) Co., Ltd

（上海市浦东新区丰和路 1 号）

首次公开发行股票招股说明书

暨

换股吸收合并

上海港集装箱股份有限公司

报告书

（附录）

保荐人/主承销商： **国泰君安证券股份有限公司**

GUOTAI JUNAN SECURITIES CO., LTD.

（上海市浦东新区商城路 618 号）

国泰君安证券股份有限公司

关于上海国际港务（集团）股份有限公司 换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司 发行保荐书

一、本保荐人名称

国泰君安证券股份有限公司。

二、本保荐人指定保荐代表人姓名

金利成、饶慧民（后附“保荐代表人专项授权书”）

三、本次保荐的发行人名称

上海国际港务（集团）股份有限公司

四、本次保荐发行人证券发行上市的类型

换股发行 A 股

五、本机构对本次证券发行上市的推荐结论

本保荐机构发行内核小组及保荐代表人经过审慎核查，认为本次推荐的上港集团换股吸收合并 G 上港符合《公司法》、《证券法》、《上市公司首次公开发行股票并上市》等法律、法规及国家证券监管部门的有关规定，同意向证监会推荐上港集团本次换股吸收合并，同意担任上港集团本次换股吸收合并 G 上港的保荐机构。

六、本保荐人承诺

（一）本保荐人已按照法律、行政法规和中国证监会的规定，对发行人及其发起人、大股东、实际控制人进行了尽职调查、审慎核查。根据发行人的委托，本机构组织编制了申请文件，并据此出具本发行保荐书。

（二）本保荐人已按照中国证监会的有关规定对发行人进行了辅导、进行了

充分的尽职调查，本保荐机构有充分理由确信该发行人至少符合下列要求：

- 符合证券公开发行上市的条件和有关规定，具备持续发展能力；
- 与发起人、大股东、实际控制人之间在业务、资产、人员、机构、财务等方面相互独立，不存在同业竞争、显失公允的关联交易以及影响发行人独立运作的其他行为；
- 公司治理、财务和会计制度等不存在可能妨碍持续规范运作的重大缺陷；
- 高管人员已掌握必备的证券市场法律、行政法规和相关知识，知悉上市公司及其高管人员的法定义务和责任，具备足够的诚信水准和管理上市公司的能力及经验。

(三) 本保荐人通过尽职调查和对申请文件的审慎核查，结果如下：

- 有充分理由确信发行人符合规定的要求，且其证券适合在证券交易所上市、交易；
- 有充分理由确信发行人申请文件和公开发行募集文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；
- 有充分理由确信发行人及其董事在公开发行募集文件中表达意见的依据充分合理；
- 有充分理由确信与其他中介机构发表的意见不存在实质性差异；
- 保证所指定的保荐代表人及本保荐人的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件进行了尽职调查、审慎核查；
- 保证保荐文件、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；
- 保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法律、行政法规、中国证监会的规定和行业规范；
- 自愿接受中国证监会依照《证券发行上市保荐制度暂行办法》采取的监管措施。

(四) 本保荐机构保证不存在下列可能影响公正履行保荐职责的情形

- 保荐机构及其大股东、实际控制人、重要关联方持有发行人的股份合计超过百分之七；

- 发行人持有或者控制保荐机构股份超过百分之七；
- 保荐机构的保荐代表人或者董事、监事、经理、其他高级管理人员拥有发行人权益、在发行人任职等可能影响公正履行保荐职责的情形；
- 保荐机构及其大股东、实际控制人、重要关联方为发行人提供担保或融资。

七、其他需要说明的事项

无。

附件：

- 1、保荐代表人专项授权书
- 2、关于本次推荐的说明



(本页无正文，为关于上海国际港务（集团）股份有限公司换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司发行保荐书之签署页)

项目主办人签名：

叶伟强

2006年8月9日

保荐代表人签名：

俞斌 饶慧民

2006年8月9日

内核负责人签名：

王奇峰

2006年8月9日

投资银行业务部门负责人签名：

喻德

2006年8月9日

保荐机构法定代表人签名：

王元

2006年8月9日



2006年8月9日

附件 1:


保荐代表人专项授权书

中国证券监督管理委员会:

根据贵会《证券发行上市保荐制度暂行办法》及有关文件的规定, 我公司授权金利成、饶慧民两位同志担任上海国际港务(集团)股份有限公司换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司的保荐代表人, 负责本次换股吸收合并的保荐及持续督导等保荐工作。

特此授权!

法定代表人(签字):


国泰君安证券股份有限公司
2006年8月9日

附件 2:

关于本次推荐的说明

中国证券监督管理委员会:

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）作为上海国际港务（集团）股份有限公司（以下简称“上港集团”或“发行人”）换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司（以下简称“G上港”）的保荐人，本着行业公认的业务标准、道德规范和勤勉精神，对本次换股吸收合并存在的合规性、上港集团的发行资格及发展前景等进行了认真核查与研究，并在此基础上召开了内核会议，进行了内核审核，同意推荐上港集团换股吸收合并G上港。现将本次推荐的有关事项说明如下：

一、上港集团换股吸收合并 G 上港的合规性

（一）依据《证券法》对上港集团符合发行条件进行逐项核查情况

本保荐人依据《证券法》的规定，对上港集团是否符合首次公开发行的条件进行了逐项核查，核查情况如下：

- 1、截止本报告书出具之日，上港集团已经按照相关法律法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，组织机构健全；
- 2、上港集团具有持续盈利能力，财务状况良好；
- 3、上港集团最近三年财务会计文件无虚假记载，无其他重大违法行为；
- 4、上港集团本次换股发行符合经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

（二）依据《首次公开发行股票并上市管理办法》对上港集团符合发行条件进行逐项核查情况

1、上港集团的主体资格

- （1）发行人系依法设立且合法存续的股份有限公司。
- （2）发行人于2005年7月8日设立股份有限公司，至今未满三年，但是已经

获得国务院的豁免批准。

(3) 发行人的注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷。

(4) 发行人的生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。

(5) 发行人最近3年内主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更。

(6) 发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

2、上港集团的独立性

(1) 发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(2) 发行人的资产完整，具备与经营有关的业务体系及相关资产。

(3) 发行人的人员独立。发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(4) 发行人的财务独立。发行人已经建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；发行人没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

(5) 发行人的机构独立。发行人已经建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不得有机构混同的情形。

(6) 发行人的业务独立。发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(7) 发行人在独立性方面不存在其他严重缺陷。

3、上港集团的规范运行

(1) 发行人已经依法建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事

会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

(2) 发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

(3) 发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，不存在下列情形：

A. 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

B. 最近36个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近12个月内受到证券交易所公开谴责；

C. 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

(4) 发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。

(5) 发行人不存在下列情形：

A. 最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在36个月前，但目前仍处于持续状态；

B. 最近36个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

C. 最近36个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

D. 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

E. 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

F. 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

(6) 发行人的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

(7) 关于资金占用情况

发行人制定了严格的资金管理制度，保荐人未发现发行人资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

4、上港集团的财务与会计

(1) 发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常。

(2) 发行人的内部控制在所有重大方面是有效的，并由注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

(3) 发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

(4) 发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，不存在随意变更情况。

(5) 发行人完整披露了关联方关系并按重要性原则恰当披露关联交易。关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形。

(6) 发行人符合下列条件：

A. 2003—2005年度上港集团扣除非经常性损益前后孰低的净利润分别为89,017.46、143,001.21和223,818.35万元，累计455,837.03万元，符合关于最近3个会计年度净利润均为正数且累计超过人民币3000万元的规定；

B. 2005年7—12月、2006年1—3月上港集团经营活动产生的现金流量净额分别为256,072.48和75,297.02万元，经营活动产生的现金流量净额累计超过人民币5000万元；2003—2005年度上港集团主营业务收入分别为681,612.93、88,3461.63和1,099,040.72万元，最近3个会计年度营业收入累计超过人民币3亿元；

C. 发行前股本总额为18,568,982,980元，超过人民币3000万元；

D. 截止2006年3月31日，无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例为0.064%，不高于20%；

E. 截止2005年12月31日和2006年3月31日，上港集团不存在未弥补亏损。

(7) 发行人依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定。发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖。

(9) 发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及

仲裁等重大或有事项。

(10) 发行人申报文件中不存在下列情形：

- A. 故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；
- B. 滥用会计政策或者会计估计；
- C. 操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

(11) 发行人不存在下列影响持续盈利能力的情形：

- A. 发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- B. 发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- C. 发行人最近1个会计年度的营业收入或净利润对关联方或者存在重大不确定性的客户存在重大依赖；
- D. 发行人最近1个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；
- E. 发行人在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；
- F. 其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

5、募集资金运用

上港集团本次换股发行的股票全部用于吸收合并G上港，不另行向社会公众募集资金。

(三) 对本次换股吸收合并进行核查的情况

- 1、合并双方上港集团与G上港具备本次换股吸收合并的主体资格。
- 2、2006年6月4日，本次换股吸收合并方案获得上港集团及G上港董事会的批准。
- 3、2006年8月7日，合并双方股东大会分别以特别决议方式批准了本次换股吸收合并。
- 4、本次换股吸收合并的双方已经并将采取有效措施保护债权人的权益不因

本次合并而受到损害，符合法律、法规和规范性文件的规定。

- 5、本次换股吸收合并尚需获得国务院国有资产监督管理委员会的批准。
- 6、本次换股吸收合并尚需获得中华人民共和国商务部的批准。
- 7、本次换股吸收合并尚需获得中国证监会的核准。

二、上港集团主要问题和风险的提示

(一) 房地产权证尚未齐备

1、上港集团房地产使用权情况

上港集团房地产使用权情况（不包括 G 上港）如下表所示：

	土地面积合计 (M ²)	建筑面积合计 (M ²)
土地使用权以出让方式取得，且无须办理更名、过户手续的房地产	93,082.80	19,730.46
土地使用权以出让方式取得，但须办理更名、过户手续的房地产注 1	18,173.40	33,539.56
尚未以出让方式取得土地使用权，且须办理更名、过户手续的房地产注 2	4,474,581.56	621,117.44

注 1：上述房地产，其权利登记在原上海港务局、原上海国际港务（集团）有限公司名下，需要更名或过户到上港集团名下。

注 2：上述土地、房产为上港集团及其下属公司实际拥有，但上述土地目前大多未以出让方式取得，其中部分土地未有房地产权证、部分房地产权证所记载的权利人与实际情况不一致，部分房地产权证的权利人已撤销或将要被撤销。集团已经着手办理上述土地的出让手续，并将在出让手续办理完成之后，取得以上港集团或上港集团下属公司为权利人的房地产权利证书。因办理房地产权证需要重新勘测，可能出现日后上港集团的房地产权证所记载的土地、房屋面积与上述核查结果存在出入，集团的房地产权属情况，应以日后的房地产权证记载为准。

注 3：上港集团未以出让方式取得的土地使用权所对应的房产，均为自行筹资建造。上港集团所拥有的房产价值如下：上港集团改制为股份有限公司时的评估值为 1,400,485,224.12 元，2006 年 3 月 31 日账面值为 1,298,718,215.77 元。

注 4：上港集团所拥有的土地使用权价值如下：

	评估值 (元)	2006 年 3 月 31 日摊余价值(元)
土地使用权以出让方式取得，且无须办理更名、过户手续的土地	63,206,916.00	37,848,865.24
土地使用权以出让方式取得，但须办理更名、过户手续的土地	3,592,025.00	3,538,144.62
尚未以出让方式取得土地使用权，且须办理更名、过户手续的土地	1,379,503,156.40	1,383,586,138.63

注 5：上港集团以及上港集团下属控股公司未以出让方式取得的土地使用权，均以划拨方式取得。上港集团改制为股份公司时，由上海立信资产评估有限公司进行资产评估，评估

范围包括土地使用权。就土地使用权进行评估时，评估机构采用了成本法、市场比较法，以及基准地价修正法。对于上港集团位于上海市偏远地区的土地，主要采用成本法评估，其土地价格=土地取得费+有关税费+土地开发费+投资利息+投资利润+有关因素调整；其他土地主要采用基准地价修正法进行评估，其土地价格=土地使用权完整市场价格-需补交的土地使用权出让金。

2、G 上港房地产使用权情况

G 上港目前拥有以出让方式取得的土地使用权 4,391,448.9 平方米，该等土地使用权均已取得土地使用权证。另外，G 上港向上海市房地管理部门租赁取得面积为 111,216 平方米的国有土地使用权。G 上港位于外高桥二、三、四期码头所拥有的面积为 115,280.66 平方米的房屋建筑物，其房地产权利证书目前正在办理之中。由于其项下土地已经通过出让方式取得了权证，且该等房屋建筑物规划、建造手续齐全，因此就上述房屋建筑物申领权证，不存在法律上的障碍。

目前上港集团正在办理上述土地使用权的出让手续，并将取得相应的房地产权利证书，由此可能产生的费用和土地出让金存在一定的不确定性，将会影响公司的财务状况与经营成果。

（二）资产减值准备提取不足的风险

上港集团已按照《企业会计准则》及相关法规的规定，制定了各项减值准备的计提政策。集团管理层认为：在目前情况下，各项减值准备的计提符合集团与行业的特点，不存在因减值准备计提不足而对集团产生重大不利影响。但是由于我国宏观调控政策、金融市场、房地产市场的波动及有关资产的权属不清等原因，集团下属公司投资的部分房地产项目可能存在减值的风险。

（三）投资房地产业的风险

上港集团全资企业上海港房地产经营开发公司（以下简称“房产公司”）及控股公司上海银汇房地产发展有限公司以及 G 上港的全资企业上海东点企业发展有限公司（以下简称“东点公司”）从事房地产开发经营业务，其中主要通过房产公司和东点公司经营房地产业务。鉴于房地产行业为高风险行业，同时又是近来国家宏观调控的重点领域，因此涉足该行业对集团而言存在着一定的市场风

险。房产公司和东点公司的基本情况如下：

1、上海港房地产经营开发公司

(1) 历史沿革

房产公司成立于1993年5月，注册资本3,780万元，注册地址上海市杨树浦路18号21楼，法定代表人范长清先生，经营范围：房地产经营、装潢材料、建筑材料、钢材、木材、室内装潢、物业管理。该公司为上港集团全资企业。

(2) 主要财务状况

经安永大华审计，房产公司截至2005年12月31日的总资产为22,116.83万元、净资产为5,047.97万元，2005年实现主营业务收入59.31万元，实现净利润107.78万元；该公司截至2006年3月31日的总资产22,400.74万元、净资产5,362.97万元，2006年第一季度实现主营业务收入31.12万元，实现净利润315.00万元。

(3) 主要业务和资产

房产公司的主要业务和资产为南汇惠南镇“人生港湾-南欧城”，该项目预计总投资5亿元。根据安永大华会计师事务所出具的上港集团三年一期审计报告，截止2006年3月31日，南汇惠南镇“人生港湾-南欧城”的开发成本累计为203,176,583.31元。

2、上海东点企业发展有限公司

(1) 历史沿革

东点公司成立于2002年8月7日，注册地址上海市青浦区城中东路350号，股东为苏州华林企业发展有限公司（简称“苏州华林”）和自然人王新邵，分别持有东点公司90%和10%的权益。2004年度，G上港分别以货币资金4,664.00万元和932.00万元受让苏州华林和自然人王新邵持有的东点公司50%股权和10%股权，同时以货币资金35,000.00万元对该公司进行增资。本次股权转让及增资后，东点公司的注册资本变更为40,000.00万元，其中G上港持股比例为95%。

经G上港三届四次董事会决议，G上港收购了华林公司所持有的5%股权，收购价格为1838.1万元收购款，2006年6月10日东点公司完成了工商变更，成为G上港的全资子公司。

(2) 主要财务状况

经安永大华会计师事务所审计(该公司2005年正式审计报告为宏华会计师事务所出具),截至2005年12月31日该公司总资产76,517.5万元、净资产36,761.44万元,2005年实现销售收入239.24万元,实现净利润-2,783.93万元;截至2006年3月31日该公司总资产75,682.28万元、净资产36,360.60万元,2006年第一季度实现销售收入58.99万元,实现净利润-400.84万元。

(3) 主要业务和资产

目前,东点公司的业务主要集中在房地产开发以及商业楼招商等房产领域。目前公司所承接项目7个,包括苏州华诚项目、苏州海涌项目、上海七浦路兴泰服饰广场项目、北京铭成国际项目、上海海湾大厦、安徽芜湖中江商厦和上海安隆项目。

根据安永大华会计师事务所出具的上港集团三年一期审计报告,截止2006年3月31日,东点公司主要资产包括:预付苏州虎丘商铺的包销款人民币221,789,190.00元;预付上海七浦路兴泰服饰广场6楼购房款人民币136,000,000.00元;存货—苏州华诚项目257,518,271.33元。

另外,根据上海金茂律师事务所出具的《律师工作报告》,G上港通过兴业银行上海人民广场支行为东点公司提供了两笔委托贷款:第一笔,借款金额:人民币36500万元,借款用途:续借,担保方式:信用贷款,无担保,借款期限:自2005年11月21日起至2006年11月20日止,借款利率及结息:年利率3%;第二笔,人民币2000万元(贷款余额1000万),借款用途:流动资金周转,担保方式:信用贷款,无担保,借款期限:自2005年12月30日起至2006年12月29日止,借款利率及结息:年利率3%。

苏州虎丘项目和上海七浦路项目已经支付了预付款,目前尚未正式交付,且金额较大,这两个项目的实施可能存在一定的风险。

三、对上港集团发展前景的评价

(一) 我国港口行业有着广阔的发展前景

港口行业是国民经济基础性产业,在经济全球化趋势增强、国际贸易进一步扩大的形势下,港口作为国际物流供应链的重要参与者,对全球经济发展的作用日益突出。随着世界经济的复苏和国际贸易的快速增长,预期全球集装箱港口行

业今后仍将保持持续稳定增长，而亚洲港口集装箱吞吐量所占全球市场份额也会继续成为集装箱吞吐量增长的主要动力。

2005年，中国进出口贸易总额超过14221.2亿美元，跃居世界第3位，预期2006~2010年间，中国经济和对外贸易仍将保持适度增长态势。同时，由于中国经济发展对矿石、煤炭、粮食、机电设备等大宗商品的需求急剧增大，使得全球，特别是中国港口行业非集装箱货物的吞吐量也呈稳步增长态势。近年来，加入WTO、国际经济的复苏，为外贸发展提供了更多的机遇与条件，由于我国经济尤其是外向型经济的快速发展，使得我国港口码头通过能力在今后相当长的时间内处于供不应求和亟需发展的状态，为我国的港口行业的迅速发展拓展了广阔的空间。

（二）上港集团在港口行业中的竞争优势

1、强大的腹地经济支撑。长三角地区经济的强劲增长及蕴藏着的巨大发展潜力能为上海港实现吞吐量的持续增长提供了充沛的货源保障，为建设上海国际航运中心提供了有力的货源支撑。

2、规模经济效应。目前包括世界前20大航运企业在上海港均已开通航线，航班密度达到每月1993班次，其中国际航班968条，其航线覆盖范围遍及全球200多个国家和地区的500多个港口，是中国大陆集装箱航线最多、航班最密、覆盖面最广的港口。

3、良好的集疏运网络。上海港不仅拥有高等级的公路运输网和连接全国各地的铁路线，水运条件也极为优越，包括通往周边港口的沿海航线，密集的长江三角洲内河水网，以及独特的长江航道使上海港拥有首屈一指的集疏运条件，为积聚腹地及中转货源创造了有利条件。

4、国际领先的港务设施。多年来上港集团致力于建设符合国际港口及航运业发展趋势的集装箱及散杂货港务设施，并配置了各类先进高效的码头装卸设备，同时洋山深水港区的投入运营，使得制约上海港发展的码头前沿及航道水深不足的问题大为改善。

5、全球领先的船舶装卸效率。上港集团作为目前上海港最大的港口业务综合运营商，通过不断整合与强化各类港口物流与港口服务功能，旨在以一流的运

营管理为客户提供高效、便捷与安全的一体化服务。

6、强大的政策支持。上海港的基础设施建设，特别是洋山深水港区的建设得到了中央和地方政府的大力支持，洋山港区是我国第一家集港口加工贸易为一体的保税港区，拥有明显的政策优势，进一步提升了上海港参与国际竞争的实力。

7、税收优惠。上港集团以及主要下属子公司 G 上港、上海联合国际船舶代理有限公司及上海港浦东集箱物流有限公司等公司都享受了所得税优惠政策。

综上所述，上港集团具有良好的未来发展潜力。

四、国泰君安内部审核程序简介及内核意见

（一）国泰君安证券内部审核程序

国泰君安发行内核小组是公司参与证券发行市场的内控机构，其主要工作形式是内核小组会议。内核小组会议的主要程序包括：项目组介绍项目情况、存在的主要问题和解决办法；研究所相关行业研究员发表审核意见；风险监管总部主审员发表审核意见；分管副总监（或总监）对项目发表意见；与会内核小组成员发表意见；内核小组组长进行会议总结；会后根据各内核成员的意见，对申报材料进行修改、补充和完善；投票表决。

上港集团换股吸收合并G上港项目内核会议于2006年8月7日在国泰君安企业融资总部会议室召开，应到内核小组成员11人，实到11人，项目组成员4人列席内核会议，会议由内核小组组长主持，2006年8月8日进行了投票表决。

（二）内核意见

上港集团换股吸收合并G上港项目经国泰君安内核小组审定，投票表决结果：内核小组成员10票同意、1票回避，投票结果达到了国泰君安内核小组工作规则的要求，同意推荐上港集团换股吸收合并G上港。

国泰君安发行内核小组审议认为，本次推荐的上港集团换股吸收合并G上港符合《公司法》、《证券法》、《上市公司首次公开发行股票并上市》等法律、法规及国家证券监管部门的有关规定，同意向证监会推荐上港集团本次换股吸收合

并，同意担任上港集团本次换股吸收合并G上港的保荐机构。

特此说明！

(本页无正文，为“上港集团换股吸收合并G上港的推荐说明”的签署页)



附：发行人基本情况表



发行人基本情况表

填表单位：国泰君安证券股份有限公司

填表日期：2006年8月8日

概 括	发行人名称	上海国际港务(集团)股份有限公司	注册日期	2005.7.8	注册地点	上海市浦东新区丰和路1号
	公司设立方式	发起设立	主发起人	上海市国资委		
	主营业务	集装箱业务、散杂货业务、港口物流、港口服务。				
股 本 结 构	项 目	发行前(股)	占总股本(%)	发行后(股)	占总股本(%)	
	国家股	9,284,491,490	50%	9,284,491,490	44.23%	
	国有法人股	3,713,796,596	20%	3,713,796,596	17.69%	
	外资股	5,570,694,894	30%	5,570,694,894	26.54%	
	其他法人股					
	拟发社会公众股			2,421,710,550	11.54%	
	合计	18,568,982,980	100%	20,990,693,530	100%	
基 本 数 据	发行前一年末资产与业绩			本次发行基本情况		
	净资产	1905144.99 万元	资产负债率	44.25%	拟发行方式	换股发行
					拟承销方式	——
	税后利润	217710.37 万元	净资产收益率	11.43%	发行价格区间(元/股)	3.67
	每股净利润		0.1172 元		全面摊薄市盈率 06	28.01
	无形资产/净资产(母公司)		8.47%		发行总市值(亿元)	88.80
中 介 机 构	保荐人/财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	联系人	时炜程	联系电话	13901928123
	发行人律师	上海市金茂律师事务所	联系人	陈峥宇	联系电话	13901687850
	审计验资机构	安永大华会计师事务所有限责任公司	联系人	周渭明	联系电话	13901752523
	资产评估机构	上海立信资产评估有限公司	联系人	张美灵	联系电话	64871125
	独立财务顾问	国金证券有限责任公司	联系人	隋英鹏	联系电话	13910606707

发行人核查人签名：

石经纬

保荐人授权代表签名：

俞斌

上海市金茂律师事务所
关于上海国际港务（集团）股份有限公司吸收合并上海港集
装箱股份有限公司
法律意见书

致： 上海国际港务（集团）股份有限公司
上海港集装箱股份有限公司

上海市金茂律师事务所（以下简称“本所”）根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《股票发行和交易管理暂行条例》、【中国证券监督管理委员会令第 32 号】《首次公开发行股票并上市管理办法》，以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的有关规定（以下一并简称“法律、法规和规范性文件”），按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具法律意见书。

（ 引 言 ）

根据与上海国际港务（集团）股份有限公司（以下简称“上港集团”）、上海港集装箱股份有限公司（以下简称“G 上港”）（上港集团以及 G 上港在以下可以一并简称为“合并双方”）分别签订的《聘请律师合同》，本所指派陈峥宇、袁杰、韩春燕律师（以下简称“本所律师”）作为上港集团换股吸收合并 G 上港（以下简称“本次吸收合并”或“本次合并”），以及上港集团因本次合并发行股票（以下简称“本次换股发行”或“本次发行”）事宜的特聘专项法律顾问，就本法律意见书出具日前已经发生的事实或存在的事实，根据本所律师对有关法律、法规和规范性文件的理解出具法律意见书，并制作律师工作报告。

本法律意见书仅对出具日以前已经发生或存在的且与本次合并、本次发行有关的问题，根据我国现行公布并生效的法律、法规和规范性文件发表法律意见，并不对有关会计、审计、资产评估等专业事项发表意见。

本所已得到合并双方的保证，即合并双方提供给本所律师的所有文件及相关资料均是真实的、完整的、有效的，无任何隐瞒、遗漏和虚假之处，文件资料为副本、复印件的，均与正本或原件相符。本所律师对于与本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，依赖有关政府部门、合并双方或其他部门出具的证明文件发表法律意见。

本所律师已对出具法律意见书有关的所有文件资料及证言进行审查判断并据此发表法律意见。

本所律师已参照《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号<公开发行证券的法律意见书和律师工作报告>》的要求，严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用的原则，对本次合并以及本次发行的合法、合规、真实、有效情况进行了充分的核查验证，本法律意见书和律师工作报告中不存在虚假、误导性陈述及重大遗漏，否则愿意承担相应的法律责任。

本法律意见书仅供本次合并、本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所律师同意将本法律意见书和律师工作报告作为本次合并、本次发行所必备的法定文件，随其他申报材料一起上报，并依法对出具的法律意见承担责任。

本所律师同意合并双方部分或全部在《合并预案说明书》以及其他与本次合并、本次发行相关的文件中自行引用或按中国证监会审核要求引用法律意见书或律师工作报告的内容，但作上述引用时不得因引用而导致法律上的歧义和曲解。

本所律师根据《证券法》第二十条的要求，按照律师行业公认的业务标准、

道德规范和勤勉尽责精神，对合并双方提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

（正文）

一、 合并双方本次合并的主体资格

（一） 合并方的主体资格

- 1、 上港集团是依据中国法律设立的外商投资股份有限公司。
- 2、 根据法律、法规、规范性文件及《上海国际港务（集团）股份有限公司章程》，上港集团依法存续。迄今为止，上港集团未出现需要终止的情形。
- 3、 上港集团各股东已经缴清上港集团的注册资本。
- 4、 上港集团的前身可以追溯到原上海港务局。2003年，原上海港务局承担的行政管理职能剥离，并改制为上海国际港务（集团）有限公司。上海市国有资产监督管理委员会（以下简称“上海市国资委”）是上海国际港务（集团）有限公司的唯一出资人。上港集团系在上海国际港务（集团）有限公司的基础上改制设立的外商投资股份有限公司。
- 5、 本所律师据此认为，上港集团具备本次合并的主体资格。

（二） 被合并方的主体资格

- 1、 G上港是依据中国法律成立的股份有限公司。G上港首次公开发行的

人民币普通股股票已在上海证券交易所上市交易。G 上港的股票代码为 600018。

- 2、 根据法律、法规、规范性文件及《上海港集装箱股份有限公司章程》，G 上港至今依法存续。G 上港将因本次合并的实施完成而解散。
- 3、 G 上港已经完成股权分置改革。
- 4、 本所律师据此认为，G 上港具备本次合并的主体资格。

二、 本次合并暨上港集团本次发行的方案

（一） 合并方式及合并协议

- 1、 本次合并系由上港集团作为合并方、G 上港作为被合并方，由合并方对被合并方进行吸收合并。本次合并完成后，上港集团作为合并后的存续公司，G 上港解散、注销法人资格并终止上市，G 上港的资产、权益、负债、业务、人员均并入存续公司。
- 2、 经上港集团和 G 上港股东大会分别审议通过后，合并双方于 2006 年 8 月 8 日签署了《合并协议》。本所律师参与了《合并协议》的制定工作，本所律师认为，《合并协议》的内容以及形式，符合法律、法规和规范性文件的规定。《合并协议》将在获得中国证券监督管理委员会以及商务部就本次合并、本次发行的核准、批准后生效。

（二） 前提条件

本次合并须基于如下前提条件的全部满足：

- 1、合并双方的股东大会以特别决议方式批准本次合并；
- 2、国务院国有资产监督管理委员会须批准本次合并涉及国有股权管理的相关事宜；
- 3、中华人民共和国商务部（以下简称“商务部”）须批准本次合并的相关事宜；
- 4、中国证监会核准上港集团本次发行以及本次合并。

（三）本次合并的对价支付方式

- 1、本次合并中，上港集团拟申请发行人民币普通股，并以经核准发行的人民币普通股作为对价，换取 G 上港股东（上港集团除外）所持有的 G 上港股份。
- 2、本所律师认为，上港集团以其发行的股票作为吸收合并 G 上港的对价，不违反法律、法规和规范性文件的规定。

（四）上港集团的发行方案

- 1、经上港集团第一届董事会第四次会议决议，本次上港集团的发行方案如下：
 - （1）发行股票种类及面值：境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1 元。
 - （2）发行数量：上港集团本次发行的股票全部用于吸收合并 G 上港，根据 G 上港的换股价格及换股比例计算，本次上港集团发行的股票数量为 2,421,710,550 股。

- (3) 发行对象：
- a) 本次合并实施股权登记日登记在册的除上港集团、上海外轮理货有限公司（以下简称“外轮理货”）和上海起帆科技股份有限公司（以下简称“起帆科技”）之外的持有 G 上港股票的所有股东；
 - b) 在 G 上港股东（上港集团除外）实施现金选择权的情形下，发行对象还包括向该等 G 上港股东支付现金，并获取 G 上港股票的第三方（该第三方可为一家或数家）。
- (4) 发行价格：每股 3.67 元
- (5) 发行方式：换股发行
- (6) 发行前滚存利润的分配方案：上港集团在本次发行之前滚存的未分配利润由本次发行完成后存续公司全体新老股东共享。
- (7) 本次换股发行完成后，上港集团将申请在上海证券交易所上市
- (8) 由于上港集团本次发行的股票用于支付吸收合并 G 上港的对价，故此本次换股发行与吸收合并 G 上港互为条件。
- (9) 本次发行有效期为自本议案经上港集团股东大会批准，且 G 上港股东大会批准本次换股吸收合并事宜之后一年。

2、 本所律师认为：

- (1) 上港集团因本次吸收合并而拟发行的股票，应视作上港集团的首次公开发行；
- (2) 上港集团拟以其发行的股票与 G 上港的特定股东换股，作为本次合并的对价支付方式。本次合并是上港集团本次发行的目的、上港集团本次发行是实施本次合并的方式，上港集团本次发行与本次合并均涉及政府主管部门的批准、核准事项，故此上港集团本次发行与本次合并互为条件；
- (3) 上港集团本次发行的股票限于一种，均为人民币普通股，且同股同价，面值均为人民币 1 元；

- (4) 上港集团本次发行方案的内容符合法律、法规和规范性文件的规定。

(五) 换股方案

1、 本次合并的换股方案如下：

- (1) 本次合并后，上港集团所持有的 G 上港股份将予注销。
- (2) 上港集团的关联方上海外轮理货有限公司（以下简称“外轮理货”）以及上海起帆科技股份有限公司（以下简称“起帆科技”）已经书面承诺，在本次合并中将放弃换股，实施现金选择权。
- (3) 针对 G 上港除上港集团、外轮理货、起帆科技以外的其他股东，本次合并的换股方案如下：
 - a) 换股对象：于合并实施股权登记日登记在册的 G 上港除上港集团、外轮理货、起帆科技以外的全体股东，以及因现金选择权的行使，支付现金而取得 G 上港股票的第三方；
 - b) 用于换股的股票：在合并实施股权登记日登记在册的，G 上港股东（上港集团除外）所持有的全部 G 上港股票；
 - c) 换股所得的股票：上港集团就本次吸收合并所发行的人民币普通股，每股面值人民币 1 元；
 - d) 换股比例：每 1 股 G 上港股票可换得 4.5 股上港集团股票；
 - e) 换股方法：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将合并实施股权登记日换股对象所持有的，未行使现金选择权的 G 上港股票，以及第三方因 G 上港股东行使现金选择权而支付对价获取的 G 上港股票，按照换股比例转换为上港集团股票；
 - f) 换股股票的上市流通：上港集团将在本次合并完成后申请在上海证券交易所上市，换股对象换得的上港集团股票在上海证券交易所核准上港集团上市申请后上市流通。

2、 本所律师认为：

- (1) 上港集团因系 G 上港的股东，其所持有的 G 上港股份在本次合并后注销，符合《公司法》第一百四十三条的规定；
- (2) 本次换股方案中，外轮理货以及起帆科技承诺行使现金选择权，将有效避免因该两方实施换股而与上港集团交叉持股的状况，有利于完善上港集团的法人治理结构，符合当事人的意思自治原则；
- (3) 本次换股方案的内容不违反法律、法规和规范性文件的规定，一旦经依法召集召开的合并双方股东大会以特别决议方式通过，将对合并双方的所有股东均产生约束力。

(六) 现金选择权方案

- 1、 本次合并为保护 G 上港投资者利益，合并双方设置了现金选择权方案。该等现金选择权方案明确了有权行使现金选择权的股东、可以行使现金选择权的股份、现金选择权行权价格、现金选择权申报、行使的程序、行使现金选择权股份的清算以及交割事项。

2、 本所律师认为：

- (1) 本次合并所设置的现金选择权方案赋予了不愿意换股的 G 上港股东按照确定价格获取现金，出让其所持有的 G 上港股份的权利，为 G 上港的投资者提供了充分、有效的保护，该方案不违反法律、法规和规范性文件的规定；
- (2) 本次现金选择权方案是本次合并中，合并双方为了保护 G 上港投资者利益所作的安排。一旦 G 上港股东行使现金选择权，则第三方仅在支付现金后暂时持有行权股东所出让的 G 上港股份，且该等股份最终将按照换股比例折换为上港集团股份。故此，上

述现金选择权方案中的第三方不应视作 G 上港的收购人。上述现金选择权方案为本次合并的组成部分，本次合并经中国证监会核准后，第三方即可以依照现金选择权方案向行权的 G 上港股东支付现金，并受让其股份；

- (3) 上港集团持有 G 上港 126624.21 万股股份，占 G 上港总股本的 70.18%。上港集团所持有的 G 上港股份将在本次合并完成后注销。故此，本次合并中现金选择权方案的设置，不会导致第三方持有 G 上港已发行股份的 30% 的情形。
- (4) G 上港已经完成股权分置改革。在 G 上港的股权分置改革中，G 上港的原非流通股股东——外轮理货、起帆科技、上海交通大学投资（集团）有限公司（以下简称“交通投资”）、中国上海外轮代理有限公司（以下简称“外轮代理”）均承诺在其所持有的 G 上港股份获得上市流通权之日起的十二个月内不上市交易或者转让。上述承诺的期限至 2006 年 8 月 22 日届满。故此，上述四家 G 上港股东单位只需在 2006 年 8 月 22 日以后行使现金选择权，即不存在法律上的障碍。

（七） 资产、负债及股东权益的处置

- 1、 根据合并双方拟定的《合并协议（草案）》，上港集团吸收合并 G 上港后，上港集团作为合并后的存续公司，承继 G 上港的资产、债权及承担 G 上港的债务及责任，G 上港解散。
- 2、 根据《合并协议（草案）》，《合并协议》签订至本次合并完成日，上港集团以及 G 上港任何一方董事会签署、变更、解除重要经营合同，处置重大债权、债务、主要固定资产及重大投资，均需事前以书面形式通知另一方董事会，并在征得另一方董事会同意后方可实施。
- 3、 本所律师认为，《合并协议（草案）》对资产、负债及股东权益处置的

安排符合法律、法规及规范性文件的规定。

（八）合并双方未分配利润的处置

根据本次合并方案，合并双方在合并完成日之前不再对各自结余的未分配利润进行分配，截至合并完成日的未分配利润由存续公司全体股东享有。

（九）债权人的通知以及公告事宜

- 1、 2006年6月，G上港已经向其主要债权人发出了《关于上海国际港务（集团）股份有限公司拟吸收合并本公司债权人通知》，该通知告知了G上港董事会已经通过由上港集团吸收合并G上港的决议，相关的合并事项尚须经合并双方股东大会批准，并经中国证监会等政府主管部门核准、批准后实施。该通知要求债权人就可能进行的吸收合并表达债权处置的意见。
- 2、 根据法律、法规和规范性文件的规定，上港集团、G上港应当在法定时限内通知债权人并公告。
- 3、 对于提出清偿债务要求的债权人，上港集团以及G上港将予以清偿债务；对于要求提供担保的债权人，上港集团以及G上港将落实相关的担保。
- 4、 本所律师认为，本次合并的双方已经就可能进行的吸收合并事宜及时通知债权人；合并双方另须根据法律、法规和规范性文件的规定，在法定时限内通知债权人并公告。经上述通知、公告程序后，即应视为本次合并的双方已经采取有效措施保护债权人的权益不因本次合并而受到损害。

三、 批准和授权

- (一) 本次合并以及本次发行已经取得上港集团董事会的批准以及 G 上港董事会的批准。
- (二) 本次合并以及本次发行已经取得上港集团股东大会的批准以及 G 上港股东大会的批准。
- (三) 本所律师认为，合并双方董事会、股东大会审议通过的与本次合并以及本次发行相关的全部议案，其议案内容以及议案审议程序，符合法律、法规和规范性文件，以及合并双方《公司章程》的规定，为合法有效。
- (四) 上港集团董事会已提请股东大会授权董事会办理与本次合并、本次发行有关的具体事宜；G 上港董事会已提请股东大会授权董事会办理与本次合并相关的事宜。上述授权事项，已经分别经合并双方股东大会审议通过。
- (五) 本所律师认为，合并双方董事会提请各自股东大会对董事会授权事宜的范围合法有效。
- (六) 2006 年 8 月 4 日，国务院国有资产监督管理委员会【国资产权（2006）948 号】《关于上海国际港务（集团）股份有限公司吸收合并上海港集装箱股份有限公司有关问题的批复》原则同意了本次合并方案。
- (七) 本次合并以及本次发行尚须取得如下批准和授权：
 - 1、 本次合并涉及外商投资股份有限公司合并，本次发行涉及上港集团的增资等事宜，尚须取得商务部的批准；

- 2、 本次合并以及本次发行尚须取得中国证监会的核准。

四、 投资者保护措施

- (一) 本次合并设置了包括风险提示、现金选择权、G 上港独立董事发表独立意见、G 上港独立董事征集投票权、提示性公告、G 上港股东大会网络投票，以及 G 上港关联董事、关联股东回避表决等保护投资者措施。
- (二) 本所律师认为，上述保护投资者的措施充分、合法、有效。

五、 上港集团本次发行的主体资格

- (一) 上港集团是经批准依法设立并有效存续的外商投资股份有限公司。
- (二) 上港集团的注册资本已经足额缴纳。
- (三) 上港集团的主要资产不存在重大权属纠纷。
- (四) 上港集团的生产经营符合法律、法规和规范性文件，以及国家关于外商投资产业政策的规定。
- (五) 2003 年以来，上港集团以及其前身的主营业务未发生重大变化。上港集团改制设立以来，其董事、高级管理人员未发生重大变化。上港集团的实际控制人在最近三年内没有发生变更。
- (六) 上港集团的股本清晰，上港集团改制设立时，各发起人股东投入上港集团的资产已经明确界定、产权明晰，资产的投入不存在法律上的障碍。上港集团设立后，因上述资产投入也未导致任何法律纠纷。

(七) 上港集团改制为外商投资股份有限公司未满三年，国务院已经豁免上港集团本次发行设立需满三年的条件。

(八) 综上，本所律师认为，上港集团具备本次发行的主体资格。

六、 上港集团本次发行的实质条件

本所律师依据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》，以及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，逐条对照审查了上港集团本次发行的实质性条件。本所律师认为，上港集团已经具备本次发行的全部实质性条件。

七、 合并双方的设立

(一) 合并方的设立

1、 上港集团系依据《公司法》、《关于设立外商投资股份有限公司若干问题的暂行规定》，由原“上海国际港务（集团）有限公司”改制，发起设立的外商投资股份有限公司。上港集团的发起人为：

- (1) 上海市国资委
- (2) 上海同盛投资（集团）有限公司（以下简称“同盛集团”）
- (3) 上海国有资产经营有限公司（以下简称“国资经营公司”）
- (4) 上海大盛资产有限公司（以下简称“大盛公司”）
- (5) **China Merchants International Terminals (Shanghai) Limited**（中文译名：招商局国际码头（上海）有限公司）（以下简称“招商国际”）

- 2、 上港集团设立的程序、资格、条件、方式符合设立当时的法律、法规和规范性文件的规定，并已得到有权部门的批准。
- 3、 上港集团的发起设立事项，已经履行完毕，上港集团的设立行为未引起任何纠纷，也不存在任何潜在纠纷。
- 4、 上港集团设立过程中涉及资产评估事宜，相关评估已经履行了当时法律、法规、规范性文件所规定的程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。
- 5、 上港集团设立过程中履行了验资的必要程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。
- 6、 上港集团创立大会所审议的事项符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

（二） 被合并方的设立

- 1、 G 上港系依据《公司法》发起设立的股份有限公司。G 上港的发起人为：
 - （1） 原上海港务局（现已改制为上港集团）
 - （2） 中国上海外轮代理公司（现已改制为“上海外轮代理有限公司”）
 - （3） 中国外轮理货总公司上海分公司（现已改制为“上海外轮理货有限公司”）
 - （4） 原上海交通投资公司（现已改制为“上海交通投资（集团）有限公司”）
 - （5） 原上海起帆科技实业公司（现已改制为“上海起帆科技股份有限

公司”)

- 2、G 上港设立的程序、资格、条件、方式符合设立当时的法律、法规和规范性文件的规定，并已得到有权部门的批准。
- 3、G 上港发起设立事项，已经履行完毕，G 上港的设立行为未引起任何纠纷，也不存在任何潜在纠纷。
- 4、G 上港设立过程中涉及资产评估事宜，相关评估已经履行了当时法律、法规、规范性文件所规定的程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。
- 5、G 上港设立过程中履行了验资的必要程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。
- 6、G 上港创立大会所审议的事项符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

八、 独立性

(一) 被合并方的独立性

- 1、 G 上港的业务独立于股东单位及其关联方。
- 2、 G 上港的资产完整、并独立于控股股东。
- 3、 G 上港生产经营体系独立完整。
- 4、 G 上港的机构与人员独立于包括其控股股东上港集团在内的股东

单位。

- 5、 G 上港的财务独立于包括其控股股东上港集团在内的股东单位。
- 6、 G 上港在独立性方面不存在其他严重缺陷。

（二） 合并方的独立性

- 1、 上港集团的业务独立于股东单位及其关联方。
- 2、 上港集团的资产完整、并独立于控股股东。
- 3、 上港集团生产经营体系独立完整。
- 4、 上港集团的机构与人员独立于包括其控股股东上港集团在内的股东单位。
- 5、 上港集团的财务独立于包括其控股股东上港集团在内的股东单位。
- 6、 上港集团在独立性方面不存在其他严重缺陷。

（三） 合并后存续公司的独立性

- 1、 本次合并系上港集团吸收合并 G 上港，上港集团为合并后的存续公司，G 上港在合并后解散。鉴于 G 上港具备独立性，故此不会因 G 上港独立性方面存在缺陷而导致本次合并后的存续公司的独立性存在缺陷。
- 2、 本次合并后，作为存续公司的上港集团除承继 G 上港的资产、负

债、权益、人员以外，不会对其董事会、监事会、高级管理人员、机构设置、业务、财务进行重大调整。鉴于上港集团本身具备独立性，且 G 上港原系上港集团的控股子公司，本所律师认为，上港集团目前的独立性不会因本次合并而产生变化，因本次合并不会导致作为合并后存续公司的上港集团在独立性方面的重大缺陷。

九、 股东

（一） 合并方的股东

- 1、 截至本法律意见书出具之日，在公司登记机关登记在册的上港集团股东共 5 名，均为发起人股东。
- 2、 上港集团发起人股东
 - （1） 上港集团的发起人股东中，上海市国资委系上海市人民政府依法设立的，代表上海市人民政府履行出资人职责的直属特设机构；同盛集团、国资经营公司，以及大盛公司均为中华人民共和国境内依法注册登记的企业法人；招商国际系在英属维尔京群岛注册的公司，系境外法人。除招商国际外，上港集团发起人股东的住所均在中国境内。
 - （2） 2005 年 4 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会以【国资改革（2005）389 号】《关于同意上海市国资委作为上海国际港务（集团）股份有限公司出资人的复函》，同意由上海市国资委持有上港集团 50% 的股份，并认为符合《公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》的有关规定。
 - （3） 上港集团设立时，上港集团的发起人均具有法律、法规和规范性

文件所规定的，作为上港集团发起人的资格。

- (4) 上港集团设立时的发起人人数、住所、出资比例均符合法律、法规和规范性文件的规定。
- (5) 上港集团的发起人均依法有效存续。不存在依据法律、法规、规范性文件以及该等发起人的章程导致该等发起人注销、撤销的情形。
- (6) 经本所律师核查，上港集团发起人所持有的上港集团股份，均未设置质押，也未有遭受司法冻结、查封，或其他权利限制的事项。
- (7) 上海市国资委作为国有资产管理部门而直接持有上港集团 50% 的股权，为上港集团的控股股东。上海市国资委系国资经营公司、大盛公司的国有独资股东，上海市国资委另系同盛集团的控股股东。
- (8) 上港集团设立时，各发起人投入上港集团的资产产权明晰，资产的投入不存在法律障碍，上港集团设立后，因上述资产投入也未导致任何法律纠纷。
- (9) 上港集团的设立，不涉及发起人将其全资附属企业或其他企业先行注销再以资产折价入股事项。

(二) 被合并方的股东

- 1、截至本法律意见书出具之日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的 G 上港发起人股东共 5 名，其中发起人国家股股东 1 名、发起人社会法人股股东 4 名。

2、 G 上港的发起人股东

- (1) G 上港的发起人股东，均为在中华人民共和国境内依法注册登记的企业法人，且其住所均在中国境内。
- (2) G 上港设立时，G 上港的发起人均具有法律、法规和规范性文件所规定的，作为 G 上港发起人的资格。
- (3) G 上港设立时的发起人人数、住所、出资比例均符合法律、法规和规范性文件的规定。
- (4) G 上港的发起人均依法有效存续。不存在依据法律、法规、规范性文件以及该等发起人的章程导致该等发起人注销、撤销的情形。
- (5) 经本所律师核查，G 上港发起人所持有的上港集团股份，均未设置质押，也未有遭受司法冻结、查封，或其他权利限制的事项。
- (6) 上港集团是 G 上港的控股股东，上港集团现持有 G 上港 126624.21 万股股份，占 G 上港总股本的 70.18%。此外，上港集团还系外轮理货以及起帆科技的关联方，上港集团直接持有外轮理货的股权，上港集团下属全资子公司上海港湾实业总公司持有起帆科技的股权。
- (7) 上海市国资委持有上港集团 50% 的股权，是上港集团的最大股东。上海市国资委是上港集团的实际控制人。
- (8) G 上港设立时，除原上海港务局以外的其他四家发起人均以现金投入 G 上港。原上海港务局经评估的资产注入 G 上港。原上海

港务局拥有投入到 G 上港资产的产权，该等资产独立完整，并已足额到位。原上海港务局投入 G 上港的资产，已经在 G 上港设立后办理了权属变更手续。本所律师认为，G 上港设立时，各发起人投入 G 上港的资产产权明晰，资产的投入不存在法律障碍，G 上港设立后，因上述资产投入也未导致任何法律纠纷。

(9) G 上港的设立，不涉及发起人将其全资附属企业或其他企业先行注销再以资产折价入股事项。

(10) G 上港设立时，发起人投入 G 上港的资产的权利证书已经转移给 G 上港，不存在法律障碍或风险。

(三) 存续公司的股东

- 1、 本次合并为吸收合并，上港集团为合并后的存续公司，G 上港在合并后解散并注销法人资格。故此，在合并完成之日，目前上港集团的发起人股东仍为存续公司的股东。
- 2、 本次合并为换股式合并，根据本次合并的换股方案，G 上港在合并实施股权登记日的股东，除上港集团、外轮理货、起帆科技外，均有权选择换股，而在合并完成后成为上港集团的股东。
- 3、 本次合并中设置现金选择权，G 上港在合并实施股权登记日的股东（上港集团除外）有权将其所持有的全部或部分 G 上港股份按照 16.50 元/股的价格出让给第三方，该第三方将受让的 G 上港股份最终换为上港集团本次发行的股份，故此，在现金选择权行权的情况下，在合并完成之日，上港集团的股东还将包括上述第三方。

十、 合并双方的股本及演变

（一） 合并方的股本及演变

1、 上港集团设立时的股本

- （1） 上港集团发起设立时，共发行 18,568,982,980 股份，全部由发起人认购。
- （2） 上港集团发起设立时，经上海市国资委【沪国资委重（2004）605号】《关于同意上海国际港务（集团）有限公司改制的批复》，上海市国资委以原上海国际港务（集团）有限公司经评估后净资产中的 92.84 亿元作为出资；招商国际以外汇现汇折合人民币 55.71 亿元出资；同盛集团以原上海国际港务（集团）有限公司经评估后净资产中的 35.28 亿元作为出资；国资经营公司以原上海国际港务（集团）有限公司经评估后净资产中的 0.93 亿元作为出资；大盛公司以原上海国际港务（集团）有限公司经评估后净资产中的 0.93 亿元作为出资。
- （3） 上港集团发起设立时，对原上海国际港务（集团）有限公司的整体资产进行评估，上海立信资产评估有限公司于 2004 年 12 月 24 日出具了【信资评报字（2004）第 318 号】《上海国际港务（集团）有限公司发起设立股份有限公司项目资产评估报告书》。该评估报告于 2004 年 12 月 28 日经上海市国资委【沪国资评核（2004）52 号】《关于上海国际港务（集团）有限公司拟发起设立股份有限公司整体资产评估项目的核准通知》核准。
- （4） 2005 年 4 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会以【国资改革（2005）389 号】《关于同意上海市国资委作为上海国际港务

(集团)股份有限公司出资人的函》，同意上海市国资委持有上港集团 50% 的股份。

- (5) 本所律师据此认为，上港集团设立时的股本结构、产权界定已经依照法律、法规和规范性文件的规定获得政府部门的批准。上港集团设立时的股本结构、产权界定为合法有效。上港集团设立时的股本结构、产权界定不存在纠纷和风险。

- 2、 自上港集团设立以来，未有股份增加、减少，以及上港集团发起人股东转让股份的事项。

(二) 被合并方的股本及演变

1、 G 上港设立时的股本

- (1) G 上港发起设立时，经上海市人民政府【沪府体改审（1998）075 号】《关于同意设立上海港集装箱股份有限公司的批复》批准，共发行 69220 万股股份，全部由 G 上港的发起人认购。
- (2) G 上港设立时的股权结构，经当时的上海市国有资产管理办公室【沪国资产（1998）266 号】《关于上海港集装箱股份有限公司国有股权设置问题的批复》，原上海港务局投入经评估确认的净资产 104363.62 万元，折为 67840 万股，占总股本的 98.01%；原中国外轮理货总公司上海分公司、原中国上海外轮代理公司和原上海交通投资公司各投入人民币 532.43 万元，折为 346.1 万股，占总股本的 0.5%；原上海起帆科技实业公司投入人民币 526.66 万元，折为 341.7 万股，占总股本的 0.49%。
- (3) 1998 年 10 月 5 日，原上海市国有资产管理办公室下发【沪国

资企（1998）234号】《关于委托上海港务局暂持上海港集装箱股份有限公司国家股股权的批复》，同意原上海港务局持有G上港的国家股，代为行使国有资产投资主体的职能。

(4) 本所律师据此认为，G上港设立时的股本结构、股权设置、产权界定已经依照法律、法规和规范性文件的规定获得政府部门的批准。G上港设立时的股本结构、股权设置为合法有效。G上港设立时的股本结构、股权设置、产权界定不存在纠纷和风险。

2、 G上港设立后的股本，因首次公开发行、派发股票红利以及资本公积金转增股本，以及股权分置改革而发生变动。该等股本变动事项合法、有效，并已经履行了法定程序。除此之外，G上港未有其他股份增加、减少，以及G上港发起人股东转让股份的事项。

(三) 存续公司的股本

1、 据本次合并的方案，在合并完成后，上港集团的总股本为20,990,693,530股，股本结构如下：

序号	股东	持股数（股）	股权比例
(1)	上海市国资委	9,284,491,490	44.23%
(2)	招商国际	5,570,694,894	26.54%
(3)	同盛集团	3,528,106,766	16.81%
(4)	国资经营公司	92,844,915	0.44%
(5)	大盛公司	92,844,915	0.44%
(6)	其他流通股股东 (包括换股股东及 第三方)	2,421,710,550	11.54%

- 2、 根据本次合并方案，上港集团在本次合并后，将申请其股票在上海证券交易所上市。根据法律、法规和规范性文件的规定，上海市国资委作为存续公司的控股股东，应当在存续公司提出上市申请时承诺，其所直接、间接持有的存续公司股份，自存续公司股票上市之日起三十六个月内，不得转让或者委托他人管理，也不由存续公司收购。
- 3、 同盛集团、国资经营公司、大盛公司均为上海市国资委控股的公司，该三家公司所持有的上港集团股票，应当视作上海市国资委间接持有的存续公司股份。故此，同盛集团、国资经营公司、大盛公司也应当在本次合并后，存续公司提出其股票上市申请时，承诺其所持有的存续公司股份，自存续公司股票上市之日起三十六个月内，不得转让或者委托他人管理，也不由存续公司收购。
- 4、 招商国际作为上港集团的发起人股东，其所持有的上港集团股票，在上港集团股票上市之日起一年内应被锁定。

十一、 业务

（一） 合并方的业务

- 1、 根据上港集团《企业法人营业执照》的记载，上港集团的经营范围为：国内外货物（含集装箱）装卸（含过驳）、储存、中转和水陆运输；集装箱拆拼箱、清洗、修理、制造和租赁；国际航运、仓储、保管、加工、配送及物流信息管理；为国际旅客提供候船和上下船舶设施和服务；船舶引水、拖带，船务代理，货运代理；为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务；港口设施租赁；港口信息、技术咨询服务；港口码头建设、管理和经营（涉及行政许可的凭许

可证经营)。

- 2、 上港集团及其分公司、上港集团下属参股、控股公司具备开展业务经营所需获得的许可以及资质。
- 3、 本所律师认为，上港集团的经营范围依法经公司登记机关核准；上港集团从事的业务，符合《外商投资产业指导目录》的规定。上港集团的经营范围和经营方式符合法律、法规和规范性文件的规定。
- 4、 经本所律师核查，上港集团自设立以来，未发生业务变更的情形。
- 5、 上港集团的主营业务为集装箱业务、散杂货业务、港口服务和港口物流业务等。上港集团的主要收入来源于上述主营业务。上港集团的主营业务突出。
- 6、 上港集团的持续经营不存在法律障碍。

(二) 被合并方的业务

- 1、 根据 G 上港《企业法人营业执照》的记载，G 上港的经营范围为：集装箱装卸、储存、拆装箱；水陆运输、中转、多式联运；货运代理、船务代理；信息及管理；工程技术服务；集装箱修理、清洗、租赁、制造及相关业务。
- 2、 G 上港及其分公司、G 上港的参股、控股公司具备开展业务经营所需获得的许可以及资质。
- 3、 本所律师认为，G 上港的经营范围依法经公司登记机关核准；G 上港的经营范围和经营方式符合法律、法规和规范性文件的规定。

- 4、 G 上港下属上港集箱（澳门）有限公司在中华人民共和国澳门特别行政区设立并存续，并已经履行了必要的政府部门审批手续。
- 5、 经本所律师核查，G 上港自设立以来，未发生业务变更的情形。
- 6、 G 上港的主营业务为国际集装箱装卸、储存、运输、代理等。G 上港的主要收入来源于集装箱装卸包干收入、运输收入以及代理收入。G 上港的主营业务突出。
- 7、 G 上港的持续经营不存在法律障碍。

（三） 合并后存续公司的业务

- 1、 本次合并完成后，G 上港所从事的业务将并入存续公司，由存续公司经营。
- 2、 G 上港及其分公司、G 上港下属控股子公司、参股公司所从事的业务，均不属于《外商投资产业指导目录》中所列示的禁止外商投资的业务。据此，本所律师认为，本次合并完成后，存续公司从事的业务符合国家产业政策，G 上港的业务并入存续公司，不存在法律障碍。

十二、 关联交易和同业竞争

（一） 合并方的关联方及关联交易

- 1、 上海市国资委、招商国际、同盛集团均持有上港集团 5% 以上的股份，系上港集团的关联方。其中，上海市国资委是上港集团的控股股东。

- 2、 上港集团与 G 上港合资设立的上海盛东国际集装箱码头有限公司（以下简称“上海盛东”）因投资建设洋山深水港区一期码头，而与同盛集团存在关联交易。上海盛东投资建设洋山深水港区一期码头的关联交易，已经依法履行了相关程序，该关联交易公允且不存在损害上港集团、G 上港及其股东利益的情况。在该关联交易的决策程序中，已经履行了必要措施对其股东利益进行保护。
- 3、 上港集团为本次合并而制定的存续公司章程（草案）中，已经明确了关联交易公允决策的程序。

（二） 被合并方的关联方及关联交易

- 1、 上港集团是唯一持有 G 上港 5%以上股份的股东，是 G 上港的关联方，也是 G 上港的控股股东。
- 2、 G 上港与上港集团存在如下重大关联交易
 - （1） 上海沪东集装箱码头有限公司使用 G 上港上海港外高桥港区四期码头设施
 - （2） G 上港与原上海国际港务（集团）有限公司合资设立上海盛东国际集装箱码头有限公司
 - （3） G 上港与原上海国际港务（集团）有限公司共同出资设立武汉港务集团有限公司
 - （4） 上港集团总计向上海盛东国际集装箱码头有限公司提供总计金额 12.5 亿元的委托贷款

- (5) G 上港历年来向原上海港务局、原上海国际港务（集团）有限公司收购上海港外高桥港区二期工程、上海港外高桥港区三期工程、上海港外高桥港区四期码头资产
- 3、 G 上港以及 G 上港下属公司另存在与上港集团、上港集团下属公司之间的房屋租赁、码头租赁、采购、施工、互相供电等其他关联交易。
- 4、 G 上港现存的重大关联交易事项，均依据 G 上港（含 G 上港下属控股公司、参股公司）与关联方所签订的书面合同进行，且已经履行了必要的审批程序。由 G 上港作为交易一方的关联交易，在 G 上港董事会、股东大会的决策过程中，关联董事、关联股东均在表决时予以回避，有关事项已经 G 上港独立董事出具了同意实施的独立意见。G 上港的上述关联交易事项公允，不存在损害 G 上港及其他股东利益的情况。对于交易另一方是 G 上港股东的交易，相关关联交易的决策程序已经对 G 上港其他股东的利益进行了必要保护。
- 5、 G 上港在其《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中已经明确规定了 G 上港关联交易的公允决策程序，相关的内容符合法律、法规和规范性文件的规定。

（三） 同业竞争

- 1、 上港集团与 G 上港之间不存在同业竞争。本次合并实施完成后，G 上港的资产、负债、权益、人员、业务均并入上港集团，本次合并也杜绝了上港集团与 G 上港日后发生同业竞争的可能性。
- 2、 上港集团与控股股东上海市国资委之间不存在同业竞争。

（四） 存续公司的关联方、关联交易以及同业竞争

- 1、 上港集团为本次合并后的存续公司，上海市国资委、招商国际以及同盛集团仍为持有上港集团 5% 以上股份的关联方。
- 2、 预计在本次合并后，洋山深水港区一期港口工程仍在投资建设进程中，故在本次合并后，上港集团仍因上述投资建设事宜与同盛集团产生关联交易。
- 3、 上港集团在其制定的存续公司《公司章程（草案）》以及作为该章程草案附件的《股东大会议事规则（草案）》、《董事会议事规则（草案）》中已经明确规定了存续公司关联交易的公允决策程序，相关的内容符合法律、法规和规范性文件的规定。
- 4、 G 上港在本次合并后解散并注销法人资格，故 G 上港与上港集团之间的关联交易在本次合并后消除。
- 5、 上港集团为本次合并后的存续公司，存续公司与其控股股东上海市国资委之间不存在同业竞争。

十三、 主要资产

（一） 合并方的主要资产

- 1、 上港集团及其下属公司拥有房屋、土地使用权。该等房屋、土地使用权资产中，部分须办理权证更名、过户手续，另有部分需要办理土地使用权出让手续。上述手续正在办理之中，上港集团办理上述手续不存在重大法律障碍。

- 2、 上港集团所拥有的未以出让方式取得的土地使用权，其权利人主要为其下属子公司以及下属机构，该等权利人以划拨方式取得土地使用权，符合取得当时法律、法规的规定；上港集团正在就该等土地使用权办理出让手续；上述土地使用权的评估，未将日后办理出让手续需要补交的土地出让金计入评估价值；上港集团所拥有的未以出让方式取得土地使用权的处置方式为合法有效，该等土地上的房产的主要以上港集团及其下属公司、机构自行建造而形成，该等土地使用权及房产均已经合法评估，不会导致上港集团改制为股份有限公司时股东出资不实的情况。
- 3、 上港集团下属控股子公司与 G 上港、G 上港控股子公司之间存在房地产租赁情况，该等租赁行为合法、有效。
- 4、 上港集团、上港集团下属上海浦东国际集装箱码头有限公司就其经营的港口拥有岸线使用权，并已经取得了港口管理部分颁发的《岸线使用权证》。
- 5、 上港集团及其下属公司的重大在建工程为上海港罗泾港区二期工程、上海港外高桥港区六期工程，以及洋山深水港区一期港口工程。
- 6、 上港集团未拥有商标、专利、特许经营权等无形资产。
- 3、 上港集团及其下属公司拥有生产用泊位、库场设施、装卸机械、船舶、车辆、通讯设备、计算机、集装箱等设备、设施。
- 4、 上港集团所拥有资产的形成合法、有效。
- 5、 除 G 上港下属上海港浦东集箱物流有限公司的土地使用权用于借

款抵押外，上港集团及其主要控股子公司对其主要财产的所有权、使用权的行使不存在限制。

6、 上港集团拥有的主要资产不存在产权纠纷或潜在纠纷。

（二） 被合并方的主要资产

1、 G 上港及 G 上港下属控股子公司拥有房屋、土地使用权。G 上港拥有的上海港外高桥港区二期、三期、四期码头的房屋建筑物，其权利证书正在办理之中，G 上港就上述房屋建筑物申领权证，不存在法律上的障碍。

2、 租赁房屋、土地使用权的情况

（1） G 上港以其拥有的上海港外高桥港区四期码头土地使用权、建筑物、固定物和其他设施授予上海沪东集装箱码头有限公司使用，并于 2003 年 12 月 4 日签订《码头设施使用协议》。

（2） G 上港向上海港务工程公司租赁军工路 4049 号吉发大厦第 2、3、15、16 层楼面，用于公司商务、办公，租赁建筑面积 3008 平方米。

（3） G 上港向土地管理部门租赁位于上海市安达路 240 号安达路货运站项下的土地使用权。G 上港已经根据《上海市国有土地租赁暂行办法》与土地管理部门签署租赁合同。

（4） G 上港下属子公司上海海华轮船有限公司、上海集海航运有限公司、上海航华国际船务代理有限公司向上港集团租赁上海市杨树浦路 18 号港运大厦房屋。

- (5) G 上港的上述房屋、土地租赁事项，均依法签署了租赁合同，为真实、合法、有效。
- 3、 G 上港、G 上港下属上海集装箱码头有限公司就其经营的港口拥有岸线使用权，并已经取得了港口管理部分颁发的《岸线使用权证》。
- 4、 G 上港未拥有商标、专利、特许经营权等无形资产。
- 5、 G 上港以及 G 上港下属主要控股公司拥有生产用泊位、库场设施、装卸机械、船舶、车辆、通讯设备、计算机、集装箱等设备、设施。
- 6、 G 上港所拥有资产的形成合法、有效。
- 7、 G 上港下属上海港浦东集箱物流有限公司将其拥有的土地使用权抵押，用于其自身借款的担保。该等抵押已经办理了相关的抵押登记，并取得了相应的房地产他项权利证明。除上述抵押情况外，G 上港、G 上港下属控股子公司对其主要财产的所有权、使用权的行使不存在限制。
- 8、 G 上港的主要资产不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(三) 合并后存续公司的主要资产

- 1、 据本次合并方案，本次合并完成后，上港集团的资产不发生转移；G 上港因本次合并注销法人资格后，其拥有的全部资产转移由存续公司所有。
- 2、 在本次合并前，G 上港所持有的下属公司股权，也将转移由存续公司所有。本次合并以及上港集团的换股发行，不会导致上港集

团的外资股东——招商国际所持有的上港集团股份低于上港集团总股本的 25%，在本次合并实施完成后，上港集团依然为外商投资股份有限公司。故此，G 上港的下属公司，将因本次合并而成为外商投资企业再投资的公司，G 上港以及 G 上港下属公司，均未从事禁止外商投资的业务，本所律师认为，因本次合并不会导致 G 上港下属公司股权转由上港集团持有的法律障碍。

- 3、因本次合并而导致的 G 上港其他资产转由上港集团持有不存在法律障碍。

十四、 重大债权债务

（一） 合并方的重大债权债务

- 1、上港集团及其下属控股子公司、参股公司对外及相互之间签订有战略合作、合资经营、资产托管、码头租赁、土地使用权收购补偿、委托贷款、银行授信、银行借款、保证、采购、技术咨询、工程勘察、施工、涉及、技术服务、工程监理等重大合同。
- 2、上港集团另经政府有关部门批准预留数额较大的人员安置费用。
- 3、上港集团拟发行总额 57 亿元，期限不超过 365 天的短期融资券。该短期融资券的申报文件已经制作完成，尚待报备中国人民银行后发行。
- 4、本所律师认为，上港集团、上港集团下属参股、控股公司正在履行的重大合同均依法制定及签署，其他重大债务均依法设立，为真实有效，不存在潜在的风险和纠纷。

- 5、 上港集团无因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因而产生的侵权之债。
- 6、 上港集团无为其股东担保的事项。
- 7、 上港集团金额较大的应收、应付事项均因正常经营活动、帐务调整，以及职工安置、福利而发生，为合法有效。

（二） 被合并方的重大债权债务

- 1、 G 上港以及 G 上港下属控股公司、参股公司对外签订合资经营、投资建设、借款、银行授信、委托贷款、抵押、采购、施工、造船、房屋包销等重大合同。
- 2、 G 上港经中国人民银行【银发（2005）273 号】《中国人民银行关于上海港集装箱股份有限公司发行短期融资券的通知》备案，已发行总额人民币 20 亿元，一年期的短期融资券。
- 3、 本所律师认为，G 上港、G 上港下属参股、控股公司正在履行的重大合同均依法制定及签署，其他重大债务均依法设立，为真实有效，不存在潜在的风险和纠纷。
- 4、 G 上港无因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因而产生的侵权之债。
- 5、 G 上港为关联方提供的担保，仅限于 G 上港的下属上港集箱（澳门）有限公司的借款事项。G 上港不存在为其股东单位、实际控制人，以及股东单位的下属控股、参股公司提供担保的事项。

- 6、 G 上港金额较大的应收、应付款均因正常经营活动而发生，为合法有效。

(三) 因本次合并需要进行的债权债务处理

- 1、 根据本次合并方案，合并实施完成后，合并双方的债权、债务均由存续公司上港集团承继。
- 2、 上港集团与 G 上港两方合资设立的公司，在本次合并实施完成后，均将变更为上港集团的分公司、全资子公司、或以其他合法方式处置。G 上港直接持有的下属公司的股权均将变更为上港集团持有。本所律师认为，该等变更不存在法律上的障碍。
- 3、 G 上港作为合同一方的合同，在本次合并实施完成后，将由上港集团作为合同方，并须通知相关债务人或取得债权人的同意。本所律师认为，该等变更不存在法律上的障碍。
- 4、 G 上港已经发行的短期融资券将于 2006 年 10 月到期。如在上述短期融资券届满之前，本次合并实施完成的，则该等短期融资券的偿付义务应由上港集团履行，G 上港以及上港集团将按照中国人民银行的要求履行相关信息披露义务。本所律师认为，因本次合并导致上述短期融资券偿付主体的变更不存在法律障碍。
- 5、 根据本次合并方案，合并双方应在法定时限内通知债权人并公告。合并双方的债权人有权要求债务方清偿债务或者提供担保。合并双方将根据债权人的要求清偿债务或者提供担保。
- 6、 本所律师认为，本次合并方案中对于债权债务的处理方案合法、有效。

十五、 重大资产变化及收购兼并

(一) 合并方的重大资产变化及收购兼并

- 1、 除本次合并外，上港集团及其前身——上海国际港务（集团）有限公司设立至今无合并、分立、减少注册资本事项。
- 2、 上港集团因股权转让、资产转让、资产划转、下属企业关停并转导致的重大资产变化已经履行了法定程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。
- 3、 上港集团不存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售事项。

(二) 被合并方的重大资产变化及收购兼并

- 1、 除本次合并外，G 上港设立至今无合并、分立、减少注册资本事项。
- 2、 G 上港因首次公开发行、实施股票红利分配、收购资产等导致的重大资产变化履行了法定程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。
- 3、 G 上港不存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售事项。

十六、 章程的制订与修改

i. 合并方的章程制定与修改

- 1、 上港集团的现行公司章程于 2005 年 6 月 27 日经上港集团创立大

会暨第一次股东大会通过。在本次吸收合并之前，上港集团未就其公司章程进行修改。

- 4、 本所律师审核了上港集团《公司章程》以及相关附件的全文，认为其内容符合制定该章程当时法律、法规和规范性文件的规定。

（二） 被合并方章程制定与修改

1、 G 上港设立时的公司章程

1998 年 11 月 6 日，G 上港创立大会通过了 G 上港章程。经本所律师核查，该《公司章程》系参照原《上市公司章程指引》的部分条款制定。

- 2、 G 上港的公司章程因首次公开发行、股本变动、相关法律、法规、规范性文件对于章程修改的要求而进行了数次修改。G 上港历次章程的修改已经履行了相关的法定程序。

- 3、 G 上港的现行《公司章程》，经 G 上港 2004 年度股东大会审议通过。该《公司章程》正文共十三章，269 条，另有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，以及《监事会议事规则》为其附件。本所律师审核了 G 上港《公司章程》以及相关附件的全文，认为其内容符合制定该章程当时法律、法规和规范性文件的规定。

（三） 存续公司的公司章程

- 1、 2006 年 7 月 5 日，上港集团第一届董事会第五次会议审议通过了本次合并后存续公司的《公司章程（草案）》，以及作为章程附件的《股东大会议事规则（草案）》、《董事会议事规则（草案）》，以及

《监事会议事规则（草案）》。

- 2、 2006年8月7日，上港集团2006年第三次股东大会已经审议通过了本次合并后存续公司的《公司章程（草案）》，以及作为章程附件的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，以及《监事会议事规则》。上述《公司章程（草案）》以及附件，将在本次合并实施完成后正式生效。
- 3、 本所律师参与了存续公司《公司章程（草案）》及其附件的制定工作。该《公司章程（草案）》系依据中国证券监督管理委员会《上市公司章程指引（2006年修订）》制定。本所律师认为，经上港集团股东大会审议通过的存续公司《公司章程（草案）》及其附件的形式与内容符合法律、法规和规范性文件的规定。

十七、 股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一） 合并方股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

- 1、 上港集团依照其《公司章程》设立股东大会、董事会、监事会。本所律师实地查访了上港集团的下设部门。本所律师认为，上港集团已经具备了健全的组织机构。
- 2、 上港集团制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》。上述议事规则的内容，符合制定当时法律、法规和规范性文件的规定。
- 3、 本所律师核查了上港集团的历次股东大会、董事会、监事会会议资料，包括会议通知、议案、会议记录、表决情况、会议决议。本所

律师认为，上港集团历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容以及签署为合法、合规、真实、有效。上港集团股东大会、董事会的历次授权以及重大决策行为合法、合规、真实、有效。

（二）被合并方股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

- 1、 G 上港依照其《公司章程》设立股东大会、董事会、监事会。G 上港董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会以及审计委员会。本所律师实地见证了 G 上港的多次股东大会、应邀列席了 G 上港的多次董事会、监事会会议。本所律师实地查访了 G 上港的下设部门。本所律师认为，G 上港已经具备了健全的组织机构。
- 2、 G 上港制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》。上述议事规则均作为 G 上港《公司章程》的附件，效力等同于《公司章程》正文。上述议事规则的内容，符合制定当时法律、法规和规范性文件的规定。上述议事规则的制定、修改，均经过 G 上港股东大会特别决议的批准，已经履行了法定程序。
- 3、 本所律师核查了 G 上港的历次股东大会、董事会、监事会会议资料，包括会议通知、议案、会议记录、表决情况、会议决议，以及相关信息披露文件。本所律师以及本所的其他执业律师作为股东大会见证律师，多次出席 G 上港股东大会会议，并出具见证意见和《法律意见书》。本所律师认为，G 上港历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容以及签署为合法、合规、真实、有效。G 上港股东大会、董事会的历次授权以及重大决策行为合法、合规、真实、有效。

（三）合并后存续公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

- 1、 上港集团的董事会、股东大会已经审议批准了合并后存续公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，以及《监事会议事规则》。该三项规则均将作为合并后存续公司《公司章程》的附件。本所律师参与了上述三个议事规则的制定，上述三个议事规则系依据中国证监会《上市公司股东大会规则》、上海证券交易所《上市公司董事会议事规则指引》以及《上市公司监事会议事规则指引》制定，符合法律、法规和规范性文件的规定。上述《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，《监事会议事规则》须在本次合并完成后报备商务部以及公司登记机关后生效。
- 2、 不存在可能影响合并后存续公司规范运作的情形。

十八、 董事、监事和高级管理人员及其变化

（一）合并方董事、监事和高级管理人员及其变化

- 1、 上港集团现任董事、以及非职工推举的监事，均经上港集团股东大会选举产生。上港集团由职工推举的监事经过职工民主推举产生。
- 2、 上港集团现任高级管理人员均经 2005 年 6 月 27 日上港集团第一届董事会第一次会议决议聘任。
- 3、 经本所律师核查，上港集团的现任董事、监事、高级管理人员不存在依法不得担任董事、监事、高级管理人员，以及属于中国证监会认定的市场禁入人员的情形。
- 4、 上港集团自改制发起设立以来董事、监事和高级管理人员的变动，均按照法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》的规定进行，均已履行了必要的法律程序。

- 5、 本所律师据此认为，上港集团的董事、监事和高级管理人员的任职，符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。
- 6、 上港集团设三名独立董事。该等独立董事符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》所规定的独立董事任职资格。

（二） 被合并方董事、监事和高级管理人员及其变化

- 1、 G 上港的现任董事、以及非职工推举的监事，均经 G 上港股东大会选举产生。G 上港由职工推举的监事经过职工民主推举产生。
- 2、 经本所律师核查，G 上港的现任董事、监事、高级管理人员不存在依法不得担任董事、监事、高级管理人员，以及属于中国证监会认定的市场禁入人员的情形。
- 3、 本所律师认为，G 上港近三年董事、监事和高级管理人员的变动，均按照法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》的规定进行，均已履行了必要的法律程序。
- 4、 本所律师据此认为，G 上港的董事、监事和高级管理人员的任职，符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。
- 5、 G 上港设三名独立董事。该等独立董事符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》所规定的独立董事任职资格。G 上港的《公司章程》第五章第三节中明确规定了独立董事的职权范围。该等规定不违反法律、法规和规范性文件的规定。

（三） 合并后存续公司的董事、监事和高级管理人员

根据本次合并的方案，本次合并实施完成后，G 上港的董事会、监事会解散。作为合并后存续公司的上港集团无改组董事会、监事会的计划，也无高级管理人员聘任变动计划。故此，上港集团现任董事、监事以及高级管理人员即应当为合并后存续公司的董事、监事、高级管理人员。不存在导致上港集团现任董事、监事以及高级管理人员在本次合并后不能续任的法律障碍。

十九、 税务

（一） 合并方的税务

- 1、 上港集团以及上港集团合并范围内的子公司所执行的税种、税率，以及所享受的税收优惠合法、合规、真实、有效。
- 2、 上港集团的税务主管机关已出具证明，上港集团自 2003 年以来，所执行的税种、税率符合国家税收法律、制度的规定。上港集团能依法申报并缴纳税收，没有因重大违反税收法律、法规的行为而被被税务机关处罚的情形。
- 3、 经本所律师核查，上港集团（包括上港集团的前身）设立至今不存在因重大违反税收法律法规，而被税务部门处罚的情形。

（二） 被合并方的税务

- 1、 G 上港以及 G 上港合并范围内的子公司所执行的税种、税率，以及所享受的税收优惠合法、合规、真实、有效。

- 2、 G 上港的税务主管机关已经出具的证明，G 上港自 2003 年以来，所执行的税种、税率符合国家税收法律、制度的规定。G 上港依法申报并缴纳税收，没有违反税收法律、法规，也未被税务部门处罚。
- 3、 经本所律师核查，G 上港设立至今不存在因重大违反税收法律法规，而被税务部门处罚的情形。

（三）与本次合并相关的税务处理

- 1、 本次合并实施完成后，被合并方 G 上港将解散并注销法人资格，上港集团为合并后的存续公司。合并后上港集团仍为独立法人，具有企业所得税纳税人条件。故此，依据国家税务总局【国税发（1998）97 号】《企业改组改制中若干所得税业务问题的暂行规定》，上港集团将在合并后按目前所执行的所得税税率独立纳税。
- 2、 本次合并实施完成后，原上港集团发起人股东所持有的上港集团股份比例将有变化，但不会发生上港集团的外资股东（招商国际）持股比例低于总股本 25% 的情形。故此，合并后的上港集团作为中外合资股份有限公司享受其已经取得的各项法定税收优惠政策，不存在法律上的障碍。
- 3、 根据国家税务总局【国税发（2000）119 号】《关于企业合并分立业务有关所得税问题的通知》，本次合并完成后，G 上港股东以其持有的 G 上港股份换取上港集团的股份，无须缴纳所得税。

二十、 环境保护、产品质量、技术标准

（一）合并方的环境保护、产品质量、技术标准

- 1、上海市环境保护局已出具文件证明上港集团及其子公司近三年来遵守国家和上海市的环保法律法规，未发现环境违法行为。
- 2、经本所律师核查，上港集团近三年内不存在因重大违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的事项。
- 3、经本所律师核查，上港集团近三年不存在因重大违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而被处罚的事项。

(二) 被合并方的环境保护、产品质量、技术标准

- 1、上海市环境保护局已出具文件证明 G 上港近三年来遵守国家和上海市的环保法律法规，未发现环境违法行为。
- 2、经本所律师核查，G 上港近三年内不存在因违反环境保护方面的法律、法规，而被处罚的事项。
- 3、经本所律师核查，G 上港近三年不存在因重大违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而被处罚的事项。

二十一、合并后存续公司的业务发展目标

- (一) 上港集团已经向本所律师书面提供了本次合并后存续公司的业务发展目标。
- (二) 上港集团的上述业务发展目标，与上港集团所从事的主营业务相一致。

- (三) 上述业务发展方向符合国家法律、法规和规范性文件的规定，合并后的存续公司实施该业务发展目标不存在潜在法律上的风险。

二十二、 诉讼、仲裁和行政处罚

- (一) 合并双方不存在尚未了结的，或可预见的将构成重大偿债风险、影响持续经营的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。
- (二) 经本所律师核查，上港集团的控股股东——上海市国资委不存在尚未了结的，或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。
- (三) 合并双方的法定代表人，以及总经理（总裁）均不存在尚未了结的，或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

二十三、 《合并预案说明书》、《招股说明书》法律风险的评价

- (一) 本所律师未参与本次合并《上海国际港务（集团）股份有限公司换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司预案说明书》（以下简称“《合并预案说明书》”）的编制和讨论，但本所律师参与了但本所律师已经审阅了定稿的《合并预案说明书》，包括《合并预案说明书》中引用本法律意见书和《律师工作报告》的相关内容。
- (二) 本所律师参与了《上海国际港务（集团）股份有限公司招股说明书暨换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司报告书》（以下简称“《招股说明书》”）的编制和讨论，本所律师也已经审阅了定稿的《招股说明书》，包括《招股说明书》中引用本法律意见书和《律师工作报告》的相关内容。

(三) 本所律师认为,本次合并《合并预案说明书》、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

(结 论)

综上所述,本所律师认为,本次合并双方具有合并的主体资格;本次合并以及上港集团本次发行方案符合法律、法规和规范性文件的规定;上港集团具备本次发行的主体资格;上港集团符合本次发行的实质性条件;本次发行尚须取得中国证监会、相关政府主管部门的批准以及核准后实施;本次合并尚须取得中国证监会、相关政府主管部门批准、核准后实施。

特致此书。

本法律意见书正本四份、副本四份。

(以下无正文)

(本页无正文)



律师事务所负责人

李志强 律师

经办律师

陈峥宇 律师

袁 杰 律师

韩春燕 律师

二〇〇六年八月十六日

上海市金茂律师事务所
关于上海国际港务（集团）股份有限公司
吸收合并上海港集装箱股份有限公司
补充法律意见书

致： 上海国际港务（集团）股份有限公司
上海港集装箱股份有限公司

（引 言）

上海市金茂律师事务所受上海国际港务（集团）股份有限公司（以下简称“上港集团”）、上海港集装箱股份有限公司（以下简称“G 上港”）的委托，指派陈峥宇、袁杰、韩春燕律师（以下简称“本所律师”）作为上港集团换股吸收合并 G 上港（以下简称“本次吸收合并”或“本次合并”），以及上港集团因本次合并发行股票（以下简称“本次换股发行”或“本次发行”）事宜的特聘专项法律顾问，于 2006 年 8 月 16 日出具了《关于上海国际港务（集团）股份有限公司吸收合并上海港集装箱股份有限公司法律意见书》（以下简称“《原法律意见书》”），制作《律师工作报告》。现本所律师根据中国证券监督管理委员会发审委审核工作会议审核意见的要求，就相关事宜出具补充法律意见。

本补充法律意见书中不存在虚假、误导性陈述及重大遗漏，否则愿意承担相应的法律责任。

(正文)

一、关于上海港煤炭装卸公司与上海世茂房地产有限公司的合作开发事项

- 1、 2001年12月28日，原上海港务局下属上海煤炭装卸公司与上海世茂房地产有限公司签署了《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》，约定由双方合作开发上海煤炭装卸公司老白渡码头地块。
- 2、 本所律师核查了上述《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》。本所律师认为，该协议书的内容符合签署当时法律、法规的规定。
- 3、 因上海煤炭装卸公司老白渡码头地块列入上海市黄浦江两岸开发范围，故此《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》所约定的合作开发事项，未能实际履行。
- 4、 上海世茂房地产有限公司曾按照《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》的约定，向上海煤炭装卸公司支付定金6000万元。
- 5、 2005年6月，上海世茂房地产有限公司书面函告解除《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》，并要求上海煤炭装卸公司双倍返还定金。
- 6、 上海煤炭装卸公司于2005年7月回函同意解除《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》。上海煤炭装卸公司已经全额返还上海世茂房地产有限公司支付的定金，但不同意双倍返还定金。
- 7、 上海世茂房地产有限公司从未就《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》起诉上海煤炭装卸公司。

- 8、 本所律师认为，《世茂滨江花园（二期）合作开发协议书》因拟开发土地列入政府整体规划开发范围，而未能由协议双方依约开发，依法不应视为上海煤炭装卸公司的违约行为。

二、 关于上海港煤炭装卸公司与上海家化置业有限责任公司的合作开发事项

- 1、 2001年6月28日，上海煤炭装卸公司与上海家化置业有限责任公司签署了《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》，约定由双方合作开发上海煤炭装卸公司北栈码头部分地块。
- 2、 本所律师核查了上述《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》。本所律师认为，该协议书的内容符合签署当时法律、法规的规定。
- 3、 因上海煤炭装卸公司北栈码头地块列入上海市黄浦江两岸开发范围，故此《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》所约定的合作开发事项，未能实际履行。
- 4、 上海家化置业有限责任公司曾按照《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》的约定，向上海煤炭装卸公司支付定金400万元。
- 5、 2006年7月，上海家化置业有限责任公司书面函告上海煤炭装卸公司，认为按照《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》，上海煤炭装卸公司应当双倍返还定金，并支付二个月每日万分之二的违约金，合计804.8万元，如能友好协商解决，上海煤炭装卸公司应返还已付定金，并支付每年10%至12%的资金占用费。
- 6、 后经由上海国际港务集团煤炭装卸分公司（原上海煤炭装卸公司已经注销法人资格）向本所律师陈述，上海家化置业有限责任公司现要求一次性返还400万元已付定金，并要求按照银行贷款利率支付相应利

息。而上海国际港务集团煤炭分公司同意一次性返还 400 万元已付定金，但仅按银行活期存款利率支付利息。

- 7、截至本法律意见书出具之日止，双方尚未就定金返还以及相应的补偿事宜达成一致。
- 8、上海家化置业有限责任公司从未就《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》起诉上海煤炭装卸公司。
- 9、本所律师认为，《家化滨江花园（二期）合作开发协议书》因拟开发土地列入政府整体规划开发范围，而未能由协议双方依约开发，依法不应视为上海煤炭装卸公司的违约行为。

三、关于上港集团子公司的税收优惠政策事宜

- 1、上港集团下属上海沪东集装箱码头有限公司、上海明东集装箱码头有限公司正在享受企业所得税“五免五减半”优惠政策。
- 2、根据 1990 年 9 月 27 日财政部发布的【财税（1990）20 号】《关于上海浦东新区鼓励外商投资减征、免征所得税和工商统一税的规定》第四条的规定，在上海市浦东新区内从事机场、港口、铁路、公路、电站等能源、交通建设项目的外商投资企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，其中，经营期在 15 年以上的，经企业申请，税务机关批准，从开始获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税。
- 3、《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第二款规定：“本法施行前国务院公布的规定，对能源、交通、港口、码头以及其他重要生产性项目给予比前款规定更长期限的免征、减征企业所得税的优惠待遇，或者对非生产性的重要项目给予免征、减征企业

所得税的优惠待遇，在本法施行后继续执行。”

- 4、 根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》第七十五条第三款的规定，《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第二款所说的“本法施行前国务院公布的规定”，包括“在上海浦东新区设立的从事机场、港口、铁路、公路、电站等能源、交通建设项目的外商投资企业，经营期在十五年以上的，经企业申请，上海市税务机关批准，从开始获利的年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税。”

- 5、 上海沪东集装箱码头有限公司、上海明东集装箱码头有限公司均为在上海市浦东新区设立的，从事港口建设项目的外商投资企业，经营期均在十五年以上。故此该两家企业有权享受企业所得税“五免五减半”的优惠政策。

- 6、 批准上海沪东集装箱码头有限公司、上海明东集装箱码头有限公司享受企业所得税“五免五减半”优惠政策的税务机关均系上海市税务机关，本所律师认为该等税务机关具有批准上述税收优惠政策的审批权限。

四、 关于 G 上港子公司的税收优惠政策事宜

- 1、 G 上港下属上海集装箱码头有限公司曾经享受企业所得税“五免五减半”优惠政策，现优惠期已经届满。

- 2、 《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第二款规定：“本法施行前国务院公布的规定，对能源、交通、港口、码头以及其他重要生产性项目给予比前款规定更长期限的免征、减征企业所得税的优惠待遇，或者对非生产性的重要项目给予免征、减征企业所得税的优惠待遇，在本法施行后继续执行。”

- 3、 根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》第七十五条第一款的规定，《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第二款所说的“本法施行前国务院公布的规定”，包括“从事港口码头建设的中外合资经营企业，经营期在十五年以上的，经企业申请，所在地的省、自治区、直辖市税务机关批准，从开始获利的年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税。”
- 4、 上海集装箱码头有限公司系从事港口建设项目的外商投资企业。经营期均在十五年以上，故此有权享受企业所得税“五免五减半”的优惠政策。
- 5、 批准上海集装箱码头有限公司享受企业所得税“五免五减半”优惠政策的税务机关为上海市税务局对外税务分局，系 1993 年批准当时上海市主管外商投资企业以及外国企业所得税事宜的税务机关，故此本所律师认为其具有批准上述税收优惠政策的审批权限。

（以下无正文）



律师事务所负责人

李志强 律师

经办律师

陈峥宇 律师

袁 杰 律师

韩春燕 律师

二〇〇六年九月十一日

上海国际港务（集团）股份有限公司换股吸收合并

上海港集装箱股份有限公司

补充财务顾问报告

上海国际港务（集团）股份有限公司（以下简称“上港集团”）拟通过换股方式吸收合并上海港集装箱股份有限公司（以下简称“G 上港”），从而实现集团的整体上市。

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“本财务顾问”）接受上港集团董事会的委托，担任本次换股吸收合并的财务顾问，并已于 2006 年 7 月 6 日出具了《上海国际港务（集团）股份有限公司换股吸收合并上海港集装箱股份有限公司财务顾问报告》（以下简称“《财务顾问报告》”）。现国泰君安针对本次上港集团换股吸收合并 G 上港的换股价格、发行价格、换股比例出具补充财务顾问报告。

本补充财务顾问报告仅就本次合并的换股价格、发行价格、换股比例、第三方主体资格对《财务顾问报告》提供补充意见，所依据的前提、资料、信息与《财务顾问报告》相同，不构成对合并双方的任何投资建议，不代表审批机关对于本次换股吸收合并相关事项的实质性判断、确认或批准，也不改变《财务顾问报告》的结论意见。

一、关于换股价格

上港集团换股吸收合并 G 上港的换股价格为 16.50 元/股。该换股价格是上港集团和 G 上港经深入研究与协商后确定的，已经合并双方股东大会审议通过，为最终方案。基于 G 上港的历史股价变化、可比公司的估值情况，本财务顾问认为该换股价格是公允的、合理的。具体分析如下：

1、历史股价分析

G 上港历史股价与换股价格的比较分析如下：（截止 2006 年 5 月 29 日，该日为换股吸收合并事宜首次公告前一交易日，均价按前复权价格计算，单位：元

/股)

	均价	折股价格	折股价格相对均价比例
5 日均价	14.24	16.5	115.87%
30 日均价	11.96	16.5	137.96%
90 日均价	11.46	16.5	143.98%
120 日均价	11.05	16.5	149.32%
250 日均价	11.29	16.5	146.15%

由上表可以看出，换股价格 16.50 元/股约相当于换股合并事宜公布日前 30 个交易日 G 上港均价溢价 37.96%，相当于前 90 个交易日 G 上港均价溢价 43.98%，相当于 G 上港股票的历史最高价 15.47 元/股有 6.65%的溢价。

2、可比公司估值分析

截至 2006 年 5 月 29 日，A 股市场主要港口类上市公司市盈率位于 16—54 倍之间，平均水平为 24.29 倍左右。G 上港换股价格 16.50 元/股对应于 2005 年净利润的市盈率为 25.03 倍，落在可比公司股价市盈率的估值范围之内。

从市净率角度分析，可比公司股价的市净率倍数在 1.64—4.84 倍之间，平均水平为 2.73 倍，G 上港换股价格 16.50 元/股对应于 2005 年底净资产的市净率倍数为 4.02，接近于可比公司市净率倍数的上限。鉴于 G 上港 2005 年的净资产收益率为 16.05%，高于可比公司 2005 年净资产收益率的平均水平，G 上港换股价格对应的市净率水平略高也具有合理性。

二、关于发行价格

上港集团本次用于换股吸收合并 G 上港所发行股票的发行价格为 3.67 元/股（按四舍五入）。

根据安永大华会计师事务所出具的上港集团 2006 年盈利预测报告，2006 年上港集团合并后的净利润为 275,070 万元，2006 年每股收益预计为 0.1310 元/股，以上港集团 3.67 元/股的发行价计算，其对应的发行市盈率为 28.01 倍。

截至 2006 年 5 月 29 日，A 股市场主要港口类上市公司市盈率位于 16—54 倍之间，平均水平为 24.29 倍左右，上港集团本次发行市盈率略高于 A 股市场可

比公司的平均水平，主要基于以下因素：

- 突出的区位优势。上海港地处中国经济最快速、持续、稳定增长的长三角地区，同时也是全国进出口最活跃的地区，2003-2005 年，长三角地区江、浙、沪 GDP 合计占全国 GDP 比重分别为 23.91%、25.06%和 22.37%，2003-2005 年上海口岸进出口额占全国进出口总额的比重分别达到 23.64%、24.47%和 24.66%。长三角地区经济的强劲增长及蕴藏着的巨大发展潜力能为上海港实现吞吐量的持续增长提供充沛的货源保障。同时，上海港周边发达的高等级公路、铁路和水运网络，为积聚腹地及中转货源创造了有利条件。上海港作为中国最大的对外通商口岸，总吞吐量与集装箱吞吐量长期保持全国第一。2005 年，上海港货物吞吐量达到 4.43 亿吨，已位居世界第一，集装箱吞吐量 1808.4 万 TEU，位居世界第三。上海港的区位优势为上港集团的长期发展奠定了坚实的基础。
- 规模经济优势。目前包括世界前 20 大航运企业在上海港均已开通航线，航班密度达到每月 1,993 班次，其中国际航班 968 条，其航线覆盖范围遍及全球 200 多个国家和地区的 500 多个港口，是中国大陆集装箱航线最多、航班最密、覆盖面最广的港口。
- 强有力的政策支持。上海港的目标是发展成为国际航运中心，建成国际集装箱枢纽港是其中一个重要指标。目前，上海国际航运中心的建设作为国家战略已得到中央政府的大力支持，航运中心的建设也已列入上海市四大首要发展目标之一，良好的政策环境为上港集团的发展提供了有力的保障。
- 持续高速增长的经营业绩。2003—2005 年，上港集团完成货物吞吐总量 18923.6 万吨、23748.5 万吨、26776.6 万吨，同比增长 23.06%、25.50%、12.75%。完成集装箱吞吐量 1128.2 万 TEU、1455.4 万 TEU、1808.4 万 TEU，同比增长 31.00%、29.00%、24.25%。2004 年和 2005 年，上港集团主营业务收入增长率分别为 29.61%和 24.40%，净利润增长率分别为 30.33%和 67.49%，充分显示出上港集团近几年经营业绩处于快速增长阶段。

上港集团未来的发展潜力也充分支持其价格定位：

- 上海港力争发展成为世界集装箱第一大港。通过实施长江、东北亚和国际化三大发展战略，发掘长江黄金水道潜能，实现吴淞口、外高桥、洋山三大集装箱港区的功能性互补和整体化运作，凸现洋山深水港区的中转优势，保持集装箱产业健康持续发展。
- 上港集团将通过产业整合，充分发挥协同效应和规模优势，提升集装箱码头、散杂货码头、港口物流和港口服务四大支柱产业能级。
- 上港集团将通过合理规划布局、新码头建设与升级换代，完成黄浦江两桥间七大散杂货作业区的规划转移，形成吴淞口、外高桥、洋山、金山嘴四大散杂货功能性港区。

因此以动态的发展眼光衡量，本财务顾问认为该发行价格具备合理性、公允性。

三、关于换股比例的确定依据

本次换股吸收合并的换股比例为 1: 4.5，即参与换股的 G 上港股东和（或）第三方所持的每一股 G 上港股票可以换取 4.5 股上港集团本次发行的股票。

该换股比例的计算公式为：换股比例=G 上港换股价格/上港集团本次换股发行价格。

四、关于现金选择权价格与换股价格相同

本次换股吸收合并给予 G 上港股东现金选择权，主要是为了给不愿意参与换股的 G 上港股东另一种选择，现金选择权的实施价格与换股价格相同主要是为了基于公平性原则，以切实保护 G 上港全体股东的利益。

五、关于本次换股吸收合并第三方的主体资格

上港集团、G 上港已经于 2006 年 9 月 18 日与上海国有资产经营有限公司（以下简称“国资经营公司”）以及招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）

签署了《关于现金选择权事宜的协议书》。

根据《关于现金选择权事宜的协议书》，国资经营公司以及招商证券已被确定为本次换股吸收合并现金选择权的第三方。

本财务顾问认为：国资经营公司以及招商证券具备作为本次换股吸收合并第三方的主体资格。

国泰君安证券股份有限公司

二〇〇六年九月二十日

上海国际港务(集团)股份有限公司

已审会计报表

2003年度、2004年度、2005年度及2006年1-3月

上海国际港务(集团)股份有限公司

目录

	页次
一、 审计报告	1-2
二、 资产负债表	3-4
三、 利润及利润分配表	5-6
四、 现金流量表	7-12
五、 会计报表附注	13-109

审计报告

安永大华业字(2006)第538号

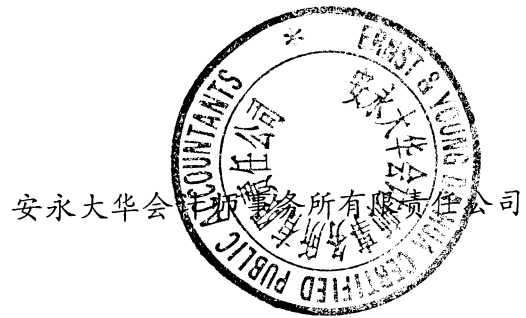
上海国际港务(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称贵公司)2005年12月31日和2006年3月31日的资产负债表和合并资产负债表, 2003年度及2004年度利润表和合并利润表, 2005年度及2006年1-3月利润及利润分配表和合并利润及利润分配表, 以及2005年7-12月及2006年1-3月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为, 上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了贵公司2005年12月31日和2006年3月31日的财务状况, 2003年度、2004年度、2005年度及2006年1-3月的经营成果, 以及2005年7-12月和2006年1-3月的现金流量。

(本页无正文)



安永大华会计师事务所有限公司

中国 上海



中国注册会计师 周渭明



中国注册会计师 葛伟俊

2006年7月5日

上海国际港务(集团)股份有限公司

资产负债表

2005年12月31日及2006年3月31日

人民币元



	附注六		2006.3.31		2005.12.31	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产:						
货币资金	1		5,778,435,555.52	9,762,988,756.32	5,550,315,784.31	9,503,233,945.33
短期投资	2		387,136,067.50	341,522,058.76	377,260,051.00	330,053,356.55
应收票据	3		84,754,270.75	102,533,711.34	77,388,346.70	95,832,579.63
应收股利	4		887,897,057.87	2,920,379.44	943,831,424.76	407,040,000.00
应收利息			-	-	-	-
应收账款	1	5	132,832,520.56	1,715,203,756.00	187,604,411.78	1,534,978,214.85
其他应收款	2	6	2,613,420,258.99	2,744,618,360.62	2,738,040,242.83	2,664,841,155.31
预付账款		7	3,287,545.68	441,573,683.61	5,348,175.92	382,899,350.39
存货		8	27,621,082.56	653,090,209.88	27,907,953.80	687,258,298.54
待摊费用		9	590,441.43	20,972,353.43	-	10,039,306.44
流动资产合计			9,915,974,800.86	15,785,423,269.40	9,907,696,391.10	15,616,176,207.04
长期投资						
长期股权投资	3	10	13,331,776,324.07	2,946,767,377.97	13,379,214,969.02	2,813,979,245.13
长期债权投资	3	10	3,486,037.50	9,986,037.50	3,486,037.50	3,486,037.50
长期投资合计			13,335,262,361.57	2,956,753,415.47	13,382,701,006.52	2,817,465,282.63
其中: 合并价差			-	120,426,383.11	-	130,857,979.85
固定资产						
固定资产原价	11		2,962,044,996.53	19,473,954,042.91	3,059,715,056.47	19,528,749,772.26
减: 累计折旧	11		183,658,394.51	3,087,440,050.34	133,842,841.72	2,864,060,597.43
固定资产净值	11		2,778,386,602.02	16,386,513,992.57	2,925,872,214.75	16,664,689,174.83
减: 固定资产减值准备	11		233,908.01	8,240,414.87	-	3,615,871.90
固定资产净额	11		2,778,152,694.01	16,378,273,577.70	2,925,872,214.75	16,661,073,302.93
在建工程	12		1,343,512,807.61	9,344,834,014.71	955,730,225.27	7,500,340,447.96
固定资产清理	13		90,149,956.18	91,608,783.81	1,127,697.22	2,363,396.13
固定资产合计			4,211,815,457.80	25,814,716,376.22	3,882,730,137.24	24,163,777,147.02
无形资产及其他资产						
无形资产	14		1,638,644,367.21	2,075,597,782.50	1,647,203,874.77	2,087,466,542.69
长期待摊费用	15		372,168.00	41,766,077.81	465,210.00	35,749,376.90
其他长期资产	16		769,100,706.11	773,004,463.06	769,100,706.11	773,004,463.06
无形资产及其他资产合计			2,408,117,241.32	2,890,368,323.37	2,416,769,790.88	2,896,220,382.65
资产总计			29,871,169,861.55	47,447,261,384.46	29,589,897,325.74	45,493,639,019.34

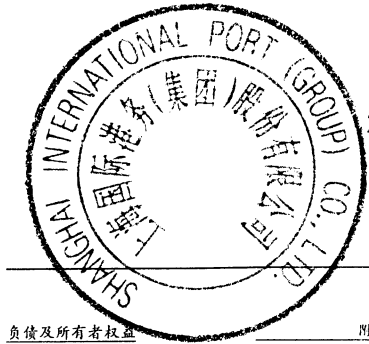
载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2005年12月31日及2006年3月31日

人民币元



负债及所有者权益	附注六		2006.3.31		2005.12.31	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动负债:						
短期借款		17	-	1,182,000,000.00	-	985,000,000.00
应付票据		18	-	2,514,409,058.00	-	1,010,744,900.00
应付短期融资券		19	-	1,968,409,954.00	-	1,954,404,424.00
应付账款		20	15,114,673.49	1,094,093,220.16	24,324,414.05	1,073,310,067.84
预收账款		21	34,708,816.28	128,493,021.03	13,458,579.60	214,141,736.92
应付工资		22	-	61,746,740.33	-	70,611,515.76
应付福利费			-	404,610,283.85	-	402,602,267.09
应付股利		23	618,361,293.33	1,328,007,478.89	618,361,293.33	1,123,096,234.89
应交税金		24	516,736,459.79	673,957,049.55	565,535,722.22	742,479,607.12
其他应付款		25	705,945,671.82	703,061,966.20	636,307,429.53	645,181,456.66
其他应付款		26	4,135,830,484.70	4,686,842,843.29	4,598,202,551.65	5,162,815,629.06
预提费用		27	5,152,640.73	154,453,157.90	-	112,427,414.22
预计负债		28	66,463,824.00	66,463,824.00	66,463,824.00	66,463,824.00
递延收益		29	-	3,476,592.14	-	3,787,443.62
一年内到期的长期负债		30	-	106,855,321.78	-	106,855,321.78
其他流动负债			548,664,935.42	-	380,652,958.69	-
流动负债合计			6,646,978,799.56	15,076,880,511.12	6,903,306,773.07	13,673,921,842.96
长期负债						
长期借款		31	-	2,729,044,600.00	-	2,784,851,000.00
长期应付款		32	3,183,459,242.32	3,188,257,234.26	3,228,088,198.82	3,234,359,935.08
专项应付款		33	-	942,470.00	-	1,067,470.00
其他长期负债			10,000,000.00	-	-	-
长期负债合计			3,193,459,242.32	5,918,244,304.26	3,228,088,198.82	6,020,278,405.08
负债合计			9,840,438,041.88	20,995,124,815.38	10,131,394,971.89	19,694,200,248.04
少数股东权益			-	6,838,543,840.92	-	6,747,988,868.29
股东权益						
股本		34	18,568,982,980.00	18,568,982,980.00	18,568,982,980.00	18,568,982,980.00
资本公积		35	337,010,152.28	124,382,491.18	336,921,840.47	124,294,179.37
盈余公积		36	140,536,657.57	249,679,712.82	140,536,657.57	249,543,092.53
其中:法定公益金			-	36,314,062.76	-	36,314,565.60
减:未确认的投资损失			-	37,037.85	-	31,738.41
未分配利润		37	984,202,029.82	675,300,329.94	412,060,875.81	113,053,060.40
外币报表折算差额			-	(4,715,747.93)	-	(4,391,670.88)
股东权益合计			20,030,731,819.67	19,613,592,728.16	19,458,502,353.85	19,051,449,903.01
负债及股东权益总计			29,871,169,861.55	47,447,261,384.46	29,589,897,325.74	45,493,639,019.34

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

第3页至第12页的会计报表由以下人士签署:

法定代表人:

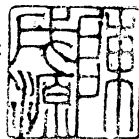
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Handwritten signature of Lu Haijun)

(Handwritten signature of the accounting officer)



(Handwritten signature of the accounting institution officer)



上海国际港务(集团)股份有限公司



利润及利润分配表

2005年度及2006年1-3月

人民币元

项目	附注六		2006年1-3月		2005年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	4	38	570,837,964.28	2,657,760,170.50	1,751,701,536.15	10,990,407,154.89
减：主营业务成本	4	38	263,176,184.43	1,283,989,489.87	889,093,101.91	5,395,625,308.07
主营业务税金及附加		39	17,939,557.40	86,273,298.41	53,463,157.13	363,176,888.43
主营业务利润			289,722,222.45	1,287,497,382.22	809,145,277.11	5,231,604,958.39
加：其他业务利润			21,308,284.71	25,048,448.25	63,213,937.07	156,544,529.26
减：营业费用			-	-	-	45,941.03
管理费用			152,883,677.89	357,356,708.46	503,180,950.59	1,543,292,735.48
财务费用	40		(13,231,251.72)	48,246,838.80	27,013,709.75	283,640,292.97
营业利润			171,378,080.99	906,942,283.21	342,164,553.84	3,561,170,518.17
加：投资收益	5	41	424,462,505.59	65,172,612.03	1,895,987,230.66	189,948,292.43
补贴收入		42	-	-	1,306,511.29	2,095,861.29
营业外收入		43	5,458,821.92	9,838,523.98	148,720,436.33	61,218,885.50
减：营业外支出		44	679,277.39	5,448,736.38	49,543,677.60	76,065,517.29
利润总额			600,620,131.11	976,504,682.84	2,338,635,054.52	3,738,368,040.10
减：所得税			28,478,977.10	132,055,667.00	60,166,339.76	488,789,000.52
少数股东损益			-	269,305,505.10	-	1,072,509,189.69
加：未确认投资损失			-	5,299.44	-	33,806.76
净利润			572,141,154.01	575,148,810.18	2,278,468,714.76	2,177,103,656.65
加：年初未分配利润			412,060,875.81	113,053,060.40	-	-
其他转入			-	1,508.51	-	-
减：其他转出（2005年1-6月净利润）			-	-	1,107,509,888.05	1,170,654,643.38
可供分配的利润			984,202,029.82	688,203,379.09	1,170,958,826.71	1,006,449,013.27
减：提取法定盈余公积	37		-	-	117,113,881.31	185,048,569.34
提取法定公益金	37		-	-	-	36,314,565.60
提取职工奖励及福利基金	37		-	12,764,920.35	-	25,491,567.01
提取储备基金	37		-	69,064.40	-	3,078,302.34
提取企业发展基金	37		-	69,064.40	-	1,678,878.99
可供股东分配的利润			984,202,029.82	675,300,329.94	1,053,844,945.40	754,837,129.99
减：提取任意盈余公积			-	-	23,422,776.26	23,422,776.26
应付普通股股利	37		-	-	618,361,293.33	618,361,293.33
年末未分配利润			984,202,029.82	675,300,329.94	412,060,875.81	113,053,060.40

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司

利润表

2003年度及2004年度

人民币元



项目	附注六		2004年		2003年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	4	38	962,454,934.80	8,834,616,347.81	710,280,034.97	6,816,129,320.22
减：主营业务成本	4	38	470,924,180.40	4,401,221,766.12	408,018,772.68	3,462,792,326.41
主营业务税金及附加		39	<u>31,463,575.36</u>	<u>283,728,515.96</u>	<u>22,775,791.95</u>	<u>221,050,812.87</u>
主营业务利润			460,067,179.04	4,149,666,065.73	279,485,470.34	3,132,286,180.94
加：其他业务利润			20,668,182.41	186,344,762.71	14,509,845.81	151,235,507.25
减：营业费用			-	188,732.45	-	2,006,443.97
管理费用			266,208,955.17	1,640,010,979.89	220,932,328.17	1,369,076,472.79
财务费用		40	<u>64,782,062.34</u>	<u>197,166,436.02</u>	<u>38,186,686.46</u>	<u>111,532,931.37</u>
营业利润			149,744,343.94	2,498,644,680.08	34,876,301.52	1,800,905,840.06
加：投资收益	5	41	1,357,792,419.99	242,120,831.57	1,020,739,050.21	189,929,754.49
补贴收入		42	43,001,000.00	44,242,832.46	-	300,350.00
营业外收入		43	111,452,993.48	121,201,908.04	4,188,927.31	207,186,282.51
减：营业外支出		44	<u>223,740,873.33</u>	<u>353,539,302.56</u>	<u>65,493,915.82</u>	<u>172,163,538.99</u>
利润总额			1,438,249,884.08	2,552,670,949.59	994,310,363.22	2,026,158,688.07
减：所得税			32,768,095.73	399,070,322.64	-	311,512,760.65
少数股东损益			-	853,765,961.99	-	717,816,295.41
加：未确认投资损失			-	-	-	547,168.47
净利润			<u>1,405,481,788.35</u>	<u>1,299,834,664.96</u>	<u>994,310,363.22</u>	<u>997,376,800.48</u>

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表(续)

2006年1-3月

人民币元

	补充资料	母公司	合并
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		686,605,921.66	2,577,069,439.04
收到的税费返还		614.44	3,838,347.38
收到的其他与经营活动有关的现金	附注六 45	1,543,571,038.81	1,208,371,239.51
现金流入小计		2,230,177,574.91	3,789,279,025.93
购买商品、接受劳务支付的现金		108,017,684.54	862,659,576.69
支付给职工以及为职工支付的现金		257,742,616.31	504,156,114.08
支付的各项税费		119,985,482.55	335,725,029.37
支付的其他与经营活动有关的现金	附注六 48	1,292,506,341.63	1,333,768,066.21
现金流出小计		1,778,252,125.03	3,036,308,786.35
经营活动产生的现金流量净额	(1)	451,925,449.88	752,970,239.58
二、 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		26,589,040.08	30,975,503.84
取得投资收益所收到的现金		119,045,232.20	10,947,067.01
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		4,987,344.25	5,673,424.67
收到的其他与投资活动有关的现金	附注六 46	14,493.25	166,127,717.41
现金流入小计		150,636,109.78	213,723,712.93
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金		364,412,762.10	693,800,949.98
投资所支付的现金		10,000,000.00	98,384,275.49
现金流出小计		374,412,762.10	792,185,225.47
投资活动产生的现金流量净额		(223,776,652.32)	(578,461,512.54)

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表(续)

2006年1-3月

人民币元

	<u>补充资料</u>	<u>母公司</u>	<u>合并</u>
三、 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	20,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东权益性			
投资收到的现金		-	20,000,000.00
借款所收到的现金		-	488,134,400.00
筹资活动现金流入小计		-	508,134,400.00
偿还债务所支付的现金		-	341,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息			
所支付的现金		-	75,287,111.51
其中: 支付少数股东的股利		-	2,500,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	1,397,677.54
筹资活动现金流出小计		-	418,434,789.05
筹资活动产生的现金流量净额		-	89,699,610.95
四、 汇率变动对现金的影响		(29,026.35)	(4,453,527.00)
五、 现金及现金等价物净增加额	(2)	228,119,771.21	259,754,810.99

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表(续)

2006年1-3月

人民币元

补充资料	母公司	合并
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	572,141,154.01	575,148,810.18
加: 少数股东本期损益	-	269,305,505.10
减: 未确认的投资损失	-	5,299.44
加: 计提的资产减值准备	10,844,627.43	25,766,602.09
固定资产折旧	59,610,625.42	238,647,114.37
无形资产摊销	8,559,507.56	12,028,527.19
长期待摊费用摊销	93,042.00	2,256,874.33
待摊费用减少(减: 增加)	(590,441.43)	(11,088,829.49)
预提费用增加	5,152,640.73	18,527,411.67
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减: 收益)	(3,396,507.52)	(3,372,920.94)
固定资产报废损失	62,603.98	73,253.98
财务费用	14,533.10	71,843,197.67
投资损失(减: 收益)	(424,462,505.59)	(65,172,612.03)
存货的减少(减: 增加)	286,871.24	(10,271,063.47)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	82,110,347.39	(173,956,000.20)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	141,498,951.56	(196,760,331.43)
经营活动产生的现金流量净额	<u>451,925,449.88</u>	<u>752,970,239.58</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	5,778,435,555.52	9,762,988,756.32
减: 现金的期初余额	<u>5,550,315,784.31</u>	<u>9,503,233,945.33</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>228,119,771.21</u>	<u>259,754,810.99</u>

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表

2005年7-12月

人民币元

	补充资料	母公司	合并
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		1,547,473,603.24	5,941,581,957.50
收到的税费返还		6,968,122.16	4,574,871.83
收到的其他与经营活动有关的现金	附注六 45	745,122,773.80	3,013,202,287.26
现金流入小计		2,299,564,499.20	8,959,359,116.59
购买商品、接受劳务支付的现金		286,699,235.63	2,031,449,278.68
支付给职工以及为职工支付的现金		548,344,583.16	1,247,267,258.52
支付的各项税费		93,947,178.76	494,009,079.48
支付的其他与经营活动有关的现金	附注六 48	1,672,416,295.09	2,625,908,736.65
现金流出小计		2,601,407,292.64	6,398,634,353.33
经营活动产生的现金流量净额	(1)	(301,842,793.44)	2,560,724,763.26
二、 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		167,002,127.94	214,915,353.81
取得投资收益所收到的现金		77,206,073.09	75,163,478.20
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		2,215,281,387.57	62,644,711.58
收到的其他与投资活动有关的现金	附注六 46	792,533.40	24,248,944.48
现金流入小计		2,460,282,122.00	376,972,488.07
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金		640,579,666.52	4,976,793,317.73
投资所支付的现金		2,355,861,599.97	411,722,477.60
支付的其他与投资活动有关的现金	附注六 49	411,670,031.88	419,040,970.33
现金流出小计		3,408,111,298.37	5,807,556,765.66
投资活动产生的现金流量净额		(947,829,176.37)	(5,430,584,277.59)

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

4-1-12

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表(续)

2005年7-12月

人民币元

	补充资料	母公司	合并
三、 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	2,099,663,140.50
其中: 子公司吸收少数股东权益性 投资收到的现金		-	2,099,663,140.50
借款所收到的现金		-	3,718,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	附注六 47	<u>1,321,708,259.61</u>	<u>216,810,000.00</u>
筹资活动现金流入小计		<u>1,321,708,259.61</u>	<u>6,035,173,140.50</u>
偿还债务所支付的现金		1,365,700,000.00	3,726,217,496.24
分配股利、利润或偿付利息 所支付的现金		10,948,489.77	307,350,572.32
其中: 支付少数股东的股利		-	153,817,473.62
支付的其他与筹资活动有关的现金	附注六 50	669,071.46	11,574,165.68
筹资活动现金流出小计		<u>1,377,317,561.23</u>	<u>4,045,142,234.24</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(55,609,301.62)</u>	<u>1,990,030,906.26</u>
四、 汇率变动对现金的影响		<u>(28,788,520.81)</u>	<u>(43,090,692.78)</u>
五、 现金及现金等价物净减少额	(2)	<u>(1,334,069,792.24)</u>	<u>(922,919,300.85)</u>

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司



现金流量表(续)

2005年7-12月

人民币元

补充资料	母公司	合并
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	1,170,958,826.71	1,006,449,013.27
加: 少数股东本期损益	-	509,184,329.33
减: 未确认的投资损失	-	33,806.76
加: 计提的资产减值准备	(59,660,588.85)	(41,159,919.88)
固定资产折旧	165,515,894.36	507,843,820.29
无形资产摊销	16,604,904.09	23,677,530.36
长期待摊费用摊销	124,056.00	9,293,122.69
待摊费用减少(减: 增加)	-	3,917,318.66
预提费用增加(减: 减少)	(11,261,948.07)	(6,321,285.71)
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失(减: 收益)	(130,597,631.29)	10,822,679.93
固定资产报废损失	-	2,662,125.01
财务费用	14,467,455.70	194,655,775.94
投资损失(减: 收益)	(742,777,035.99)	(91,029,117.13)
存货的减少(减: 增加)	13,562,561.62	(322,065,530.66)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	1,124,155,595.90	1,058,153,687.79
经营性应付项目的增加(减: 减少)	(1,862,934,883.62)	(305,324,979.87)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(301,842,793.44)</u>	<u>2,560,724,763.26</u>
(2) 现金及现金等价物净减少情况:		
现金的期末余额	5,550,315,784.31	9,503,233,945.33
减: 现金的期初余额	<u>6,884,385,576.55</u>	<u>10,426,153,246.18</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(1,334,069,792.24)</u>	<u>(922,919,300.85)</u>

载于第13页至第109页的附注为本会计报表的组成部分

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

一、 公司简介

1. 公司的历史沿革

上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为上海国际港务(集团)有限公司,系经上海市人民政府以沪府[2003]6号“关于同意上海港务局改制为上海国际港务(集团)有限公司的批复”批准,由原上海港务局改制成立,于2003年4月4日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为3100001000113号企业法人营业执照。注册资本为人民币50亿元。

2005年5月,中华人民共和国商务部以商资批[2005]880号《关于同意设立上海国际港务(集团)股份有限公司的批复》批准上海国际港务(集团)有限公司改制为股份有限公司,并于2005年5月24日颁发商外资资审字[2005]0150号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。本公司现股本为人民币185.69亿元,上海市国有资产监督管理委员会、招商局国际码头(上海)有限公司、上海同盛投资(集团)有限公司、上海国有资产经营有限公司和上海大盛资产有限公司分别持有股份50%、30%、19%、0.5%和0.5%。上述注册资本的变更业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2005)第0676号验资报告。

2005年6月27日,经本公司创立大会暨第一次股东会决议通过,本公司自改制评估基准日2004年7月31日后,即2004年8月1日至2005年6月30日的损益由上海市国有资产监督管理委员会享有或承担;2005年7月1日起,各方股东按持股比例分别享有公司权益。2005年7月8日,本公司取得由上海市工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照,注册号为:企股沪总字第038738号(市局),法定代表人为陆海祐,注册资本人民币18,568,982,980元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

一、 本公司简介(续)

1. 公司的历史沿革(续)

2005年7月1日各发起人投入资产及所持有股份情况如下表所示:

股东名称	持股数(股)	持股比例	出资方式
上海市国有资产监督管理委员会	9,284,491,490	50.00%	*净资产
招商局国际码头(上海)有限公司	5,570,694,894	30.00%	货币
上海同盛投资(集团)有限公司	3,528,106,766	19.00%	*净资产
上海国有资产经营有限公司	92,844,915	0.50%	*净资产
上海大盛资产有限公司	92,844,915	0.50%	*净资产
	<u>18,568,982,980</u>	<u>100.00%</u>	

*净资产系指原上海国际港务(集团)有限公司经资产评估后的净资产。

2. 公司所属行业性质和业务范围

本公司所属行业: 交通运输业。

经营范围为: 国内外货物(含集装箱)装卸(含过驳)、储存、中转和水陆运输; 集装箱拆装箱、清洗、修理、制造和租赁; 国际航运、仓储、保管、加工、配送及物流信息管理; 为国际旅客提供候船和上下船舶设施服务; 船舶引水、拖带, 船务代理、货物代理; 为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务; 港口设施租赁; 港口信息、技术咨询服务; 港口码头设施建设、管理和经营(涉及行政许可证凭许可证经营)。

3. 主要产品或提供的劳务

本公司从事的主营业务为集装箱装卸业务、散杂货装卸业务、港口服务和港口物流业务。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

二、 本公司的基本组织架构和财务报表的编制基准

(一) 本公司改制设立前会计报表的编制基础

本公司改制设立为股份有限公司前(即2005年7月1日前)会计报表的会计主体为原上海国际港务(集团)有限公司,其此次会计报表的编制基础是以本公司改制设立时的组织架构为前提,并假设这一架构在本会计期间之初(即2003年1月1日)业已存在,且在本会计期间未发生重大变化。基于上述假设,此次编制的2003年度、2004年度及2005年1-6月的利润表,系将本公司在改制设立时组织架构以外的收入、费用及利润予以剥离。剥离事项列示如下:

1. 有关本公司下属多种经营企业的剥离

根据上海市国有资产监督管理委员会2004年7月19日沪国资委(2004)294号文《关于进一步推进本市国有中小企业改制重组的指导意见(试行)》的精神,本公司于2004年8月20日起,对本公司下属多种经营企业开展清理。本公司将截至2005年6月30日止已清理完毕的企业视同在本会计期间之初(即2003年1月1日)业已完成。此次在编制2003年度、2004年度及2005年1-6月的利润表和合并利润表时,将与上述企业相关且实际发生的收入、费用及利润予以剥离。

2. 有关上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司股权的剥离

2003年,本公司与上海国有资产经营有限公司、上海市城市建设投资开发总公司及上海上实(集团)有限公司共同出资组建上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司(以下简称“申江公司”)。本公司将拥有的位于上海市南浦大桥和杨浦大桥之间(以下简称两桥间)的沿江土地使用权及房屋建筑物以评估价值人民币37.5亿元作价投入申江公司,占申江公司注册资本的92.59%。同年,本公司与上海地产(集团)有限公司签订《股权转让协议》,将本公司持有的申江公司49.38%股权作价人民币20亿元转让给上海地产(集团)有限公司。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

二、 本公司的基本组织架构和财务报表的编制基准(续)

(一) 本公司改制设立前会计报表的编制基础(续)

2. 有关上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司股权的剥离(续)

2005年5月8日,根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产(2005)208号《关于上海申江两岸开发建设投资(集团)有限公司部分股权划转的批复》,本公司将持有的申江公司其余43.21%的股权划转至上海市国有资产监督管理委员会。

由于本公司改制设立日前已将申江公司股权业已划转,故将2003年度取得的申江公司股权转让收益一并予以剥离。

3. 有关上海港公安局等资产的剥离

本公司将所属上海港公安局、上海港医院及上海港引航管理站截至2004年7月31日的资产、对上海同盛投资(集团)有限公司的投资以及黄浦江两桥间申江地块的11家单位的部分设备进行了剥离。该事项业经上海市国有资产监督管理委员会2004年12月21日沪国资委产[2004]585号“关于上海港公安局等单位国有资产划转的批复”和沪国资委产[2004]580号“关于上海同盛投资(集团)有限公司部分股权划转的批复”同意。

4. 上述剥离项目对报告期各年度(期)合并利润表的影响金额:

项目	2003年度	2004年度	2005年1-6月
主营业务收入	(169,068,837.56)	(34,165,201.26)	-
主营业务成本	(110,956,339.28)	(26,391,911.10)	-
主营业务税金及附加	(5,039,170.52)	(753,065.44)	-
其他业务利润	(12,106,536.08)	(4,145,588.85)	-
营业费用	(4,403,447.50)	(541,147.59)	-
管理费用	(39,239,548.93)	(4,756,608.37)	-
财务费用	886,260.76	111,380.77	-
投资收益	(945,122,149.29)	(1,435,080.03)	(2,199,898.52)
补贴收入	(323,525.00)	-	-
营业外收入	(1,353,126.54)	(310,917.40)	-
营业外支出	(118,039.85)	(280,819.42)	-
利润总额	<u>(969,103,889.15)</u>	<u>(7,444,616.39)</u>	<u>(2,199,898.52)</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

二、 本公司的基本组织架构和财务报表的编制基准(续)

(二) 本公司改制设立后会计报表的编制基础

本公司改制设立后(即2005年7月1日至2006年3月31日)会计报表是以本公司实际公司架构为会计主体而编制。

本公司改制设立日(即2005年7月1日)简要资产负债表如下: (万元)

项目	母公司	合并
流动资产	1,142,772.51	1,847,871.74
长期投资	1,148,086.63	306,223.87
固定资产	381,832.00	1,557,688.40
无形资产及其他长期资产	246,365.73	199,554.86
资产总计	2,919,056.87	3,911,338.87
流动负债	650,795.86	874,720.98
长期负债	411,362.71	766,742.07
少数股东权益	-	413,010.34
股东权益	1,856,898.30	1,856,865.48
负债及股东权益总计	2,919,056.87	3,911,338.87

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度: 本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。
2. 会计年度: 自公历1月1日至12月31日。
3. 记账本位币: 人民币。
4. 记账基础: 权责发生制; 计价原则: 历史成本。
5. 外币业务核算方法:

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整,发生的差额(损益),与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化,属于筹建期间的部分计入长期待摊费用,其他部分计入当期费用。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

6. 外币会计报表的折算方法:

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇率(中间价)折合为人民币;股东权益类项目除“未分配利润”外,均按发生时的市场汇率(中间价)折合为人民币;“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列;折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。2005年7月1日、2005年12月31日的金额按照相应时点折算后的资产负债表的数额列示。

利润及利润分配表中发生额项目按会计期间内销售收入实现时间的平均汇率折合为人民币,“年初未分配利润”项目按上年折算后的“期末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类,参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

7. 现金等价物的确定标准:

本公司及子公司持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、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,确认为现金等价物。

8. 短期投资核算方法:

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则-投资》规定,短期投资以其初始投资成本,即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资在持有期间所获得的现金股利和利息不确认为投资收益,作为冲减投资成本处理。在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

8. 短期投资核算方法：(续)

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末及年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资类别计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

9. 应收款项坏账损失核算方法：

(1) 坏账的确认标准

- ① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

本公司在中期末及年末分析各项应收款项的可收回性，并预计可能产生的坏账损失。坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除公司合并范围内企业之间应收款项外的应收账款和其他应收款。本公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体计提比例为：

4-1-21

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

9. 应收款项坏账损失核算方法：(续)

(2) 坏账损失核算方法(续)

账龄	计提比例
1年以下	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

10. 待摊费用摊销方法：

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
保险费	12个月	按受益期平均摊销
车辆养路费	12个月	按受益期平均摊销
租金	12个月	按受益期平均摊销
车船税	12个月	按受益期平均摊销
系统维护费	12个月	按受益期平均摊销
电信费	12个月	按受益期平均摊销

11. 存货核算方法：

(1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为：原材料、备品配件、在产品、库存商品、委托加工材料、材料采购、工程物资、开发成本和低值易耗品等。

4-1-22

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 存货核算方法：(续)

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 存货核算方法：(续)

(7) 房地产开发企业的存货核算方法

① 开发用土地的核算方法：本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未投入开发前，作为无形资产核算，并按其有效年限平均摊销；将土地投入商品房开发时，将土地使用权的账面摊余价值全部转入开发成本。

② 本公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，计入财务费用。

(8) 适用《企业会计准则—建造合同》子公司的存货核算方法

① 建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为负债。

② 建造合同完工程度的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，本公司采用已完合同工作的测量作为建造合同完工程度的确定方法。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 长期投资核算方法:

- (1) 长期投资计价和收益确认方法:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账,即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,长期股权投资采用成本法核算;本公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

- (2) 股权投资差额的会计处理:对外长期股权投资采用权益法核算时,其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额,计入长期股权投资差额,对有投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按剩余投资期限平均摊销计入损益,对无投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额,如相应的投资是在2003年3月17日以前发生的,则计入长期股权投资差额,对有投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按剩余投资期限平均摊销计入损益,对无投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按10年平均摊销计入损益;如相应的投资是在2003年3月17日或其以后发生的,则计入资本公积。2004年5月28日及以后年度内对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额,如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同,则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额,对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额,再按照上述原则处理。
- (3) 长期债权投资的计价及收益确认方法:按其初始投资成本,即取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账,并按权责发生制原则按期计提利息,经调整溢(折)价摊销额后,计入投资收益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 长期投资核算方法(续):

- (4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法:在债券购入后至到期日止的期间内按直线法,于确认相关债券利息收入的同时摊销。
- (5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法:采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因,导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额,计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益,但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备,如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的,则应当依据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(四)》(财会[2004]3号)的规定,首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额,在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

13. 委托贷款核算方法:

- (1) 委托贷款的计价和利息确认方法:委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息,计入损益,即在各会计期末,按照规定利率计提应收利息,相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回,则停止计提利息,并冲回原已计提的利息。
- (2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法:每年年末及中期报告期末,本公司对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,则计提相应的减值准备,计入损益。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法:

- (1) 固定资产的标准: 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产: ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有; ②使用期限超过1年; ③单位价值较高。具体标准为: ①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等; ②单位价值在2,000元以上, 并且使用期超过2年的, 不属于生产、经营主要设备的物品。
- (2) 固定资产分类为: 房屋、建筑物、港务设施、库场设施、通讯设施、船舶、装卸机械、机器设备、电子设备、职工住宅、车辆、集装箱和其他设备。
- (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法: 固定资产按实际成本或确定的价值入账。其中: 融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于30%的, 在租赁开始日, 也可按最低租赁付款额, 作为固定资产的入账价值。

每年年末及中期报告期终了, 对固定资产逐项进行检查, 将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的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, 计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

- (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算, 并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的4%—10%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下:

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：(续)

(4) 固定资产的折旧方法(续)

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋	20-30年	3%-4.8%
建筑物	20-30年	3%-4.8%
港务设施	25-30年	3%-3.84%
库场设施	25-30年	3%-3.84%
通讯设施	5-10年	9%-19.2%
船舶	12-25年	3.6%-8%
装卸机械	8-20年	4.5%-12%
机器设备	10-15年	6%-9.6%
电子设备	5-6年	15%-19.2%
职工住宅	35年	2.74%
车辆	6-10年	9%-16%
集装箱	8年	12%
其他设备	5-10年	9%-19.2%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

15. 在建工程核算方法:

在建工程按实际发生的支出入账,并在达到预定可使用状态时,按工程的实际成本确认为固定资产。每年年末及中期报告期终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备,计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

16. 借款费用核算方法:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定,为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额,在同时符合以下条件时予以资本化,计入该项资产的成本:①资产支出已经发生;②借款费用已经发生;③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,计入发生当期的损益。

若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,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

16. 借款费用核算方法：(续)

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

17. 无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产主要类别	摊销年限
土地使用权	受益年限
办公用使用权房	30年
职工使用权房	35年
电脑软件系统	5年
专有技术	10年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末及中期报告期末了，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

17. 无形资产计价及摊销方法：(续)

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

18. 长期待摊费用摊销方法：

- (1) 租赁房屋装修费按5年平均摊销；
- (2) 车辆租金按5至10年平均摊销；房屋租金按受益期平均摊销；
- (3) 外高桥码头港外设施从投入使用当月起按10年平均摊销；
- (4) 物流辅助设施按5年平均摊销；
- (5) 码头租金按租赁协议约定年限平均摊销；
- (6) 本公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

19. 应付债券核算方法：

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”或“应付短期融资券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按上述借款费用的处理原则处理。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

20. 债务重组中取得非现金资产的计价方法:

各项资产涉及债务重组的,公司作为债权人所收到的非现金资产,按照重组债权的账面价值计价。如果涉及多项非现金资产,则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例,对重组债权的账面价值进行分配,以确定各项非现金资产的入账价值。

21. 非货币性交易中换入资产的计价方法:

各项资产涉及非货币性交易的,以换出资产的账面价值,加上应支付的相关税费,加上所支付的补价(或减去所收到的补价并加上所确认的收益)作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产,则按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例,对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配,以确定各项换入资产的入账价值。

22. 收入确认方法:

- (1) 提供劳务: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。劳务的开始和完成分属不同会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。
- (2) 让渡资产使用权:利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定;发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:①与交易相关的经济利益能够流入本公司;②收入的金额能够可靠地计量。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

22. 收入确认方法：(续)

- (3) 建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。
- (4) 销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

23. 预计负债：

当因过去的交易或事项而形成的某些现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益的流出，并且其相关金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

于资产负债表日仍需承担的售后服务、产品保修或更换义务所产生的预计负债，依据以前年度同类产品售后服务、保修及更换的经验按最佳估计金额予以确认。

预计重组成本于形成详细的、正式的重组方案，且该方案已具有法律约束力或推定义务的付款责任时予以确认。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

三、 本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

24. 所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

25. 合并会计报表编制方法:

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法: 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定, 以本公司本部和纳入合并范围的子公司本期的财务报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成。合并时, 公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

根据《企业会计制度》规定, 合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照本公司对合营企业的投资比例进行合并。

四、 税项

本公司适用的税种与税率

税种	税率	计税基数
企业所得税	15%、18%、33%	应纳税所得额
增值税	4%	应税收入额
营业税	3%、5%	应税营业额
城市维护建设税	1%、7%	应纳营业税额和增值税额

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

四、 税项(续)

本公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	0.5%、1%	应纳营业税额、增值税额

本公司及下属子公司享受的税收优惠政策:

- (1) 本公司经上海市国家税务局第七分局第一税务所及上海市地方税务局第七分局第一税务所第200500085号涉税审批结果同意, 减按15%税率缴纳企业所得税;
- (2) 本公司下属子公司上海港集装箱股份有限公司经上海市财政局第二分局、上海市税务局第二分局沪财税二企字(2000)第242号《关于上海港集装箱股份有限公司申请享受浦东新区内资企业优惠政策的批复》同意, 自2000年7月1日起享受上海市浦东新区内资企业税收优惠政策, 减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (3) 本公司下属子公司上海联合国际船舶代理有限公司经上海市浦东新区财政局、税务局以沪税浦三企(96)第96号《减免税核定通知书》批准, 减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (4) 本公司下属子公司上海港浦东集箱物流有限公司经上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局以高企减(02)11号《税收优惠核定通知书》批准, 减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (5) 本公司下属子公司上海海勃物流软件有限公司经上海市浦东新区税务局第二分局浦税二所(2003)字第130号《资格认定通知书》同意, 自公司第一获利年度起可享受“二免三减半”的税收优惠政策, 2006年度属于第三个减半征税年度;

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

四、 税项(续)

- (6) 本公司下属子公司上海航华国际船务代理有限公司经上海市财政局、上海市国家税务局沪财企一(2000)153号《关于对上海航华国际船务代理有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》，自2000年4月起减按15%税率缴纳企业所得税；
- (7) 本公司下属子公司上海港复兴船务公司经上海市地方税务局第二分局沪地税二税[2004]58号《关于上海港复兴船务公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策的批复》同意，从2004年1月1日起享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按15%得税率征收企业所得税；
- (8) 本公司下属子公司上海港务工程公司经上海市地方税务局第二分局沪地税二税[2004]51号批复同意，自2004年6月1日起享受浦东新区内资企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税；
- (9) 本公司下属子公司上海港湾实业总公司经上海市地方税务局第二分局沪地税二财[2002]44号批复同意，减按15%的税率缴纳企业所得税；
- (10) 本公司下属子公司上海外轮理货有限公司经沪国税二税(2003)181号文《关于上海外轮理货有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》同意，减按15%的税率缴纳企业所得税；
- (11) 本公司下属子公司上海沪东集装箱码头有限公司经上海市浦东新区国家税务局核发的沪国税外(2005)79号批复同意，自2004年1月1日至2008年12月31日止免征外商投资企业所得税，自2009年1月1日至2013年12月31日止减按7.5%缴纳外商投资企业所得税；
- (12) 本公司下属子公司上海深水港船务有限公司经上海市虹口区国家税务局沪虹税受200600064号涉税审批结果同意自2006年1月至2006年12月免征企业所得税；

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

四、 税项(续)

- (13) 本公司下属子公司上海明东集装箱码头有限公司经上海市税务局七分所第一税务所第200600338号涉税审批结果同意,自2006年1月1日起至2015年12月31日享受五免五减半的税收优惠;
- (14) 本公司下属子公司上海集装箱码头有限公司经上海市税务局对外税务分局以沪税外(1993)193号文批准,自1994年1月1日起至2003年12月31日享受五免五减半的税收优惠。

五、 控股子公司及合营企业

1. 本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围

被投资企业全称	2006年3月31日 注册资本	经营范围	2006年3月31日 日本公司所占 权益比例(%)	是否 合并	备注	所属公司
上海港湾实业总公司	15,000,000.00	投资管理, 食品、百货等销售及装卸, 仓储, 劳务, 维修	100	是		本公司
上海东方散货包装有限公司	10,500,000.00	散装货的加工包装业务	60	是	注15	上海港湾实业总公司
上海港国家免税店有限公司	670,000.00	烟、酒、食品、服装等及海关免税商品	50	是		上海港湾实业总公司
上海大达商务管理有限公司	1,000,000.00	商务咨询	85	是		上海港湾实业总公司
上海信达机械有限公司	8,263,296.22	制造和开发港口机械	91	是		上海港湾实业总公司
上海富锦集装箱货运有限公司	10,000,000.00	集装箱堆存	56	是		上海港湾实业总公司
上海外高桥保税区港务公司	86,000,000.00	国际贸易、船舶货物代理等	100	是		本公司
上海江海国际集装箱货运公司	45,000,000.00	集装箱运输、储存	70	是		上海外高桥保税区港务公司
上海港城危险品仓储有限公司	12,000,000.00	仓储与配送	70	是		上海外高桥保税区港务公司
上海港复兴船务有限公司	97,220,000.00	货运代理、货物运输	100	是		本公司
上海兴南货运代理有限公司	300,000.00	货运代理	100	是		上海港复兴船务有限公司
上海港仓储投资管理中心	150,000,000.00	交通运输、仓储	100	是		本公司
上海港务工程公司	74,140,000.00	设备安装, 机械施工, 船舶施工等	100	是		本公司
上海海达通信公司	10,000,000.00	无线通信工程、设计施工等	100	是		上海港务工程公司
上海港口物资公司	20,000,000.00	材料、化工产品及原料(除危险品)等的物资销售和收购	100	是		本公司
东方饭店	1,107,000.00	餐饮、酒店服务等	100	是		本公司
上海港房地产经营开发公司	37,800,000.00	房地产开发等	100	是		本公司
上海远东水运工程建设监理咨询公司	3,000,000.00	水运工程甲级监理, 建设监理乙级	100	是		本公司
上海港技术劳务有限公司	3,000,000.00	货物装卸、储存、运输等的技术劳务服务	58	是		本公司
上海外轮理货有限公司	50,000,000.00	理货、国际、国内集装箱理箱	84	是		本公司
上海沪东集装箱码头有限公司	1,100,000,000.00	装卸、储运、集装箱转	51	是	注1	本公司
上海中交水运设计研究院有限公司	6,000,000.00	水运港口工程设计, 港口河海工程咨询, 建筑工程咨询等	55	是		本公司
上海明东集装箱码头有限公司	4,000,000,000.00	装卸、储运、集装箱转	50	是	注15	本公司
上海港集装箱股份有限公司	1,804,400,000.00	装卸、储运、集装箱转	70.533	是	注2	本公司

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

1. 本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围(续)

上海集装箱码头有限公司	2,000,000,000.00	装卸、储运、集装箱转	50	是	注15	上海港集装箱股份有限公司
上海联合国际船舶代理有限公司	20,000,000.00	船舶代理、集装箱运输	50	是	注15	上海港集装箱股份有限公司
上海昀联商务咨询有限公司	300,000.00	商务咨询(除经纪)	90	是		上海联合国际船舶代理有限公司
上海海华轮船有限公司	235,000,000.00	海洋货物运输	90	是	注3	上海港集装箱股份有限公司
上海海华国际货运有限公司	10,000,000.00	视货、定舱、中转等	100	是		上海海华轮船有限公司
上海新晨货运代理有限公司	2,400,000.00	道路货运代理	100	是	注4	上海海华轮船有限公司
九江航华国际船务代理有限公司	2,000,000.00	国内外货运代理等	100	是		上海海华国际货运有限公司
上海航华国际船务代理有限公司	20,000,000.00	船舶代理等	60	是		上海港集装箱股份有限公司
深圳航华国际船务代理有限公司	2,000,000.00	国际船舶代理等	100	是		上海航华国际船务代理有限公司
扬州航华国际船务有限公司	1,500,000.00	国际船舶代理等	55	是		上海航华国际船务代理有限公司
上海集盛劳务有限公司	1,000,000.00	征地人员安置等	100	是		上海港集装箱股份有限公司
上海港集盛集装箱装卸服务有限公司	500,000.00	港区内集装箱装卸服务	90	是		上海集盛劳务有限公司
上海集祥货运有限公司	250,000,000.00	国际集装箱运输(重箱)	79.48	是	注5	上海港集装箱股份有限公司
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	8,000,000.00	集装箱运输	70	是		上海集祥货运有限公司
上海金港驾驶员培训有限公司	950,000.00	驾驶员培训	100	是		上海集祥货运有限公司
上海港浦东集装箱物流有限公司	502,980,000.00	装卸、堆存及存货管理	100	是	注6	上海港集装箱股份有限公司
上海港国际集装箱货运有限公司	100,000,000.00	进出口货物国际运输代	100	是	注7	上海港集装箱股份有限公司
上海港船务代理有限公司	10,000,000.00	船舶代理等	100	是		上海港国际集装箱货运有限公司
上海港口化工货运有限公司	50,000,000.00	国际运输代理业务等	100	是	注14	上海港国际集装箱货运有限公司
上海海物物流软件有限公司	10,000,000.00	计算机信息系统软件的开发、制作	100	是		上海港集装箱股份有限公司
上海港口技术工程服务有限公司	12,000,000.00	港口、集装箱、通信等专业领域内技术开发	100	是	注8	上海港集装箱股份有限公司
上港集箱(澳门)有限公司	美元20,980,000.00	航运、码头经营管理	99.99	是	注9	上海港集装箱股份有限公司
上海集海航运有限公司	250,000,000.00	沿海、内河省际普通货物运输	80	是	注10	上海港集装箱股份有限公司
湖北航华国际船务代理有限公司	5,000,000.00	国内外货运代理等	75	是		上海集海航运有限公司
上海东点企业发展有限公司	400,000,000.00	房地产开发等	95	是	注11	上海港集装箱股份有限公司
上海安隆置业有限公司	5,000,000.00	房地产开发与经营等	90	是		上海东点企业发展有限公司
苏州东点置业有限公司	20,000,000.00	房地产开发与经营等	90	是	注12	上海东点企业发展有限公司
上海盛东国际集装箱码头有限公司	5,000,000,000.00	装卸、储运、集装箱转	100	是		上海港集装箱股份有限公司
上海深水港国际物流有限公司	600,000,000.00	装卸、储运、集装箱转	50	是	注15	上海盛东国际集装箱码头有限公司
扬州集海航运有限公司	20,000,000.00	国内外货运代理等	73.75	是	注13	上海港集装箱股份有限公司
光湖中光港联国际物流有限公司	15,000,000.00	物流配送、仓储等	50	是	注16	上海港集装箱股份有限公司
安庆中安物流有限公司	6,000,000.00	集装箱装卸、储存等	50	是	注16	上海港集装箱股份有限公司
大丰集丰物流有限公司	5,000,000.00	集装箱装卸、储存等	50	是	注16	上海港集装箱股份有限公司
上海深水港船务有限公司	200,000,000.00	拖轮服务、水上起运、打捞业务、船舶修理等	51	是		本公司
武汉港务集团有限公司	673,900,000.00	装卸、储运、集装箱转	55	否	注17	本公司
上海港进出口公司	14,580,000.00	自营代理	100	否	注18	本公司

注1：上海沪东集装箱码头有限公司(原名上海沪东集装箱码头管理有限公司)系经上海市外国投资工作委员会以沪外资委批字[2002]第1070号文件批准，由上海国际港务(集团)股份有限公司与香港APM TERMINALS SHANGHAI CO., LTD合资组建，于2002年9月12日成立，注册资本为人民币1500万元。2004年5月，经中华人民共和国商务部以商资一批(2004)564号文件批准，公司名称变更为上海沪东集装箱码头有限公司，投资方双方按原出资比例对公司增资人民币10.85亿元，变更后注册资本为人民币11亿元。

注2：上海港集装箱股份有限公司2003年度经股东大会决议和中国证监会上海证券监管办公室沪证司[2003]199号文件核准，按每10股转增10股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额90,220万股，共计增加股本人民币902,200,000.00元，变更后股本为人民币1,804,400,000.00元。2005年8月3日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]925号《关于上海港集装箱股份有限公司股权分置改革方案调整有关问题的批复》，本公司及其他上海港集装箱股份有限公司非流通股股东向2005年8月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司流通股股东支付股票和现金对价，流通股股东每10股获付2.2股股票和现金10元。8月15日，本次股权分置改革方案经上海港集装箱股份有限公司2005年第一次临时股东大会表决通过。8月24日，本次股权分置改革方案已实施完成，本公司持股比例由75.574%变更70.533%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

1. 本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围(续)

- 注3: 上海港集装箱股份有限公司2003年度以货币资金人民币92,025,000.00元对上海海华轮船有限公司进行增资, 增资后上海海华轮船有限公司注册资本变更为235,000,000.00元, 上海港集装箱股份有限公司持股比例由88.5%变更为90%。
- 注4: 上海海华国际货运有限公司原持有上海新晨货运代理有限公司49%股权。2005年5月10日, 上海海华国际货运有限公司受让上海航建商贸服务有限公司持有的该公司51%股权计人民币408,000.00元。同时, 上海海华轮船公司、上港集箱(澳门)有限公司分别对该公司新增出资人民币800,000元。上述股权变动及增资后, 上海新晨货运代理有限公司注册资本由人民币80万元变更为人民币240万元, 其中: 上海海华国际货运有限公司、上海海华轮船公司和上港集箱(澳门)有限公司分别持有33.33%股权。
- 注5: 上海港集装箱股份有限公司2004年度以货币资金人民币59,851,500.00元对上海集祥货运有限公司进行增资。增资后, 上海集祥货运有限公司注册资本变更为25,000.00万元, 上海港集装箱股份有限公司持股比例由79.34%变更为79.48%。
- 注6: 2003年6月, 上海港集装箱股份有限公司、上海集祥货运有限公司分别以货币资金人民币66,484,301.00元和16,215,701.00元受让上海浦东高桥仓储运输公司持有的上海港浦东集箱物流有限公司41%股权和10%股权。本次股权转让后, 本公司持股比例由49%变更为100%。2003年8月, 上海港集装箱股份有限公司以货币资金人民币140,880,000.00元对该公司进行增资, 增资后公司注册资本变更为人民币302,980,000.00元。2004年度, 上海港集装箱股份有限公司以货币资金20,000万元对该公司进行增资。增资后, 上海港浦东集箱物流有限公司注册资本变更为502,980,000.00元, 本公司持股比例仍为100%。
- 注7: 2003年度, 上海港集装箱股份有限公司、上海港浦东集箱物流有限公司两次共同对上海港国际集箱货运有限公司进行增资。首次, 上海港集装箱股份有限公司以经评估的固定资产作价28,355,371.78元和货币资金644,628.22元共计29,000,000.00元进行增资, 上海港浦东集箱物流有限公司以货币资金1,000,000.00元进行增资。第二次, 上海港集装箱股份有限公司及上海港浦东集箱物流有限公司分别以货币资金54,000,000.00元和6,000,000.00元进行增资。两次增资后上海港国际集箱货运有限公司注册资本变更为100,000,000.00元, 本公司持股比例不变。
- 注8: 2005年4月, 上海港集装箱股份有限公司将其持有的上海港口技术工程服务有限公司83.2%股权中的25%和13.2%分别转让给下子公司上港集箱(澳门)有限公司和上海海勃物流软件有限公司, 同时上海集箱码头实业有限公司和上海港口经济技术咨询服务公司分别将持有的7.2%和9.6%的上海港口技术工程服务有限公司的股权转让给上海海勃物流软件有限公司, 另由各新股东实施同比增资。上述股权变动后, 上海港口技术工程服务有限公司注册资本变更为1200万元, 上海港集装箱股份有限公司出资540万元, 占45%; 上海海勃物流软件有限公司出资360万元, 占30%; 上港集箱(澳门)有限公司出资300万元, 占25%。
- 注9: 上海港集装箱股份有限公司2003年度以货币资金美元980,000.00元, 折合人民币8,111,460.00元投资设立上港集箱(澳门)有限公司, 投资比例99.99%。2004年度, 上海港集装箱股份有限公司以货币资金美元2,000.00万元, 折合人民币16,571.82万元对其进行增资。增资后, 上港集箱(澳门)有限公司注册资本变更为美元2,098.00万元, 上海港集装箱股份有限公司持股比例仍为99.99%。
- 注10: 上海港集装箱股份有限公司及上海海华轮船有限公司2003年度分别以货币资金19,000,000.00元和31,186,000.00元对上海集海航运有限公司进行增资。增资后上海集海航运有限公司注册资本变更为150,000,000.00元, 上海港集装箱股份有限公司持股比例为38%, 上海海华轮船有限公司持股比例为20.67%, 上海港轮驳公司持股比例21.33%。2005年5月27日, 上海港集装箱股份有限公司受让上海港轮驳公司持有的上海集海航运有限公司21.33%股权。股权转让完成后, 上海港集装箱股份有限公司持股比例为59.33%, 上海海华轮船有限公司持股比例为20.67%。2006年2月, 上海港集装箱股份有限公司、上海海华轮船有限公司再次对该公司同比例进行增资人民币100,000,000.00元, 增资后上海集海航运有限公司注册资本变更为250,000,000.00元, 增资后投资比例不变。
- 注11: 上海港集装箱股份有限公司2004年度分别以货币资金4,664.00万元和932.00万元受让苏州华林企业发展有限公司和自然人王新邵持有的上海东点企业发展有限公司50%股权和10%股权, 同时以货币资金35,000.00万元对该公司进行增资。本次股权转让及增资后, 上海东点企业发展有限公司注册资本变更为40,000.00万元, 上海港集装箱股份有限公司持股比例为95%。
- 注12: 上海东点企业发展有限公司2004年度以货币资金900.00万元投资设立苏州东点置业有限公司, 投资比例为90%。2005年度以货币资金900万元对其进行增资。增资后, 苏州东点置业有限公司注册资本变更为2,000万元, 上海东点企业发展有限公司持股比例仍为90%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

1. 本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围(续)

注13: 2003年12月16日, 上海港集装箱股份有限公司、上海集海航运有限公司与扬州兴洋船务有限公司合资组建扬州集海航运有限公司, 注册资本为人民币1500万元。其中: 上海港集装箱股份有限公司出资比例30%, 上海集海航运有限公司出资比例35%。2005年1月, 上海港集装箱股份有限公司与上海集海航运有限公司共同对该公司追加投资, 其中上海港集装箱股份有限公司增资人民币275万元, 上海集海航运有限公司增资人民币225万元。本次增资扩股后, 扬州集海航运有限公司注册资本变更为人民币2,000万元, 其中上海港集装箱股份有限公司出资比例36.25%, 上海集海航运有限公司出资比例37.5%。

注14: 本公司下属子公司上港集箱(澳门)有限公司本年度以人民币1250万元受让上海化学工业区奉贤分区发展有限公司持有的上海港口化工货运有限公司25%股权。上述股权变动后, 上海港国际集装箱货运有限公司占75%, 上港集箱(澳门)有限公司占25%。

注15: 本公司对上海明东集装箱码头有限公司、上海集装箱码头有限公司、上海联合国际船舶代理有限公司、上海深水港国际物流有限公司和上海港国客免税店有限公司的投资比例均为50%, 但具有实质控制权。其中: 本公司因拥有指泊权, 故对上海明东集装箱码头有限公司、上海集装箱码头有限公司的日常生产经营起控制作用; 本公司根据协议拥有上海联合国际船舶代理有限公司董事会半数以上表决权; 根据相关合营合同或董事会决议, 上海深水港国际物流有限公司、上海港国客免税店有限公司日常生产经营由本公司负责管理。

注16: 根据合营合同的约定, 本公司直接及间接持有这3家公司50%的股权, 并在日常生产经营中与合资方共同管理公司。根据《企业会计制度》的规定, 合营企业按比例合并的方法进行合并, 因此本公司对这3家合营企业按比例合并的方法进行合并。

注17: 2005年5月, 本公司、上海港集装箱股份有限公司和武汉市国有资产监督管理委员会共同发起设立武汉港务集团有限公司, 注册资本为人民币67,390万元, 其中: 武汉市国有资产监督管理委员会以武汉港口集团有限责任公司固定资产作价出资, 出资额为人民币30,325.50万元, 占45%; 上海港集装箱股份有限公司以货币资金出资人民币16,847.50万元, 占25%; 本公司以货币资金出资人民币20,217万元, 占30%。按照财会二字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》文件规定, 资产标准、销售收入标准和净利润标准均在按照该文件确定的纳入合并范围的重要性标准以下的单位以不纳入合并报表范围。本公司本报告期根据上述规定, 未将资产标准、销售收入标准和净利润标准均在按照该文件确定的纳入合并范围的重要性标准以下的武汉港务集团有限公司纳入合并报表范围。

注18: 上海港进出口公司于2004年度开始清算, 截至2005年12月31日止尚未清算完毕, 2004年、2005年末纳入合并报表范围。

2. 合并范围变动情况

(1) 2004年度合并范围变化情况:

年度	减少合并单位	原因
2004年度	上海港进出口公司	进入歇业清算

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

2. 合并范围变动情况(续)

(1) 2004年度合并范围变化情况(续):

被清算的子公司自2004年年初至清算日止以及上年度的经营成果

项目	2004年年初至清算日	上年度
主营业务收入	-	-
主营业务利润	-	-
利润总额	(171,830.65)	(41,478,271.20)
所得税	15,165.39	166,612.22
净利润	(186,996.04)	(41,644,883.42)

年度	增加合并单位	原因
2004年度	上海港口化工货运有限公司	新增投资
2004年度	上海东点企业发展有限公司	购买子公司
2004年度	上海安隆置业有限公司	新增投资
2004年度	苏州东点置业有限公司	新增投资

被购买的子公司自购买日至2004年年末止的经营成果:

项目	自购买日至2004年年末止
主营业务收入	-
主营业务利润	-
净利润	(1,742,375.47)

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

2. 合并范围变动情况(续)

(2) 2005年度合并范围变化情况:

年度	减少合并单位	原因
2005年7-12月	上海港东昌港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港民生港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港南浦港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港高阳港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港煤炭装卸公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港新华港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港张华浜港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港军工路港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港客运服务总公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港宝山港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港龙吴港务公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港罗泾散货码头有限公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港海湾经济发展有限公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海港轮驳公司	变更设立分公司
2005年7-12月	上海高阳青山湖培训中心	歇业清算
2005年7-12月	上海港龙工贸储运有限公司	歇业清算
2005年7-12月	上海华港机械有限公司	歇业清算

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

2. 合并范围变动情况(续)

(2) 2005年度合并范围变化情况:(续)

被清算的子公司在清算日和2005年年初的资产和负债金额

项目	上海高阳青山湖培训中心		上海港龙工贸储运有限公司		上海华港机械有限公司		合计	
	清算日	2005年年初	清算日	2005年年初	清算日	2005年年初	清算日	2005年年初
流动资产	3,689.31	42,402.60	1,952,803.34	1,853,030.44	5,287,529.31	5,634,429.57	7,244,021.96	7,529,862.61
长期投资	-	-	-	-	-	41,000.00	-	41,000.00
固定资产	2,354,644.92	2,428,191.32	32,994,727.99	33,916,282.63	733,127.88	850,768.43	36,082,500.79	37,195,242.38
无形资产	-	-	1,398,248.03	1,517,319.19	-	87,983.14	1,398,248.03	1,605,302.33
资产合计	2,358,334.23	2,470,593.92	36,345,779.36	37,286,632.26	6,020,657.19	6,614,181.14	44,724,770.78	46,371,407.32
流动负债	(553,314.92)	702,743.17	4,618.00	367,486.48	17,280.17	358,227.32	(531,416.75)	1,428,456.97
长期负债	-	-	2,036,416.20	2,036,416.20	-	-	2,036,416.20	2,036,416.20
负债合计	(553,314.92)	702,743.17	2,041,034.20	2,403,902.68	17,280.17	358,227.32	1,504,999.45	3,464,873.17

被清算的子公司自2005年年初至清算日止以及上年度的经营成果

项目	上海高阳青山湖培训中心		上海港龙工贸储运有限公司		上海华港机械有限公司		合计	
	2005年年初 至清算日	上年度	2005年年初 至清算日	上年度	2005年年初 至清算日	上年度	2005年年初 至清算日	上年度
主营业务收入	110,198.00	-	911,423.15	4,464,492.99	324,658.10	970,020.54	1,346,279.25	5,434,513.53
主营业务利润	72,897.20	-	865,259.57	2,051,591.34	50,446.31	223,196.54	988,603.08	2,274,787.88
利润总额	(261,687.94)	336,306.55	37,994.11	1,010,615.72	(85,283.16)	(72,277.99)	(308,976.99)	1,274,644.28
所得税	-	-	61,048.14	333,503.17	-	-	61,048.14	333,503.17
净利润	(261,687.94)	336,306.55	(23,054.03)	677,112.55	(85,283.16)	(72,277.99)	(370,025.13)	941,141.11

年度	增加合并单位	原因
2005年1-6月	上海盛东国际集装箱码头有限公司	新增投资
2005年1-6月	上海昀联商务咨询有限公司	新增投资
2005年1-6月	上海新晨货运代理有限公司	购买股权
2005年7-12月	上海明东集装箱码头有限公司	新增投资
2005年7-12月	上海深水港国际物流有限公司	新增投资
2005年7-12月	九江航华国际船务代理有限公司	新增投资
2005年7-12月	湖北航华国际船务代理有限公司	新增投资

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

2. 合并范围变动情况(续)

(2) 2005年度合并范围变化情况: (续)

被购买的子公司在购买日的资产和负债金额

项目	上海新晨货运有限公司
流动资产	2,862,617.31
固定资产	23,431.95
资产合计	2,886,049.26
流动负债	440,238.12
负债合计	440,238.12

被购买的子公司自购买日至2005年年末止的经营成果

项目	上海新晨货运有限公司
主营业务收入	1,500,550.02
主营业务利润	974805.06
利润总额	289,273.55
所得税	170,889.35
净利润	118,384.20

(3) 2006年1-3月合并范围变化情况:

年度	减少合并单位	原因
2006年1-3月	上海锦华轮船公司	歇业清算
2006年1-3月	上海开泰物资公司	歇业清算

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

五、 控股子公司及合营企业(续)

2. 合并范围变动情况(续)

(3) 2006年1-3月合并范围变化情况:(续)

被清算的子公司在清算日和2006年年初的资产和负债金额

项目	上海锦华轮船公司		上海开泰物资公司		合计	
	清算日	2006年年初	清算日	2006年年初	清算日	2006年年初
流动资产	2,850,506.45	5,855,547.89	583,627.54	833,627.54	3,434,133.99	6,689,175.43
固定资产	1,888,168.82	1,888,168.82	445,976.89	445,976.89	2,334,145.71	2,334,145.71
资产合计	4,738,675.27	7,743,716.71	1,029,604.43	1,279,604.43	5,768,279.70	9,023,321.14
流动负债	2,869,709.33	7,894,527.40	935,989.83	935,989.83	3,805,699.16	8,830,517.23
负债合计	<u>2,869,709.33</u>	<u>7,894,527.40</u>	<u>935,989.83</u>	<u>935,989.83</u>	<u>3,805,699.16</u>	<u>8,830,517.23</u>

被清算的子公司自2006年年初至清算日止以及上年度的经营成果

项目	上海锦华轮船公司		上海开泰物资公司		合计	
	2006年年初 至清算日止	上年度	2006年年初 至清算日止	上年度	2006年年初 至清算日止	上年度
主营业务收入	-	-	-	-	-	-
主营业务利润	-	-	-	-	-	-
利润总额	-	(5,294,068.05)	(957,148.49)	(951,105.72)	(957,148.49)	(6,245,173.77)
所得税	-	-	-	(11,923.05)	-	(11,923.05)
净利润	-	<u>(5,294,068.05)</u>	<u>(957,148.49)</u>	<u>(963,028.77)</u>	<u>(957,148.49)</u>	<u>(6,257,096.82)</u>

年度	增加合并单位	原因
2006年1-3月	深圳航华国际船务代理有限公司	新增投资

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2006年3月31日			2005年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			4,634,895.28			3,487,904.91
其中：人民币			4,087,335.69			2,161,811.72
美元	57,113.97	8.0170	457,882.73	158,850.35	8.0702	1,281,954.09
港币	86,803.66	1.0331	89,676.86	42,429.20	1.0403	44,139.10
银行存款			9,733,264,403.49			9,470,174,554.48
其中：人民币			9,431,502,175.48			9,073,237,259.17
美元	28,417,953.96	8.0170	227,826,736.86	44,355,528.92	8.0702	357,957,287.13
日元	1,058,906,191.00	0.068265	72,286,231.13	552,673,475.03	0.068716	37,977,510.51
港币	1,142,281.10	1.0331	1,180,090.60	912,136.79	1.0403	948,895.90
澳门币	437,592.92	1.0338	438,818.18	53,107.87	1.0093	53,601.77
欧元	3,112.72	9.7507	30,351.24			
其他货币资金			25,089,457.55			29,571,485.94
其中：人民币			21,603,006.99			25,819,895.77
美元			-	30,000.00	8.0702	242,106.00
日元	51,072,300.00	0.068265	3,486,450.56	51,072,300.05	0.068716	3,509,484.17
合计			<u>9,762,988,756.32</u>			<u>9,503,233,945.33</u>

2. 短期投资

项目	投资金额				期末市价
	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日	
股权投资	80,842,075.16	-	1,041,813.65	79,800,261.51	56,835,830.34
其中：股票投资	80,842,075.16	-	1,041,813.65	79,800,261.51	56,835,830.34
债券投资	32,884.80	-	-	32,884.80	36,495.60
其他投资	277,849,285.17	13,621,086.79	6,017,028.34	285,453,343.62	
合计	<u>358,724,245.13</u>	<u>13,621,086.79</u>	<u>7,058,841.99</u>	<u>365,286,489.93</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

2. 短期投资(续)

项目			跌价准备		2006年3月31日	
	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	合计		
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
股权投资	27,870,888.58	123,983.50	5,030,440.91	-	5,030,440.91	22,964,431.17
其中：股票投资	27,870,888.58	123,983.50	5,030,440.91	-	5,030,440.91	22,964,431.17
其他投资	800,000.00	-	-	-	-	800,000.00
合计	<u>28,670,888.58</u>	<u>123,983.50</u>	<u>5,030,440.91</u>	<u>-</u>	<u>5,030,440.91</u>	<u>23,764,431.17</u>

短期投资跌价准备本期计提额为人民币123,983.50元，其选用的期末市价的来源为上海证券交易所和深圳证券交易所公布的2006年3月31日证券收盘价。

其中已包含于“短期投资”项目中的1年内到期的委托贷款情况：

借款人名称	期末本金余额	期末已计利息	2006年3月31日	
			减值准备	
和记黄埔地产(上海)古北有限公司	250,000,000.00	-	-	-
上海集装箱码头实业有限公司	17,110,000.00	28,127.77	-	-
上海水产(集团)总公司	10,000,000.00	-	-	-
上海海辉国际集装箱修理有限公司	7,000,000.00	9,216.67	-	-
安庆港务总公司	500,000.00	4,619.57	-	-
宁波航华国际船务代理有限公司	-	1,379.61	-	-
合计	<u>284,610,000.00</u>	<u>43,343.62</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

3. 应收票据

票据种类	2006年3月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	62,078,444.29	44,511,833.53
商业承兑汇票	<u>40,455,267.05</u>	<u>51,320,746.10</u>
合计	<u>102,533,711.34</u>	<u>95,832,579.63</u>

4. 应收股利

	2006年3月31日	2005年12月31日
应收股利	<u>2,920,379.44</u>	<u>407,040,000.00</u>

5. 应收账款

账龄	2006年3月31日				2005年12月31日			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,776,847,923.78	96.95	5	89,713,879.94	1,541,840,590.93	93.79	5	75,575,468.05
1-2年	30,107,327.39	1.65	10	3,631,493.63	73,706,193.15	4.48	10	8,232,783.93
2-3年	2,568,897.14	0.14	30	1,114,960.43	4,946,798.64	0.30	30	1,789,104.58
3-4年	261,396.20	0.01	50	160,267.88	164,471.15	0.01	50	112,264.88
4-5年	523,211.03	0.02	80	484,397.66	2,421,453.96	0.15	80	2,391,671.54
5年以上	<u>22,539,228.56</u>	<u>1.23</u>	100	<u>22,539,228.56</u>	<u>20,846,266.95</u>	<u>1.27</u>	100	<u>20,846,266.95</u>
合计	<u>1,832,847,984.10</u>	<u>100.00</u>		<u>117,644,228.10</u>	<u>1,643,925,774.78</u>	<u>100.00</u>		<u>108,947,559.93</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

5. 应收账款(续)

本项目期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

本公司对坏账准备的计提采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法。关于个别认定的依据和方法请参见附注三、9(2)。

本公司对个别可收回性较差但账龄5年以内的应收账款采用个别认定法计提特殊坏账准备, 金额为人民币1,576,800.56元, 其中:

明细构成	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	小计
上海外代	-	-	-	151,930.00	151,930.00
上海第二水产供销公司	120,000.00	-	-	205,000.00	325,000.00
南通中海船务有限公司	-	60,960.00	-	-	60,960.00
住弘公司	-	50,000.00	-	-	50,000.00
江苏国际张家港分公司	-	-	-	8,338.00	8,338.00
上海住宅公司	-	28,320.20	-	-	28,320.20
上海组合港管理委员会	-	67,300.00	-	-	67,300.00
上海鲜驰有限公司	-	-	39,058.60	-	39,058.60
上海华富集装箱运输有限公司*	435,773.34	-	-	-	435,773.34
上海顺禾国际货运有限公司	117,514.92	-	-	-	117,514.92
广州安联船务货运代理有限公司	-	6,100.00	-	-	6,100.00
海程邦达国际货运代理广州分公司	-	62,180.00	-	-	62,180.00
广州骏通货运代理有限公司	-	10,155.50	-	-	10,155.50
广州瑞虹货运代理有限公司	-	189,200.00	-	-	189,200.00
广州运通公司	-	4,700.00	-	-	4,700.00
深圳市凯依克运输有限公司	-	3,200.00	-	-	3,200.00
上海宝山区海栅木材经营部	-	650.00	-	-	650.00
深圳市益诚利储运有限公司	-	16,420.00	-	-	16,420.00
小计	<u>673,288.26</u>	<u>499,185.70</u>	<u>39,058.60</u>	<u>365,268.00</u>	<u>1,576,800.56</u>

*本项目2006年3月31日余额中除对应收上海华富集装箱运输有限公司人民币871,546.68元按50%计提特殊坏账准备人民币435,773.34元外, 其余均计提100%坏账准备。

本项目2006年3月31日余额中金额前五名的欠款金额合计为人民币120,295,526.61元, 占应收账款总额的比例为6.57%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

6. 其他应收款

账龄	2006年3月31日				2005年12月31日			
	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准 备计提 比例(%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准 备计提 比例(%)	坏账准备
1年以内	1,354,480,193.45	45.19	5	21,437,967.54	1,202,399,960.51	41.51	5	13,570,632.01
1-2年	154,397,140.12	5.15	10	20,370,467.48	1,637,980,057.89	56.55	10	165,829,051.07
2-3年	1,437,486,947.54	47.96	30	162,357,231.87	1,814,112.73	0.06	30	567,471.67
3-4年	3,688,878.95	0.12	50	1,879,053.48	8,191,073.74	0.28	50	5,863,935.74
4-5年	3,328,258.11	0.11	80	2,718,687.18	2,526,021.90	0.09	80	2,239,480.97
5年以上	43,905,646.70	1.47	100	43,905,296.70	43,620,261.59	1.51	100	43,619,761.59
合计	2,997,287,064.87	100.00		252,668,704.25	2,896,531,488.36	100.00		231,690,333.05

本项目期末数中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款计人民币924,716,508.10元,其明细资料在本附注八中披露。

本公司对坏账准备的计提采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法。关于个别认定的依据和方法请参见附注三、9(2)。

本公司期末对应收上海市国有资产监督管理委员会-资本金补足款(账龄1年以内)人民币924,716,508.10元及应收全资子公司上海港进出口公司-往来款人民币(账龄1-2年)56,931,562.16元(该公司已进入清算期,本公司将其作保结处理)未计提坏账准备。

关于应收上海地产(集团)有限公司申江股权转让款(账龄2-3年)人民币1,345,220,577.25元,系原上海港务局于2003年1月27日将持有的申江两岸开发建设投资(集团)有限公司49.38%股权转让给上海地产(集团)有限公司的股权转让款余额,股权转让价格为人民币20亿元,双方商定股权转让款按实际交地进度逐步支付到位,并按照实际交地面积结算款项。根据本公司现行的会计制度,考虑到该应收款项的特殊性,本公司管理层决定对其采用个别认定法计提坏帐准备,即:按该应收款项期末余额的10%确认坏帐准备。

若对上述应收账款的坏账准备计提方法改为按帐龄分析法,则应再计提坏账准备人民币372,211,503.02元。

同时,本公司对个别可收回性较差但账龄5年以内的其他应收款采用个别认定法计提特殊坏账准备,金额为人民币12,883,791.65元,其中:

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

6. 其他应收款(续)

明细构成	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	小计
上海高群财务管理咨询有限公司	3,500,000.00	-	-	-	3,500,000.00
海龙海鲜舫	4,795,007.41	-	-	220,000.00	5,015,007.41
上海天绿饮料有限公司	57,784.42	26,168.36	-	23,605.72	107,558.50
海隆广告公司	-	8,200.00	-	-	8,200.00
华夏证券股份有限公司*	4,150,000.00	-	-	-	4,150,000.00
杨浦法院	-	-	-	36,797.74	36,797.74
原勤民物业垫付款	-	-	66,228.00	-	66,228.00
合计	<u>12,502,791.83</u>	<u>34,368.36</u>	<u>66,228.00</u>	<u>280,403.46</u>	<u>12,883,791.65</u>

*本项目2006年3月31日余额中除对应收华夏证券股份有限公司人民币8,300,000.00元按50%计提特殊坏账准备人民币4,150,000.00元外,其余均计提100%坏账准备。

其他应收款2006年3月31日余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海地产(集团)有限公司	1,345,220,577.25	申江股权转让款	2-3年
上海市国有资产监督管理委员会	924,716,508.10	补足资本金	1年以内
上海同盛物流园区投资开发有限公司	260,029,253.00	垫付款	1年以内
上海港国际客运中心开发有限公司	71,352,869.49	参建费	2-3年
上海港进出口公司	56,931,562.16	往来款	1-2年

上述应收上海市国有资产监督管理委员会的补足资本金人民币924,716,508.10元,已于本财务报表批准报出日前收回。

本项目2006年3月31日余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币2,658,250,770.00元,占其他应收账款总额的比例为88.69%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

7. 预付账款

账龄	2006年3月31日		2005年12月31日	
	余额	占预付账款 总额比例(%)	余额	占预付账款 总额比例(%)
1年以内	81,902,412.98	18.55	158,212,980.59	41.32
1-2年(注1)	357,814,406.63	81.03	222,829,505.80	58.20
2-3年(注2)	1,856,864.00	0.42	1,856,864.00	0.48
合计	<u>441,573,683.61</u>	<u>100.00</u>	<u>382,899,350.39</u>	<u>100.00</u>

本项目2006年3月31日余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

注1: 主要系本公司下属子公司上海东点企业发展有限公司预付苏州虎丘商铺的包销款人民币221,789,190.00元, 以及预付上海七浦路兴泰服饰广场6楼购房款人民币136,000,000.00元。

注2: 系本公司下属子公司上海集装箱码头有限公司采购设备时, 根据合同预付广州市佳杰旭电科技有限公司上海分公司的主机维护费用, 该合同期限自2006年6月至2009年5月。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

8. 存货

类别	存货			本年增加	跌价准备		
	2006年3月31日	2005年12月31日	2005年12月31日		本年减少		2006年3月31日
					因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计
原材料	77,183,031.03	56,639,928.18	841,047.14	-	-	70,453.85	770,593.29
备品配件	46,150,302.37	37,101,560.55	3,754,425.89	-	-	-	3,754,425.89
在产品	22,574,423.21	105,596,021.27	-	-	-	-	-
库存商品	32,868,405.70	26,379,019.24	331,105.66	-	-	192,506.51	138,599.15
委托加工材料	25,905.99	-	-	-	-	-	-
材料采购	376,244.32	56,171.36	-	-	-	-	-
工程物资	6,483,265.03	2,896,034.29	-	-	-	-	-
开发成本	471,339,591.76	462,999,335.50	-	-	-	-	-
低值易耗品	752,658.80	516,806.84	-	-	-	-	-
合计	<u>657,753,828.21</u>	<u>692,184,877.23</u>	<u>4,926,578.69</u>	-	-	<u>262,960.36</u>	<u>4,663,618.33</u>

本公司上述存货2006年3月31日余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工和盘盈等。

上述存货2006年3月31日余额中没有作为债务担保的存货。

其中：开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2006年3月31日	2005年12月31日
华诚项目	2005年8月	2007年4月底	人民币5.9亿元	257,518,271.33	254,221,347.89
浦东张江镇五街坊 八丘地块				10,644,737.12	10,644,737.12
南汇惠南镇“人生 港湾-南欧城”	2005年12月	2009年 第三季度	人民币5亿元	203,176,583.31	198,133,250.49
合计				<u>471,339,591.76</u>	<u>462,999,335.50</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

9. 待摊费用

费用类别	2006年3月31日	2005年12月31日	2006年3月31日结存原因
①保险费	14,109,430.69	5,303,103.41	受益期尚未结束
②车辆养路费	3,494,893.99	2,121,375.10	受益期尚未结束
③租金	2,132,440.06	1,624,499.23	受益期尚未结束
④车船税	623,847.69	284,321.69	受益期尚未结束
⑤系统维护费	423,566.68	476,523.85	受益期尚未结束
⑥电信费	98,560.00	181,420.00	受益期尚未结束
⑦其他	59,614.31	48,063.16	受益期尚未结束
⑧咨询费	30,000.01	-	受益期尚未结束
合计	<u>20,972,353.43</u>	<u>10,039,306.44</u>	

10. 长期投资

(1) 明细项目

项目	全 额				减值准备					2006.3.31
					本期减少					
	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.3.31	2005.12.31	本期增加	本期减少 因资产价 值回升 转回数	其他原因 转出数	合计	
一、长期股权投资 (权益法)	2,382,614,063.37	151,865,427.47	7,727,008.21	2,526,752,482.63	18,321,018.99	77,773.99	-	-	-	18,398,792.98
其中：对联营企 业投资	2,382,614,063.37	151,865,427.47	7,727,008.21	2,526,752,482.63	18,321,018.99	77,773.99	-	-	-	18,398,792.98
二、长期股权投资 (成本法)	269,194,706.37	-	-	269,194,706.37	589,601.60	-	-	-	-	589,601.60
其中：股票投资	151,955,785.91	-	-	151,955,785.91	-	-	-	-	-	-
其他长期 股权投资	117,238,920.46	-	-	117,238,920.46	589,601.60	-	-	-	-	589,601.60
三、股权投资差额	181,081,095.98	-	11,272,512.43	169,808,583.55	-	-	-	-	-	-
四、长期股权投资	3,486,037.50	6,500,000.00	-	9,986,037.50	-	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>2,836,375,903.22</u>	<u>158,365,427.47</u>	<u>18,999,520.64</u>	<u>2,975,741,810.05</u>	<u>18,910,620.59</u>	<u>77,773.99</u>	-	-	-	<u>18,988,394.58</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	关系	与公司 投资期限	占被投资 企业注册 资本比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备			期末数	
						本期增减额	公允价值 变动额	投资处 置转出	累计增减额	本期增 加额	投资处 置转出		累计 增减额
上海开流混凝土有限公司	联营企业	1994.4-2006.5	530%	10,436,520.00	-	-	-	-	(1,588,239.17)	-	-	-	8,848,280.83
上海港泰水泥销售有限公司	联营企业	1994 无限期	50%	1,738,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,738,650.00
上海港中港集装箱码头有限公司	联营企业	2000.3.16-2020.3.15	50%	22,292,369.32	-	818,324.88	5,350,000.00	-	(3,229,568.88)	-	-	-	19,062,800.48
上海艾伯克斯照明设备有限公司	联营企业	1995.9.5—2025.9.4	50%	5,862,380.92	-	153,602.51	-	-	300,261.18	-	-	-	6,162,642.10
上海诺达物业有限公司	联营企业	2001.5 无限期	27.09%	270,900.00	-	191,489.79	-	-	767,040.61	-	-	-	1,037,940.61
深圳伊星德轮有限公司	联营企业	1995.5.15-2015.5.14	45.00%	900,000.00	-	146,845.47	-	-	9,568,918.12	-	-	-	10,468,918.12
上海石兴集团外马陆加油站	联营企业	已歇业	49.00%	147,000.00	-	-	-	-	(3,632.01)	-	-	-	143,367.99
张家港通达金属制品有限公司	联营企业	1998.2. 9 无限期	36.00%	5,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,600,000.00
上海荣桂荣电器有限公司	联营企业	1996.3.28-2008.3.27	30.00%	1,050,000.00	-	-	-	-	583,968.67	-	-	-	1,633,968.67
浦东国际集装箱码头有限公司	联营企业	2003.1.16-2053.1.15	40%	760,000,000.00	-	40,236,065.42	-	-	213,372,413.33	-	-	-	973,372,413.33
苏州中理外轮理货有限公司	联营企业	2004.12.23-2053.12.20	40%	200,000.00	-	428,571.84	-	-	1,610,205.10	-	-	-	1,810,205.10
昆山中理外轮理货有限公司	联营企业	2004.12.25 无限期	40%	200,000.00	-	326,050.77	-	-	1,326,593.22	-	-	-	1,526,593.22
无锡中理外轮理货有限公司	联营企业	2005.1.5 无限期	40%	200,000.00	-	272,376.55	-	-	1,252,164.21	-	-	-	1,452,164.21
杭州中理外轮理货有限公司	联营企业	2004.12.15-2031.12.14	40%	200,000.00	-	85,095.71	-	-	395,856.84	-	-	-	595,856.84
上海中理外轮理货有限公司	联营企业	1998.8.5-2005.12.31	48%	240,000.00	(240,000.00)	-	1,748,762.22	-	-	-	-	-	-
上海港工美洋钢管制造有限公司	联营企业	2003.5-2018.5	48%	12,000,000.00	-	2,869,410.11	-	-	21,090,564.07	-	-	7,640.02	33,098,204.09
上海互通通信有限公司	联营企业	无限期	40%	400,000.00	58,830.42	(2,089.91)	10,000.00	-	(4,086.51)	-	-	-	424,743.91
上海软件科技股份有限公司	联营企业	2003.12.29 不约定期限	24%	6,304,100.00	-	456,019.99	378,246.00	-	1,583,317.81	-	45,388.51	-	7,935,906.32
上海达基机械有限公司	联营企业	2003.12.29 无限期	48.41%	2,152,413.28	-	-	-	-	58,508.62	-	-	-	2,210,921.90
上海集集物运有限公司	联营企业	2002.11.27-2014.11.26	31.948%	111,356,509.65	(23,768,315.91)	323,802.34	-	-	13,908,096.81	-	-	-	101,396,290.55
上海港务国际集装箱货运有限公司	联营企业	1989.1.19-2011.1.18	41%	1,214,130.00	879,621.51	610,963.89	-	-	4,396,279.00	-	240,788.69	-	7,190,819.20
上海港务国际集装箱管理有限公司	联营企业	1989.6.6-2021.6.5	40%	2,398,131.96	1,508,217.19	682,569.37	-	-	7,154,542.09	-	-	-	11,060,891.24
上海宝罗尼精品仓储有限公司	联营企业	1992.5.24-2007.5.23	38%	2,724,533.96	-	62,139.19	-	-	1,053,808.67	-	-	-	3,778,342.63
上海东方港务集装箱储运有限公司	联营企业	2000.7-2014.9	40%	33,622,322.64	-	153,962.77	-	-	3,810,275.83	-	-	-	37,432,598.47
上海华比国际港口集装箱有限公司	联营企业	1993.12.1-2008.11.30	25%	415,205.00	-	154,327.73	-	-	2,755,087.50	-	-	-	3,167,292.50
上海亿通国际股份有限公司	联营企业	2001.7.24 无限期	20%	20,000,000.00	-	443,940.79	-	-	5,485,114.95	-	111,383.53	-	25,596,498.48
宁波东联开发投资有限公司	联营企业	2002.7-2017.7	45%	4,500,000.00	-	797,169.84	-	-	7,340,127.77	-	-	-	11,840,127.77
重庆久义物流有限公司	联营企业	2002.10.24 无限期	40%	8,091,038.43	-	26,804.00	-	-	(6,887,695.55)	-	-	-	1,203,942.88
上海港务集装箱储运有限公司	联营企业	2003.11.28 无限期	40%	3,391,638.80	(737,777.37)	167,167.70	-	-	790,380.45	-	-	-	3,447,662.88
上海外高桥物流中心有限公司	联营企业	2001.12.17-2051.12.26	45%	180,000,000.00	-	774,246.79	-	-	2,241,919.72	-	9,125.19	-	182,251,644.91
武汉港务集团有限公司	联营企业	2003.7.7-2033.7.7	45.4%	61,318,151.02	(16,000,000.00)	1,029.51	-	-	(23,614.15)	-	30,600.00	-	45,435,136.67
重庆港务集团有限公司	联营企业	2005.5.29 无限期	50%	25,000,000.00	-	39,091.53	-	-	901,420.70	-	-	-	25,901,420.70
武汉港务集团有限公司	联营企业	2005.6.13 无限期	55%	570,645,000.00	-	(2,206,510.47)	-	-	(1,398,387.61)	-	20,928,451.78	-	569,078,464.17
上海英吉玛储运有限公司	联营企业	1992.12.12 无限期	33%	4,445,725.04	-	(51,283.04)	-	-	(1,772,630.48)	-	-	-	2,621,811.56
长沙港务集团有限公司	联营企业	2004.9-2034.9	45.70%	79,939,386.96	-	424,388.91	-	-	(1,073,441.90)	-	17,108.96	-	78,882,051.04
上海港务信息科技股份有限公司	联营企业	2004.8.2-2024.8.1	36%	486,000.00	-	262,300.00	-	-	349,606.44	-	-	-	785,606.44

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)(续)

①长期股权投资(权益法)(续)

被投资企业名称	关系	与公司 投资期限	在被投资 企业注册 资本比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备			期末数	
						本期增减额	分得现金 红利额	投资处 置转出	累计增减额	本期增 加额	投资处 置转出		累计 增减额
上海沪马联合船舶 代理有限公司	联营企业	2005.3.18-2025.3.17	40%	200,000.00	-	129,820.07	-	-	362,314.69	-	-	-	562,314.69
日本七海代理有限 公司	联营企业	2005.6.无期限	50%	374,334.59	-	-	-	-	-	-	-	-	374,334.59
南京港龙潭集装箱 有限公司	联营企业	2005.8.10-2025.8.9	25%	173,458,419.66	-	742,433.17	-	-	49,661.77	311.43	-	311.43	173,508,392.86
宁波杭州湾国际船务 代理有限公司	联营企业	2002.8.16-2012.8.15	50%	1,500,000.00	1,000,000.00	55,591.57	-	-	58,054.94	-	-	-	2,558,054.94
温州金洋集装箱码 头有限公司	联营企业	2005.12.20-2045.12.19	20%	44,951,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	44,951,200.00
江都苏南国际集装箱 码头有限公司	联营企业	2005.12.30-2025.12.29	45.00%	45,242,750.00	-	(349,408.17)	-	-	(349,408.17)	-	-	-	44,893,341.83
上海海通国际汽车 物流有限公司	联营企业	2003.2.19-2051.2.18	49.00%	18,732,690.61	-	1,057,011.19	-	-	(856,765.69)	-	-	-	17,875,924.92
上海海通国际汽车 码头有限公司	联营企业	2003.12.18-2053.12.17	35.00%	26,588,862.07	-	1,058,075.76	-	-	2,187,088.27	-	-	-	28,775,950.34
上海海运船舶有限 公司	联营企业	1997.9.12-2014.9.11	35%	61,140,665.49	40,250,000.00	10,335,637.69	-	-	18,958,515.24	-	-	-	120,349,180.73
上海临港能源投资 有限公司	联营企业	2004.9.30.无期限	40%	59,978,873.85	-	(7,206.26)	-	-	36,550.87	-	-	-	60,015,424.72
东方船舶管理公司	联营企业	2005.9.12-2015.9.11	30%	22,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	22,500,000.00
上海海龙海鲜场有 限公司	联营企业	1994.无期限	40.00%	3,469,440.00	-	-	-	-	(3,469,440.00)	-	-	-	-
上海美慈家具装潢 饰品有限公司	联营企业	1998.1.13-2010.1.12	45.00%	1,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,350,000.00
小计				2,199,332,343.25	2,950,575.84	61,671,166.04	7,487,008.22	-	303,218,765.41	311.43	-	21,250,798.13	2,576,752,482.63

被投资企业名称	减值准备 2005.12.31	减值准备 本期增加数	减值准备本期减少数			减值准备 2006.3.31	减值准备计提原因
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计		
①上海美慈家具装潢 饰品有限公司	1,350,000.00	-	-	-	-	1,350,000.00	可收回金额低于长期股权投资账面价值
②上海港志冰柜制冷 构件厂	1,738,650.00	-	-	-	-	1,738,650.00	可收回金额低于长期股权投资账面价值
③上海石浦集团外马 路加油站	143,367.99	-	-	-	-	143,367.99	被投资方在清算过程中
④张家港港通五金制 品有限公司	5,600,000.00	-	-	-	-	5,600,000.00	可收回金额低于长期股权投资账面价值
⑤上海美恒电源电 器有限公司	1,633,968.67	-	-	-	-	1,633,968.67	可收回金额低于长期股权投资账面价值
⑥上海七杭科技股份 有限公司	7,855,032.33	77,773.99	-	-	-	7,932,806.32	可收回金额低于长期股权投资账面价值
小计	18,321,018.99	77,773.99	-	-	-	18,398,792.98	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)

②股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	本期转出额	摊余金额
上海港口化工货运有限公司	310,133.70	股权收购价差	120个月	7,753.34	-	299,795.91
上海港船务代理有限公司	521,729.80	股权收购价差	120个月	-	-	417,383.84
上海集盛劳务有限公司	341,175.59	股权收购价差	120个月	8,529.39	-	305,792.50
上海航华国际船务代理有限公司	119,044.91	股权收购价差	197个月	1,812.87	-	101,520.50
上海海华轮船有限公司	(9,328,307.31)	股权收购价差	120个月	(233,207.70)	-	(4,450,530.84)
上海港口技术工程服务有限公司	670,063.02	股权收购价差	95个月	7,347.59	-	566,550.24
上海东点企业发展有限公司	27,341,241.25	股权收购价差	95个月	863,407.62	-	22,160,795.53
上海安隆置业有限公司	11,700,000.00	股权收购价差	30个月	780,000.00	-	-
上海联合国际船舶代理有限公司	(293,357.72)	资产评估减值	191个月	(4,607.70)	-	(156,662.53)
上海集装箱码头有限公司	(112,285,922.26)	资产评估减值	523个月	(644,087.52)	-	(93,177,992.58)
上海海达通信公司	783,750.23	资产评估增值	120个月	73,476.58	-	220,429.75
上海港复兴船务公司	59,352,463.00	资产评估增值	120个月	1,483,811.58	-	54,901,028.26
上海港仓储投资管理中心	21,637,072.03	资产评估增值	120个月	540,926.79	-	20,014,291.66

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)(续)

② 股权投资差额(续)

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	本期转出额	摊余金额
上海港锦华轮船公司	4,551,751.67	资产评估增值	120个月	113,793.78	4,210,370.33	-
上海港务工程公司	40,711,284.78	资产评估增值	120个月	1,017,782.13	-	37,657,938.39
上海港物资公司	10,245,488.39	资产评估增值	120个月	256,137.21	-	9,477,076.76
上海远东水运工程建设监理咨询公司	2,546,409.05	资产评估增值	120个月	63,660.24	-	2,355,428.33
上海港湾实业总公司	10,437,178.43	资产评估增值	120个月	260,929.47	-	9,654,390.02
上海港房地产开发公司	3,496,219.35	资产评估增值	120个月	87,405.48	-	3,234,002.91
上海港技术劳务公司	233,680.91	资产评估增值	120个月	5,842.02	-	216,154.85
上海外轮理货有限公司	5,556,033.87	资产评估增值	120个月	138,900.84	-	5,139,331.35
上海港集装箱股份有限公司	59,645,455.98	资产评估增值	120个月	1,391,612.40	-	51,489,658.26
上海浦远船舶有限公司	9,627,047.58	资产评估增值	120个月	240,676.20	-	8,905,018.98
上海海通国际汽车物流有限公司	880,725.57	资产评估增值	120个月	22,018.14	-	814,671.15
上海海通国际汽车码头有限公司	491,675.66	资产评估增值	120个月	12,291.90	-	454,799.96
上海英雪纳货运有限公司	437,303.48	股权收购价差	72个月	-	-	334,051.26
上海集发物流有限公司	3,417,918.05	股权收购价差	142个月	72,209.55	-	2,479,193.90
上海海辉国际集装箱修理有限公司	(1,255,500.01)	股权收购价差	240个月	(15,693.75)	-	(957,318.76)
上海海富国际集装箱货运有限公司	31,101.49	股权收购价差	126个月	740.52	-	14,316.37
上海东方海外集装箱货运有限公司	2,831,914.88	股权收购价差	171个月	49,682.73	-	1,689,212.09
南京港龙潭集装箱有限公司	36,719,233.11	股权收购价差	240个月	458,990.40	-	35,648,255.49
小计	<u>191,474,008.48</u>			<u>7,062,142.10</u>	<u>4,210,370.33</u>	<u>169,808,583.55</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(3) 长期股权投资(成本法)

① 股票投资

被投资企业 名称	股份类别	股票数量	占被投资企业 注册资本的比例 (%)	初始投资 成本	期末市价总额
原水股份	法人股	1,518,000.00	0.0808%	3,462,030.00	9,032,100.00
青岛利群	法人股	132,000.00	0.26%	180,000.00	343,200.00
黄浦房产	法人股	113,400.00	0.041%	113,000.00	330,642.00
广电股份	法人股	23,958.00	0.009%	68,100.00	199,570.14
南洋股份	法人股	370,260.00	0.6%	885,122.40	2,488,147.20
白猫股份	法人股	13,200.00	0.00868%	18,110.40	89,628.00
豫园商城	法人股	594,594.00	13.0%	1,553,152.40	4,281,076.80
申通地铁	法人股	366,850.00	0.007680%	597,966.31	2,054,360.00
爱建股份	法人股	20,834.00	0.004522%	70,000.00	90,211.22
申能股份	法人股	45,000.00	0.02%	840,500.00	2,281,500.00
大世界股份	法人股	121,000.00	0.36%	200,000.00	254,100.00
丰华圆珠笔	法人股	50,544.00	0.0336%	180,576.00	213,295.68
太化股份	法人股	4,300,000.00	1.20%	4,596,929.00	16,684,000.00
新锦江	法人股	41,818.00		104,500.00	315,725.90
上海银行	法人股	4,152,000.00	0.145467%	3,907,600.00	15,528,480.00
招商银行	法人股	41,152,965.00		64,158,980.73	264,613,564.95
新黄浦	法人股	43,200.00		77,250.00	203,472.00
广发银行	法人股	22,799,161.00		26,029,036.30	
交通银行	法人股	9,351,000.00		11,487,200.00	17,579,880.00
光大银行	法人股	24,176,768.00		30,828,816.00	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(3) 长期股权投资(成本法)(续)

② 其他长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册 资本的比例
①上海港国际客运中心开发有限公司	2002.1.18-2012.1.17	14,228,215.30	19.61%
②上海银汇房地产发展有限公司	2000.3.30-2010.3.29	9,000,000.00	45.00%
③上海中港疏浚股份有限公司	2001.7.12至无限期	15,301,222.75	5.32%
④顺达船务有限公司	1997.2.18-2017.2.17	20,939,288.56	50.00%
⑤深圳达安机电维修有限公司	无约定期限	210,000.00	30.00%
⑥上海一汽奥迪南外滩服务站	1996.9.26-2006.9.25	800,000.00	8.42%
⑦上海外红国际物流有限公司	1993.12.9-2043.12.8	4,347,073.07	15.00%
⑧上海外高桥保税区港务公司 海口分公司	无约定期限	300,000.00	20.00%
⑨上海通联房地产有限公司	1988-无限期	6,189,100.00	7.56%
⑩上海庆盛外高桥集装箱服务 有限公司	2003.3.28-2008.3.27	350,000.00	14.89%
⑪上海嘉新实业有限公司	1994.4.28-2044.4.27	6,855,828.00	17.00%
⑫上海华新房产开发公司	无约定期限	1,500,000.00	10.00%
⑬上海港宏建筑材料公司	无约定期限	79,601.60	<20%
⑭上海陆海英之杰国际集装箱 货运有限公司	1987.6.15-无限期2017.6.14	1,105,216.10	9.00%
⑮建航船务有限公司	1995.5.20-2015.5.19	9,952,016.17	30.00%
⑯上海海通国际汽车码头有限公司	2003.12.23-无限期	5,813,568.00	9.00%
⑰飞龙船务有限公司	1994.3.10-2015.3.9	15,578,290.91	30.00%
⑱大连港集装箱股份有限公司	2001.3-2052.3	4,689,500.00	1.00%
小计		<u>117,238,920.46</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 长期投资(续)

(3) 长期股权投资(成本法)(续)

② 其他长期股权投资(成本法)(续)

被投资企业名称	2005年 12月31日	本期 增加数	2006年 3月31日	减值准备		合计	减值准备 计提原因
				本期减少数 因资产 价值回升 转回数	其他原因 转出数		
①深圳达安机电维修有限公司	210,000.00	-	-	-	-	210,000.00	可收回金额 低于长期股权 投资账面价值
②上海外高桥保税区港务公司海口分公司	300,000.00	-	-	-	-	300,000.00	可收回金额 低于长期股权 投资账面价值
③上海港宏建筑材料公司	<u>79,601.60</u>	-	-	-	-	<u>79,601.60</u>	可收回金额 低于长期股权 投资账面价值
小计	<u>589,601.60</u>	-	-	-	-	<u>589,601.60</u>	

(4) 长期债权投资

① 债券投资

债券种类	面值	年利率(%)	初始投资 成本	到期日	2006年 3月31日	2005年 12月31日	本期利息	累计应收或 已收利息
03沪轨道交通债券投资	3,486,037.50	4.51%	3,300,000.00	2018-02-18	3,486,037.50	3,486,037.50	-	272,855.00
2004国泰君安证券股份有限公司	<u>6,500,000.00</u>	5.22%	<u>6,500,000.00</u>	2009-12-31	<u>6,500,000.00</u>	-	-	-
小计	<u>9,986,037.50</u>		<u>9,800,000.00</u>		<u>9,986,037.50</u>	<u>3,486,037.50</u>	-	<u>272,855.00</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日
(1) 固定资产原值				
房屋	2,489,603,367.94	674,546.91	10,874,693.11	2,479,403,221.74
建筑物	171,805,965.12	1,904,269.59	93,016.57	173,617,218.14
港务设施	3,527,910,660.58	-	16,270,829.38	3,511,639,831.20
库场设施	5,754,411,778.18	2,722.50	735,454.09	5,753,679,046.59
通讯设施	86,087,443.21	1,367,945.45	179,541.00	87,275,847.66
船舶	1,049,458,354.91	39,776,022.64	2,078,369.00	1,087,156,008.55
装卸机械	4,987,730,653.53	2,727,610.96	72,431,552.16	4,918,026,712.33
机器设备	325,567,075.25	3,523,247.64	1,720,406.50	327,369,916.39
电子计算机	202,218,370.06	1,092,761.34	815,184.53	202,495,946.87
职工住宅	172,968,077.64	-	446,484.50	172,521,593.14
车辆	225,384,459.26	4,663,769.10	3,791,631.55	226,256,596.81
集装箱	90,095,163.45	-	-	90,095,163.45
其他设备	445,508,403.13	540,012.48	1,631,475.57	444,416,940.04
小计	<u>19,528,749,772.26</u>	<u>56,272,908.61</u>	<u>111,068,637.96</u>	<u>19,473,954,042.91</u>
(2) 累计折旧				
房屋	208,087,075.81	19,288,623.79	450,931.98	226,924,767.62
建筑物	24,364,909.05	2,734,656.38	7,441.35	27,092,124.08
港务设施	376,602,662.82	33,334,242.80	934,337.58	409,002,568.04
库场设施	464,601,953.89	44,157,935.52	43,525.86	508,716,363.55
通讯设施	35,623,938.45	3,074,150.25	115,956.66	38,582,132.04
船舶	343,148,754.44	15,497,313.81	-	358,646,068.25
装卸机械	1,007,012,562.00	84,057,163.17	9,317,768.43	1,081,751,956.74
机器设备	81,166,473.35	7,564,231.70	480,324.78	88,250,380.27
电子设备	81,010,060.94	7,201,786.00	534,536.62	87,677,310.32
职工住宅	4,741,118.53	1,063,521.34	8,744.78	5,795,895.09
车辆	90,470,375.93	5,893,099.16	3,024,263.88	93,339,211.21
集装箱	34,809,021.02	2,790,845.50	-	37,599,866.52
其他设备	112,421,691.20	11,989,544.95	349,829.54	124,061,406.61
小计	<u>2,864,060,597.43</u>	<u>238,647,114.37</u>	<u>15,267,661.46</u>	<u>3,087,440,050.34</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 固定资产及累计折旧(续)

固定资产分类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日
(3) 净值				
房屋	2,281,516,292.13			2,252,478,454.12
建筑物	147,441,056.07			146,525,094.06
港务设施	3,151,307,997.76			3,102,637,263.16
库场设施	5,289,809,824.29			5,244,962,683.04
通讯设施	50,463,504.76			48,693,715.62
船舶	706,309,600.47			728,509,940.30
装卸机械	3,980,718,091.53			3,836,274,755.59
机器设备	244,400,601.90			239,119,536.12
电子设备	121,208,309.12			114,818,636.55
职工住宅	168,226,959.11			166,725,698.05
车辆	134,914,083.33			132,917,385.60
集装箱	55,286,142.43			52,495,296.93
其他设备	333,086,711.93			320,355,533.43
小计	<u>16,664,689,174.83</u>			<u>16,386,513,992.57</u>

	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年3月31日
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
(4) 固定资产减值准备					合计
房屋	1,616,358.24	-	-	-	- 1,616,358.24
建筑物	-	-	-	-	- -
港务设施	-	-	-	-	- -
库场设施	-	-	-	-	- -
通讯设施	-	298,243.65	-	-	- 298,243.65
船舶	168,758.90	4,092,391.31	-	-	- 4,261,150.21
装卸机械	-	-	-	-	- -
机器设备	1,830,754.76	156,394.40	-	-	- 1,987,149.16
电子设备	-	15,141.93	-	-	- 15,141.93
职工住宅	-	-	-	-	- -
车辆	-	-	-	-	- -
集装箱	-	-	-	-	- -
其他设备	-	62,371.68	-	-	- 62,371.68
小计	<u>3,615,871.90</u>	<u>4,624,542.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>- 8,240,414.87</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 固定资产及累计折旧(续)

固定资产分类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日
(5) 固定资产净额				
房屋	2,279,899,933.89			2,250,862,095.88
建筑物	147,441,056.07			146,525,094.06
港务设施	3,151,307,997.76			3,102,637,263.16
库场设施	5,289,809,824.29			5,244,962,683.04
通讯设施	50,463,504.76			48,395,471.97
船舶	706,140,841.57			724,248,790.09
装卸机械	3,980,718,091.53			3,836,274,755.59
机器设备	242,569,847.14			237,132,386.96
电子设备	121,208,309.12			114,803,494.62
职工住宅	168,226,959.11			166,725,698.05
车辆	134,914,083.33			132,917,385.60
集装箱	55,286,142.43			52,495,296.93
其他设备	333,086,711.93			320,293,161.75
小计	<u>16,661,073,302.93</u>			<u>16,378,273,577.70</u>

(6) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

① 固定资产原值	
2005年12月31日	19,528,749,772.26
本期增加:	
外购	6,272,152.69
自行建造(在建工程转入)	<u>50,000,755.92</u>
本期增加小计	<u>56,272,908.61</u>
本期减少:	
报废、出售及清理	110,418,915.96
其他	<u>649,722.00</u>
本期减少小计	<u>111,068,637.96</u>
2006年3月31日	<u>19,473,954,042.91</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 固定资产及累计折旧(续)

(6) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析(续)

① 固定资产原值(续)	
累计折旧	
2005年12月31日	2,864,060,597.43
本期增加:	
计提	<u>238,647,114.37</u>
本期增加小计	<u>238,647,114.37</u>
本期减少:	
报废、出售及清理	15,075,070.35
其他	<u>192,591.11</u>
本期减少小计	<u>15,267,661.46</u>
2006年3月31日	<u><u>3,087,440,050.34</u></u>

(7) 期末固定资产的账面价值中,暂时闲置的固定资产净值为人民币7,873,161.32元;已退废和准备处置的固定资产净值为人民币255,452.99元。另外,已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为人民币427,829,683.44元。

(8) 本公司子公司上海港浦东集箱物流有限公司本期将坐落于上海市浦东新区高桥镇新农村17丘的318,156平方米土地的使用权抵押给招商银行上海分行长阳支行,取得银行短期借款人民币120,000,000.00元,抵押期限至2007年2月16日。参见本附注六、17。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 固定资产及累计折旧(续)

(9) 已包含于上述各表中的各类融资租入固定资产和经营租赁租出固定资产的明细情况如下:

① 各类融资租入固定资产的账面原值、累计折旧和账面净值

融资租入 固定资产分类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日
(1) 固定资产 原值				
集装箱	90,095,163.45	-	-	90,095,163.45
(2) 累计折旧				
集装箱	34,809,021.02	2,790,845.50	-	37,599,866.52
(3) 净值				
集装箱	55,286,142.43			52,495,296.93

② 各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额)

固定资产种类	2005年12月31日	2006年3月31日
库场设施	1,385,875,820.97	1,353,107,746.67
港务设施	670,577,246.16	657,354,115.43
房屋	296,810,139.04	315,244,817.68
装卸机械	62,460.15	14,204,661.72
辅助车辆	-	694,605.60
建筑物	7,801,876.69	101,615.92
机器设备	-	48,406.65
合计	2,361,127,543.01	2,340,755,969.67

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

12. 在建工程

工程名称	2005年12月31日		本期增加		本期转入固定资产		其他减少	
	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数
房屋及装修费	158,164.00		847,720.00		860,470.00			
建筑工程	55,950,954.88		14,098,335.74					
港务设施	-		10,504,901.63		274,008.00			
库场设施	29,595,159.78		19,202,109.87					
装卸机械	284,580,213.31		1,801,804,237.24		2,727,610.96			
通讯导航设备	152,000.00		46,200.00		185,450.00			
机器设备	195,166.00		2,262,136.00		2,096,200.00			
计算机系统	3,289,780.20		5,510,825.65		1,261,883.41			
船舶	137,610,181.67	1,645,380.00	89,434,322.70	247,950.00	39,716,763.41			
车辆	5,246,149.22		5,932,304.54		2,584,201.14			
预付工程款	20,435,521.41		15,682,052.00					
国家中心等	484,741,554.76		59,265,575.75					
洋山深水港工程	6,043,247,681.26		718,704,720.94		95,699.00		1,088,086,306.52	
罗泾二期	431,476,694.65		381,147,601.13				143,286,170.00	
其他零星工程	3,661,226.82		1,423,756.00		198,470.00			
合计	7,500,340,447.96	1,645,380.00	3,125,866,799.19	247,950.00	50,000,755.92		1,231,372,476.52	

	2006年3月31日		预算数	资金来源	资本化率(%)	工程投入占 预算的比例
	金额	其中：借款 费用资本化数				
房屋及装修费	145,414.00			其他来源		
建筑工程	70,049,290.62			其他来源		
港务设施	10,230,893.63			其他来源		
库场设施	48,797,269.65			其他来源		
装卸机械	2,083,656,839.59			其他来源		
通讯导航设备	12,750.00			其他来源		
机器设备	361,102.00			其他来源		
计算机系统	7,538,722.44			其他来源		
船舶	187,327,740.96	1,893,330.00		金融机构贷款和其他来源	4.698	
车辆	8,594,252.62			其他来源		
预付工程款	36,117,573.41			其他来源		
国家中心等	544,007,130.51		189,849.74万元	其他来源		28.65%
洋山深水港工程	5,673,770,396.68		798,886.90万元	金融机构贷款和其他来源		71.02%
罗泾二期	669,338,125.78		470,833.59万元	其他来源		14.22%
其他零星工程	4,886,512.82			其他来源		
合计	9,344,834,014.71	1,893,330.00				

* 上述洋山深水港工程系于2005年12月投入试生产，根据中华人民共和国交通部令2005年第2号《港口工程竣工验收办法》的规定，设有系统装卸设备的矿石、煤炭、散粮、油气、集装箱码头等港口工程竣工验收的必备条件之一是必须经过6个月试运行，并符合设计要求，港口工程未经竣工验收或者竣工验收不合格的，不得投入使用，港口行政管理部门不予办理港口经营许可证。本公司预计该工程将于2006年7月结束试生产，本公司将在该工程竣工验收合格后转入“固定资产”项目。

13. 固定资产清理

项目名称	2006年3月31日	2005年12月31日	转入清理的原因
房屋	11,624,470.10	-	动迁清理
建筑物	85,575.22	-	动迁清理
港务设施	16,257,252.82	-	动迁清理
库场设施	1,279,855.47	-	动迁清理
通讯设施	49,632.40	710.58	动迁清理
装卸机械	58,099,203.83	1,100,000.00	动迁清理、提前报废
机器设备	2,178,190.57	1,155,266.77	动迁清理

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

13. 固定资产清理(续)

项目名称	2006年3月31日	2005年12月31日	转入清理的原因
电子设备	209,498.76	3,679.82	动迁清理、提前报废
车辆	1,176,606.49	14,720.60	动迁清理
其他设备	648,498.15	89,018.36	动迁清理、提前报废
合计	<u>91,608,783.81</u>	<u>2,363,396.13</u>	

14. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2005年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2006年3月31日	剩余摊销年限
①土地使用权*	投资投入	2,232,678,933.30	2,067,364,368.50	-	10,851,341.42	176,165,906.22	2,056,513,027.08	37.61-49.25年
②办公用使用权房	评估	6,552,863.00	6,410,835.51	-	82,565.55	224,593.04	6,328,269.96	221-232个月
③职工使用权房	自建	1,798,889.00	560,573.69	-	2,087.13	1,240,402.44	558,486.56	6-12年
④电脑软件系统	外购	20,725,494.70	13,011,645.94	159,767.00	1,080,033.09	8,634,114.85	12,091,379.85	31个月
⑤专有技术	投资投入	500,000.00	391,667.00	-	12,500.00	120,833.00	379,167.00	91个月
合计		<u>2,262,256,180.00</u>	<u>2,087,739,090.64</u>	<u>159,767.00</u>	<u>12,028,527.19</u>	<u>186,385,849.55</u>	<u>2,075,870,330.45</u>	

*本公司改制设立时，中方股东以原上海国际港务(集团)有限公司评估后净资产作价投入本公司，该项资产评估系由上海立信资产评估有限公司评估并由上海市国有资产监督管理委员会以沪国资评核(2004)52号予以核准，其中大部分土地使用权系按照划拨土地性质确定评估价值。由于目前上述土地使用权性质仍属于划拨土地，本公司尚需办理土地出让手续，并支付相应的土地出让金。

无形资产减值准备

类别	2005年 12月31日	本期增加	本期减少		合计	2006年 3月31日
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
①土地使用权	-	-	-	-	-	-
②办公用使用权房	-	-	-	-	-	-
③职工使用权房	272,547.95	-	-	-	-	272,547.95
④电脑软件系统	-	-	-	-	-	-
⑤专利权	-	-	-	-	-	-
合计	<u>272,547.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>272,547.95</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

15. 长期待摊费用

类别	原始发生额	2005年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	2006年 3月31日	剩余摊 销年限
房屋装修费	3,661,390.37	608,518.19	3,180.37	108,916.26	3,158,608.07	502,782.30	13个月
房屋租金	589,266.00	465,210.00		93,042.00	217,098.00	372,168.00	12个月
车辆租金	2,820,056.16	1,954,127.31		70,190.64	936,119.49	1,883,936.67	25-116个月
外高桥码头港外设施	35,970,437.96	14,368,973.92		798,276.33	22,399,740.37	13,570,697.59	51个月
高尔夫球场会员费	1,062,400.00	743,680.00			318,720.00	743,680.00	81个月
开办费	39,242.66	(9,328,119.21)	8,270,394.87		1,096,967.00	(1,057,724.34)	
物流辅助设施等	1,216,300.00	729,534.44		60,811.98	547,577.54	668,722.46	34个月
码头租金	29,430,000.00	26,058,675.28		1,122,499.51	4,493,824.23	24,936,175.77	109个月
其他	242,732.28	148,776.97		3,137.61	97,092.92	145,639.36	
合计	75,031,825.43	35,749,376.90	8,273,575.24	2,256,874.33	33,265,747.62	41,766,077.81	

16. 其他长期资产

股权分置流通权

股票简称	对价形式	支付现金	送股数量	2006年3月31日	2005年12月31日
G上港	每10股获付2.2股 股票和现金10元	413,726,697.49	91,019,874.00	773,004,463.06	773,004,463.06

17. 短期借款

借款类别	2006年3月31日	2005年12月31日
抵押	120,000,000.00	120,000,000.00
信用	1,062,000,000.00	865,000,000.00
合计	1,182,000,000.00	985,000,000.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

18. 应付票据

票据种类	2006年3月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	34,409,058.00	30,744,900.00
商业承兑汇票	<u>2,480,000,000.00</u>	<u>980,000,000.00</u>
合计	<u>2,514,409,058.00</u>	<u>1,010,744,900.00</u>

上述2006年3月31日余额均将于下一会计年度内到期。其中应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据为人民币2,480,000,000.00元,其明细情况在本附注八中披露。

19. 应付短期融资券

债券种类	发行总额	发行日期	债券期限	实际融资额	计息方式	2006年3月31日
2005年上港集箱短期融资券	20亿元	2005.10.20	365天	<u>1,943,200,000.00</u>	贴现式	<u>1,968,409,954.00</u>
合计				<u>1,943,200,000.00</u>		<u>1,968,409,954.00</u>

20. 应付账款

本项目期末数中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

21. 预收账款

本项目期末数中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22. 应付工资

本项目期末数中包含工效挂钩性质的应付工资余额人民币26,014,935.97元,系本公司下属子公司上海外轮理货有限公司的工效挂钩性质的工资余额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

23. 应付股利

主要投资者	2006年3月31日	2005年12月31日	未付原因
上海市国有资产监督管理委员会	309,180,646.66	309,180,646.66	股东未取
香港APM TERMINALS SHANGHAI CO., LTD.	287,047,994.62	287,047,994.62	股东未取
和记黄埔上海港口投资有限公司	214,986,681.84	214,986,681.84	股东未取
招商局国际码头(上海)有限公司	185,508,388.00	185,508,388.00	股东未取
G上港已上市流通股股东	184,464,000.00	-	股东未取
上海同盛投资(集团)有限公司	117,488,645.73	117,488,645.73	股东未取
上海市航运交易所	16,000,000.00	-	股东未取
上海国有资产经营有限公司	3,091,806.47	3,091,806.47	股东未取
上海大盛资产有限公司	3,091,806.47	3,091,806.47	股东未取
上海交通投资(集团)有限公司	2,325,600.00	-	股东未取
中国上海外轮代理公司	2,325,600.00	-	股东未取
上海起帆科技股份有限公司	2,296,044.00	-	股东未取
上海宝果实业公司	127,441.43	127,441.43	股东未取
上海宝山中苑仓储站	72,823.67	72,823.67	股东未取
上海浦东高桥仓储运输有限公司	-	2,500,000.00	股东未取
合计	<u>1,328,007,478.89</u>	<u>1,123,096,234.89</u>	

24. 应交税金

税种	期末欠(溢)交额	年初欠交额
增值税	(629,791.05)	7,839,526.94
营业税	136,914,380.51	213,626,138.26
城市维护建设税	7,526,363.92	8,147,579.21
企业所得税	520,567,655.22	485,595,096.20
房产税	3,918,271.37	1,163,686.87
个人所得税	5,609,997.36	26,083,493.08
其他	50,172.22	24,086.56
小计	<u>673,957,049.55</u>	<u>742,479,607.12</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

25. 其他应收款

费种	期末欠交额	年初欠交额
教育费附加	3,840,987.52	4,694,059.42
堤防维护费	3,229,098.00	-
港口建设费	57,593,915.33	72,252,491.55
河道工程维检费	1,017,367.48	1,473,559.55
港务费	618,776,097.97	559,542,972.89
住房公积金	14,896,008.16	4,206,214.10
港务管理费	598,565.08	558,618.50
水利建设基金	655,458.82	588.71
其他	2,454,467.84	2,452,951.94
小计	<u>703,061,966.20</u>	<u>645,181,456.66</u>

26. 其他应付款

本项目期末数中应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项人民币2,116,961,533.32元,其明细情况在本附注八中披露。

2006年3月31日余额中金额较大的明细项目的说明:

债权人名称	2006年3月31日	性质或内容
上海国有资产监督管理委员会*	2,116,961,533.32	国有资产增值部分交国资委
外五期土地出让金	893,263,023.30	土地出让金
本公司职工**	307,979,546.79	职工补偿款

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

26. 其他应付款(续)

*本公司于2005年7月1日改制设立时，中方股东以原上海国际港务(集团)有限公司评估后净资产作价投入本公司，该项资产评估系由上海立信资产评估有限公司评估并由上海市国有资产监督管理委员会以沪国资评核(2004)52号《关于上海国际港务(集团)有限公司拟发起设立股份有限公司整体资产评估项目的核准通知》予以核准。根据本公司创立大会暨第一次股东大会决议，本公司在改制设立日(即2005年7月1日)根据资产评估结果进行账务调整。确定与上海市国有资产监督管理委员会的往来调整结果如下：

	金额
2005年6月30日所有者权益合计	14,214,138,600.57
加：评估调账增值	1,619,998,557.68
2005年6月30日评估账务调整后所有者权益合计	15,834,137,158.25
减：应缴所得税(资产评估增值部分)	311,847,538.90
减：中方股东以评估后净资产作价投入本公司的所有者权益	12,998,288,086.03
减：应收上海市国有资产监督管理委员会G上港股利	407,040,000.00
应上交上海市国有资产监督管理委员会款项	2,116,961,533.32

**经向本公司职工代表大会报告，并经上海市国有资产监督管理委员会同意，本公司将2004年7月31日部分工资与福利费结余用于补偿集团及所属全资子公司员工。截至2006年3月31日止，该款项余额为人民币307,979,546.79元。本公司计划在2006年年内支付完毕。

账龄超过3年的大额其他应付款列示如下：

债权人名称	2006年3月31日	款项性质
银泰公司	6,914,000.00	往来款
上海港口机械制造厂	6,478,869.30	工程尾款
本公司职工	5,500,000.00	爱心基金

27. 预提费用

费用类别	2006年3月31日	2005年12月31日	结存原因
工程保修金	85,367,448.43	85,992,635.49	尚未支付
集装箱经营费用	36,648,505.51	22,521,332.47	尚未支付
水电费	9,105,730.00	-	尚未支付
租金	8,880,140.74	-	尚未支付
其他	3,767,872.94	-	尚未支付
挖泥费	3,255,529.00	1,189,000.00	尚未支付
外借劳务费	2,287,906.57	-	尚未支付
银行借款利息	1,590,362.23	1,398,912.89	尚未支付
劳防用品	1,584,080.77	-	尚未支付
修理费	1,524,373.98	-	尚未支付
保险费	441,207.73	298,900.00	尚未支付
设备系统维护费	-	826,633.37	
税务师事务所专业服务费	-	200,000.00	
合计	<u>154,453,157.90</u>	<u>112,427,414.22</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

28. 预计负债

项目类别	2006年3月31日	2005年12月31日	计提原因和依据
清算企业未确认损失	<u>66,463,824.00</u>	<u>66,463,824.00</u>	注
合计	<u>66,463,824.00</u>	<u>66,463,824.00</u>	

注：经沪港务投发(2004)0492号批复同意，上海港进出口公司于2004年12月1日开始清算，已于2005年2月5日取得由上海公正会计师事务所有限公司出具的沪公约(2005)第49号清算审计报告，故预计清算未确认损失。

29. 递延收益

类别	2006年3月31日	2005年12月31日
未确认融资租赁收益	<u>3,476,592.14</u>	<u>3,787,443.62</u>
合计	<u>3,476,592.14</u>	<u>3,787,443.62</u>

30. 一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	2006年3月31日	2005年12月31日
信用	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

30. 一年内到期的长期负债(续)

(2) 一年内到期的长期应付款

长期应付款种类	期限	初始金额	年利率	应计利息	2006年3月31日
集装箱融资租赁费	5年	27,152,894.85	-	-	6,855,321.78
合计					<u>6,855,321.78</u>

31. 长期借款

借款类别	2006年3月31日	2005年12月31日
信用	2,702,794,600.00	2,754,851,000.00
保证	<u>26,250,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>
合计	<u>2,729,044,600.00</u>	<u>2,784,851,000.00</u>

32. 长期应付款

长期应付款种类	2006年3月31日	2005年12月31日
职工安置费*	2,649,995,144.63	2,693,328,361.12
动迁补偿费结余	527,272,208.69	528,378,545.10
105人员费用	5,491,889.00	6,381,292.60
集装箱融资租赁费	3,484,154.88	4,959,786.76
其他	<u>2,013,837.06</u>	<u>1,311,949.50</u>
合计	<u>3,188,257,234.26</u>	<u>3,234,359,935.08</u>

*经上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委产[2006]501号《关于调整上海国际港务(集团)有限公司改制过程中预留人员安置费等有关问题的批复》批准,本公司预留改制人员安置费用人民币343,569.08万元,用于本公司改制后支付涉及地块开发单位在职职工安置费、职工安置管理费、离休干部费用、退休及其他各类暂养人员费用和家属劳保费用。本公司将对预留费用实行专户管理、专款专用、严格标准和审计监督的原则进行管理和使用。截至2006年3月31日职工安置费结余为人民币2,649,995,144.63元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

33. 专项应付款

类别	2006年3月31日	2005年12月31日	内容
政府专项基金	942,470.00	1,067,470.00	上海市浦东新区科学技术局拨入项目经费
合计	942,470.00	1,067,470.00	

34. 股本

	2005年7月-12月	2006年1-3月
2005年7月1日	18,568,982,980.00	18,568,982,980.00
本期增加	-	-
本期减少	-	-
2006年3月31日	18,568,982,980.00	18,568,982,980.00

上述资本业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并于2005年6月22日出具安永大华业字(2005)第0676号验资报告。

35. 资本公积

项目	股权投资准备	外币资本折算差额	其他资本公积	合计
2005年7月1日	-	0.03	0.03	0.06
2005年7-12月增加额	124,230,266.31	-	63,913.00	124,294,179.31
2005年7-12月减少额	-	-	-	-
2005年12月31日	124,230,266.31	0.03	63,913.03	124,294,179.37
2006年1~3月增加额	88,311.81	-	1,924,095.72	2,012,407.53
2006年1~3月减少额	1,924,095.72	-	-	1,924,095.72
2006年3月31日	122,394,482.40	0.03	1,988,008.75	124,382,491.18

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

35. 资本公积(续)

资本公积变动原因如下:

- (1) 2005年7-12月股权投资准备增加人民币124,230,266.31元,主要原因如下:
 - ① 本公司根据下属子公司上海港集装箱股份有限公司等子公司资本公积增加金额按持股比例相应增加资本公积-股权投资准备,金额为人民币18,608,639.05元;
 - ② 本公司2005年7月1日按资产评估价值调整长期投资,调整后长期投资成本低于被投资企业净资产部分确认为资本公积-股权投资准备,金额为人民币105,621,627.26元。
- (2) 2006年1-3月股权投资准备增加人民币88,311.81元,系本公司根据下属子公司上海港集装箱股份有限公司等子公司资本公积增加金额按持股比例相应增加资本公积-股权投资准备,金额为人民币88,311.81元。
- (3) 2006年1-3月股权投资准备减少及其他资本公积增加均为人民币1,924,095.72元,系本公司下属子公司上海港锦华轮船公司清算,本公司将原计入资本公积-股权投资准备人民币1,924,095.72元相应转入资本公积-其他资本公积。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

36. 盈余公积

项目	法定盈余公积	法定公益金	任意盈余公积	储备基金	企业发展基金	合计
2005年7月1日	-	-	-	-	-	-
2005年7-12月增加额	185,048,569.34	36,314,565.60	23,422,776.26	3,078,302.34	1,678,878.99	249,543,092.53
2005年7-12月减少额	-	-	-	-	-	-
2005年12月31日	185,048,569.34	36,314,565.60	23,422,776.26	3,078,302.34	1,678,878.99	249,543,092.53
2006年1-3月增加额	-	-	-	69,064.40	69,064.40	138,128.80
2006年1-3月减少额	1,005.67	502.84	-	-	-	1,508.51
2006年3月31日	185,047,563.67	36,314,062.76	23,422,776.26	3,147,366.74	1,747,943.39	249,679,712.82

2006年1-3月盈余公积减少人民币1,508.51元,系下属子公司清算后,相应转回历年合并计提的该子公司盈余公积至未分配利润。

37. 未分配利润

	2005年7月-12月	2006年1-3月
(1)年(期)初未分配利润额	-	113,053,060.40
(2)加: 本期合并净利润	1,006,449,013.27	575,148,810.18
(3)加: 其他调整因素	-	1,508.51
(4)减: 提取法定盈余公积金	185,048,569.34	-
(5) 提取法定公益金	36,314,565.60	-
(6) 提取任意盈余公积	23,422,776.26	-
(7) 外商投资子公司提取的 储备基金	3,078,302.34	69,064.40
(8) 外商投资子公司提取的企业 发展基金	1,678,878.99	69,064.40
(9) 外商投资子公司提取的职工 奖励及福利基金	25,491,567.01	12,764,920.35
(10)减: 分配现金股利	618,361,293.33	-
(11)年(期)末未分配利润余额	113,053,060.40	675,300,329.94

上年利润实际分配情况: 根据本公司股东大会2005年第二次会议决议, 本公司按2005年度税后利润的10%和2%分别提取法定盈余公积和任意盈余公积, 按可供股东分配的利润扣除任意盈余公积提取数后余额的60%分配现金股利。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

38. 主营业务收入与和主营业务成本

① 行业分部报表

行业 种类	营业收入					
	2006年1-3月	2005年度		合计	2004年度	2003年度
		1-6月	7-12月			
①散杂货板块	393,535,848.66	793,729,684.32	832,516,607.67	1,626,246,291.99	1,520,377,848.05	1,198,903,370.87
②集装箱板块	1,073,802,755.05	2,028,771,956.54	2,479,005,653.60	4,507,777,610.14	3,663,534,173.44	2,820,451,162.42
③港口物流	467,606,815.69	853,790,694.41	912,982,946.05	1,766,773,640.46	1,535,285,275.14	1,033,144,913.74
④港口服务	772,013,384.03	1,519,725,921.88	1,837,630,431.56	3,357,356,353.44	2,625,010,593.49	2,099,736,513.16
⑤其他	76,655,856.15	253,520,432.73	200,901,418.36	454,421,851.09	388,045,585.18	445,189,552.97
小计	2,783,614,659.58	5,449,538,689.88	6,263,037,057.24	11,712,575,747.12	9,732,253,475.30	7,597,425,513.16
减：公司内各 业务分部间 互相抵减	125,854,489.08	108,818,019.92	613,350,572.31	722,168,592.23	897,637,127.49	781,296,192.94
合计	2,657,760,170.50	5,340,720,669.96	5,649,686,484.93	10,990,407,154.89	8,834,616,347.81	6,816,129,320.22
行业 种类	营业成本					
	2006年1-3月	2005年度		合计	2004年度	2003年度
		1-6月	7-12月			
①散杂货板块	165,802,209.54	372,405,988.98	436,932,780.32	809,338,769.30	901,965,410.99	843,710,031.09
②集装箱板块	342,201,322.76	630,916,747.90	879,836,402.98	1,510,753,150.88	1,206,549,551.88	862,495,704.47
③港口物流板块	417,402,432.53	700,256,277.90	708,763,217.75	1,409,019,495.65	1,228,304,010.43	812,711,654.96
④港口服务板块	453,757,240.97	928,440,577.08	1,177,189,741.06	2,105,630,318.14	1,678,050,925.97	1,294,478,753.42
⑤其他板块	72,233,356.05	240,813,937.87	233,393,574.34	474,207,512.21	352,228,227.38	396,304,709.54
小计	1,451,396,561.85	2,872,833,529.73	3,436,115,716.45	6,308,949,246.18	5,367,098,126.65	4,209,700,853.48
减：公司内各 业务分部间 互相抵减	167,407,071.98	381,588,859.28	531,735,078.83	913,323,938.11	965,876,360.53	746,908,527.07
合计	1,283,989,489.87	2,491,244,670.45	2,904,380,637.62	5,395,625,308.07	4,401,221,766.12	3,462,792,326.41
行业 种类	营业毛利					
	2006年1-3月	2005年度		合计	2004年度	2003年度
		1-6月	7-12月			
①散杂货板块	227,733,639.12	421,323,695.34	395,583,827.35	816,907,522.69	618,412,437.06	355,193,339.78
②集装箱板块	731,601,432.29	1,397,855,208.64	1,599,169,250.62	2,997,024,459.26	2,456,984,621.56	1,957,955,457.95
③港口物流板块	50,204,383.16	153,534,416.51	204,219,728.30	357,754,144.81	306,981,264.71	220,433,258.78
④港口服务板块	318,256,143.06	591,285,344.80	660,440,690.50	1,251,726,035.30	946,959,667.52	805,257,759.74
⑤其他板块	4,422,500.10	12,706,494.86	(32,492,155.98)	(19,785,661.12)	35,817,357.80	48,884,843.43
小计	1,332,218,097.73	2,576,705,160.15	2,826,921,340.79	5,403,626,500.94	4,365,155,348.65	3,387,724,659.68
减：公司内各 业务分部间 互相抵减	(41,552,582.90)	(272,770,839.36)	81,615,493.48	(191,155,345.88)	(68,239,233.04)	34,387,665.87
合计	1,373,770,680.63	2,849,475,999.51	2,745,305,847.31	5,594,781,846.82	4,433,394,581.69	3,353,336,993.81

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

38. 主营业务收入与和主营业务成本(续)

② 地区分部报表

地区名称	营业收入					2004年度	2003年度
	2006年1-3月	2005年度			合计		
		1-6月	7-12月				
华东地区	2,657,760,170.50	5,340,720,669.96	5,649,686,484.93	10,990,407,154.89	8,834,616,347.81	6,816,129,320.22	
小计	<u>2,657,760,170.50</u>	<u>5,340,720,669.96</u>	<u>5,649,686,484.93</u>	<u>10,990,407,154.89</u>	<u>8,834,616,347.81</u>	<u>6,816,129,320.22</u>	
减: 公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>2,657,760,170.50</u>	<u>5,340,720,669.96</u>	<u>5,649,686,484.93</u>	<u>10,990,407,154.89</u>	<u>8,834,616,347.81</u>	<u>6,816,129,320.22</u>	

地区名称	营业成本					2004年度	2003年度
	2006年1-3月	2005年度			合计		
		1-6月	7-12月				
华东地区	1,283,989,489.87	2,491,244,670.45	2,904,380,637.62	5,395,625,308.07	4,401,221,766.12	3,462,792,326.41	
小计	<u>1,283,989,489.87</u>	<u>2,491,244,670.45</u>	<u>2,904,380,637.62</u>	<u>5,395,625,308.07</u>	<u>4,401,221,766.12</u>	<u>3,462,792,326.41</u>	
减: 公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>1,283,989,489.87</u>	<u>2,491,244,670.45</u>	<u>2,904,380,637.62</u>	<u>5,395,625,308.07</u>	<u>4,401,221,766.12</u>	<u>3,462,792,326.41</u>	

地区名称	营业毛利					2004年度	2003年度
	2006年1-3月	2005年度			合计		
		1-6月	7-12月				
华东地区	1,373,770,680.63	2,849,475,999.51	2,745,305,847.31	5,594,781,846.82	4,433,394,581.69	3,353,336,993.81	
小计	<u>1,373,770,680.63</u>	<u>2,849,475,999.51</u>	<u>2,745,305,847.31</u>	<u>5,594,781,846.82</u>	<u>4,433,394,581.69</u>	<u>3,353,336,993.81</u>	
减: 公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>1,373,770,680.63</u>	<u>2,849,475,999.51</u>	<u>2,745,305,847.31</u>	<u>5,594,781,846.82</u>	<u>4,433,394,581.69</u>	<u>3,353,336,993.81</u>	

2006年1-3月本公司向前五名客户销售的收入总额为人民币399,917,852.94元, 占本公司当期全部销售收入的15.05%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

39. 主营业务税金及附加

税费种类	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
营业税	82,483,798.61	163,366,308.38	178,499,349.57	341,865,657.95	262,778,494.11	206,071,212.84
城市维护建设税	2,447,801.55	8,272,425.77	6,492,310.09	14,764,735.86	14,590,037.89	10,332,977.05
教育费附加	1,341,698.25	3,694,802.87	2,851,691.75	6,546,494.62	6,359,983.96	4,646,622.98
合计	<u>86,273,298.41</u>	<u>175,333,537.02</u>	<u>187,843,351.41</u>	<u>363,176,888.43</u>	<u>283,728,515.96</u>	<u>221,050,812.87</u>

40. 财务费用

费用项目	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
①利息支出	67,754,851.04	154,760,553.48	145,083,776.26	299,844,329.74	260,868,685.62	275,491,908.94
减: 利息收入	24,273,791.77	50,200,721.70	36,526,721.69	86,727,443.39	63,923,151.83	56,885,962.11
②汇兑损失	4,274,581.44	8,586,536.42	53,163,126.99	61,749,663.41	11,133,600.86	1,794,993.43
减: 汇兑收益	0.03	2,967,896.95	1,003,733.10	3,971,630.05	12,681,679.48	109,775,234.80
③其他	491,198.12	3,524,493.94	9,220,879.32	12,745,373.26	1,768,980.85	907,225.91
合计	<u>48,246,838.80</u>	<u>113,702,965.19</u>	<u>169,937,327.78</u>	<u>283,640,292.97</u>	<u>197,166,436.02</u>	<u>111,532,931.37</u>

41. 投资收益

	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
股票投资收益	262,985.31	795,862.93	(58,484,896.57)	(57,689,033.64)	3,984,862.38	(25,916,749.88)
债权投资收益	3,743,464.43	3,158,200.31	3,900,347.07	7,058,547.38	18,779,080.76	28,782,867.35
其他股权投资收益 (成本法)	3,270,379.44	4,777,601.07	12,149,027.53	16,926,628.60	12,642,535.01	18,811,031.71
在按权益法核算的 被投资企业的净损 益中所占的份额	61,671,166.04	130,772,346.84	133,882,370.61	264,654,717.45	200,541,132.38	174,649,344.86
股权投资差额摊销	(7,062,142.10)	(2,747,053.64)	(20,673,221.69)	(23,420,275.33)	(299,757.03)	3,056,531.48
股权投资转让损益	(1,582,816.53)	18,821,987.76	(43,652,687.46)	(24,830,699.70)	29,537,200.30	17,123,539.05
计提的投资减值准备	4,828,683.42	(56,845,340.81)	64,251,669.20	7,406,328.39	(22,866,152.41)	(36,109,175.18)
其他投资收益	40,892.02	185,570.84	(343,491.56)	(157,920.72)	(198,069.82)	9,532,365.10
合计	<u>65,172,612.03</u>	<u>98,919,175.30</u>	<u>91,029,117.13</u>	<u>189,948,292.43</u>	<u>242,120,831.57</u>	<u>189,929,754.49</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

六、 合并财务报表主要项目附注(续)

42. 补贴收入

项目	金额					
	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
财政补贴	-	1,488,861.29	606,650.00	2,095,511.29	43,001,000.00	-
进口退税	-	-	-	-	668,129.46	-
其他	-	-	350.00	350.00	573,703.00	300,350.00
合计	-	1,488,861.29	607,000.00	2,095,861.29	44,242,832.46	300,350.00

43. 营业外收入

业务种类	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
①赔款收入	1,985,015.00	593,146.72	81,216.00	674,362.72	8,016,018.93	9,514,234.56
②罚款收入	21,910.00	69,404.51	98,713.48	168,117.99	76,970.16	1,345,516.81
③固定资产盘盈	-	297,150.00	-	297,150.00	80,560.00	67,500.00
④固定资产清理收益	3,664,484.97	34,154,975.24	2,370,496.40	36,525,471.64	34,681,823.51	182,808,879.92
⑤职工住宅出售收入	-	-	-	-	34,585,179.62	-
⑥解困房补贴	-	-	-	-	10,053,965.40	-
⑦张家浜地块地价款	-	-	3,461,690.00	3,461,690.00	16,910,400.00	-
⑧税收奖励	4,147,462.01	15,504,426.71	2,506,295.39	18,010,722.10	2,765,410.00	1,715,384.14
⑨其他	19,652.00	1,462,283.16	619,087.89	2,081,371.05	14,031,580.42	11,734,767.08
合计	9,838,523.98	52,081,386.34	9,137,499.16	61,218,885.50	121,201,908.04	207,186,282.51

44. 营业外支出

业务种类	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
①税务滞纳金、罚金	5,470.10	446,199.48	-	446,199.48	156,645.16	203,073.20
②非税务罚款	-	100,029.80	25,000.00	125,029.80	611,034.26	254,151.50
③赔款支出	1,472.00	410,141.50	58,916.50	469,058.00	934,733.35	5,570.00
④违约金	-	1,355,191.10	2,427,378.01	3,782,569.11	29,000,000.00	-
⑤固定资产清理损失	291,564.03	6,249,251.56	9,167,820.21	15,417,071.77	164,538,332.56	8,455,720.34
⑥固定资产减值准备	4,624,542.97	2,474,039.43	(68,979.65)	2,405,059.78	(4,748,132.55)	72,622,708.72
⑦捐赠支出	370,200.00	250,000.00	680,000.00	930,000.00	1,676,000.00	3,911,500.00
⑧货损及箱损	-	-	-	-	14,414,517.56	6,517,276.75
⑨公安经费	-	36,498,208.92	-	36,498,208.92	68,306,315.50	54,239,835.58
⑩职工安置费	314.90	221,594.69	308,554.91	530,149.60	66,591,592.39	-
⑪固定资产报废损失	73,253.98	1,923,647.35	2,565,693.24	4,489,340.59	-	-
⑫无形资产减值准备	-	-	-	-	-	21,719,085.60
⑬材料报废	-	8,830,349.72	766,795.33	9,597,145.05	-	-
⑭其他	81,918.40	1,282,637.54	93,047.65	1,375,685.19	12,058,264.33	4,234,617.30
合计	5,448,736.38	60,041,291.09	16,024,226.20	76,065,517.29	353,539,302.56	172,163,538.99

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元



六、 合并财务报表主要项目附注(续)

45. 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
收船舶运费和使费	867,730,336.13	2,257,892,832.85
收回浦远公司以前年度款项	-	82,983,980.00
往来款	49,557,579.93	82,179,041.48
动迁补偿款	3,300,000.00	17,669,640.00
租赁、利息收入	18,430,149.73	14,583,302.26

46. 收到的其他与投资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
开办期利息收入及试运营收入	166,126,952.85	16,571,130.96

47. 收到的其他与筹资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
收交通部港建费分成款	-	216,810,000.00

48. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
支付船舶运费和使费	986,755,403.02	2,357,803,887.24
支付港建费	101,682,249.63	149,031,781.96
返还客户定金	-	60,000,000.00
支付的退休及协解人员费用	28,027,522.36	14,751,288.65
往来款	75,822,892.94	13,226,007.92

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元



六、 合并财务报表主要项目附注(续)

49. 支付的其他与投资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
支付G上港股权分置 发起人对价款	-	413,726,697.49

50. 支付的其他与筹资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年1-3月	2005年7-12月
付银行贷款代理费	-	2,950,000.00
付短期融资券托管费和承销费	-	8,140,000.00

七、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

账龄	2006年3月31日				2005年12月31日			
	余额	占应收 账款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收 账款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	138,410,508.26	92.83	5	6,390,222.02	193,009,985.49	94.63	5	6,422,128.90
1-2年	546,041.66	0.37	10	54,604.17	706,139.36	0.35	10	70,613.94
2-3年	458,281.18	0.30	30	137,484.35	544,328.24	0.27	30	163,298.47
3-4年	-	-	50	-	-	-	50	-
4-5年	-	-	80	-	963,471.90	0.47	80	963,471.90
5年以上	9,692,678.52	6.50	100	9,692,678.52	8,744,206.62	4.28	100	8,744,206.62
合计	149,107,509.62	100.00		16,274,989.06	203,968,131.61	100.00		16,363,719.83

本公司对坏账准备的计提采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

1、 应收账款(续)

关于个别认定的依据和方法请参见附注三、9(2)。

本公司对个别可收回性较差但账龄5年以内的应收账款年末余额无采用个别认定法全额计提坏账准备的情况。

本项目2006年3月31日余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币32,625,743.45元，占应收账款总额的比例为21.88%。

2. 其他应收款

账龄	2006年3月31日				2005年12月31日			
	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,241,109,317.93	44.38	5	3,361,743.99	1,276,474,360.61	43.86	5	4,650,563.29
1-2年	85,926,886.45	3.07	10	4,938,697.02	1,600,683,235.54	55.00	10	154,551,359.81
2-3年	1,436,889,626.10	51.38	30	162,046,830.24	440,178.43	0.02	30	156,111.38
3-4年	241,268.07	0.01	50	153,748.04	92,646.00	-	50	46,323.00
4-5年	1,514,504.38	0.05	80	1,260,324.65	1,514,504.38	0.05	80	1,260,324.65
5年以上	31,121,654.56	1.11	100	11,621,654.56	31,124,265.92	1.07	100	11,624,265.92
合计	2,796,803,257.49	100.00		183,382,998.50	2,910,329,190.88	100.00		172,288,948.05

本公司对坏账准备的计提采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法。关于个别认定的依据和方法请参见附注三、9(2)。

本公司期末对应收上海市国有资产监督管理委员会-资本金补足款(账龄1年以内)人民币924,716,508.10元及应收全资子公司上海港进出口公司-往来款人民币(账龄1-2年) 56,931,562.16元(该公司已进入清算期,本公司将对其作保结处理)未计提坏账准备。

关于应收上海地产(集团)有限公司-申江股权转让款(账龄2-3年)人民币1,345,220,577.25元,系原上海港务局于2003年1月27日将持有的申江两岸开发建设投资(集团)有限公司49.38%股权转让给上海地产(集团)有限公司的股权转让款余额,股权转让价格为人民币20亿元,双方商定股权转让款按实际交地进度逐步支付到位,并按照实际交地面积结算款项。根据本公司现行的会计制度,考虑到该应收款项的特殊性,本公司管理层决定对其采用个别认定法计提坏帐准备,即:按该应收款项期末余额的10%确认坏帐准备。

若对上述应收账款的坏账准备计提方法改为按帐龄分析法,则应再计提坏账准备人民币372,211,503.02元。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

2. 其他应收款(续)

本公司对个别可收回性较差但账龄5年以内的其他应收账款年末余额采用个别认定法全额计提坏账准备,主要为:应收海龙海鲜舫有限公司人民币5,015,007.41元(其中:账龄1-2年4,795,007.41元,4-5年220,000.00元);应收上海天绿饮料有限公司人民币107,558.50元(其中:账龄1-2年57,784.42元,账龄2-3年26,168.36元,4-5年23,605.72元);应收原勤民物业垫付款人民币66,228.00(账龄:3-4年);应收海隆广告公司人民币8,200.00(账龄:2-3年)。

其他应收款2006年3月31日余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海地产(集团)有限公司	1,345,220,577.25	申江公司股权转让款	2-3年
上海市国有资产监督管理委员会	924,716,508.10	补足资本金	1年以内
上海港房地产经营开发公司	150,000,000.00	暂借款	1年以内
上海港国际客运中心开发有限公司	71,352,869.49	参建费	2-3年
上海港进出口公司	56,931,562.16	往来款	1-2年

上述应收上海市国有资产监督管理委员会的补足资本金人民币924,716,508.10元,已于本财务报表批准报出日前收回。

本项目2006年3月31日余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币2,548,221,517.00元,占其他应收款总额的比例为91.11%。

3. 长期投资

(1) 明细项目

金额	减值准备						合计	2006年3月31日
	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年3月31日	2005年12月31日	本期增加		
一、长期股权投资(权益法)	12,996,308,273.42	430,335,145.12	167,927,631.56	12,958,715,786.98	-	-	-	-
其中:对子公司投资	12,530,659,176.95	418,788,470.28	467,927,631.56	12,481,520,015.67	-	-	-	-
对联营企业投资	465,649,096.47	11,546,674.84	-	477,195,771.31	-	-	-	-
二、长期股权投资(成本法)	168,746,746.21	-	-	168,746,746.21	-	-	-	-
其中:股票投资	145,518,530.91	-	-	145,518,530.91	-	-	-	-
其他长期股权投资	23,228,215.30	-	-	23,228,215.30	-	-	-	-
三、股权投资差额	214,159,919.39	-	9,846,158.51	204,313,760.88	-	-	-	-
四、长期债权投资	3,486,037.50	-	-	3,486,037.50	-	-	-	-
合计	13,382,701,096.52	430,335,145.12	477,774,790.07	13,335,261,451.57	-	-	-	-

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与公司关系	投资期限	占被投资企业注册资本比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备			期末数
						本期增减额	分得现金红利额	投资转出	本期增加额	投资转出	增减额	
上海外高桥保税国际港务公司	子公司	1994.12.21至无约定期	100%	1,039,868,374.54	-	39,835,738.20	-	(22,367,228.01)	-	-	-	1,017,501,146.53
上海港复兴船务公司	子公司	1989.12.4至无约定期	100%	442,941,904.48	-	39,750,240.30	7,944,935.57	(16,540,118.37)	-	-	15,845.48	459,497,868.33
上海港仓储投资中心	子公司	-	100%	165,428,263.64	-	-	-	(999,444.54)	-	-	-	164,838,819.10
上海港锦华轮船公司	子公司	2001.2.19至无约定期	100%	(294,682.92)	294,682.92	-	-	143,872.23	-	-	-	-
上海港务工程公司	子公司	-	100%	184,665,055.10	-	9,915,133.44	3,779,888.86	517,265.61	-	-	29,415.21	185,211,735.92
上海港物资公司	子公司	1993.4.15至无约定期	100%	(12,166,115.25)	-	30,673.78	-	2,994,039.33	-	-	-	(9,172,075.92)
上海港湾实业总公司	子公司	1993.11.11至无约定期	100%	68,929,522.80	-	1,232,361.43	-	5,963,340.11	-	-	-	74,892,862.91
上海港房地产业经营开发公司	子公司	-	100%	50,377,803.07	-	3,150,019.49	-	3,351,872.90	-	-	-	53,629,675.97
上海远东监理公司	子公司	1994.7.27至无约定期	100%	4,551,861.23	-	469,191.41	412,847.22	36,682.27	-	-	-	4,588,543.50
上海港集装箱股份有限公司	子公司	1993.8.12至无约定期	70.175%	5,175,206,479.74	(285,368,876.71)	164,084,505.91	455,847,156.00	23,180,636.68	87,934.97	-	7,033,951.77	4,930,052,191.48
上海港技术劳务公司	子公司	1999.4.30-2009.4.30	58%	2,455,692.79	-	(97,268.44)	-	-	-	-	-	-
上海外轮理货有限公司	子公司	1998.3.18至无约定期	84%	184,251,922.55	-	68,053,918.66	-	235,758.88	-	376.84	-	233,300.00
上海浦东集装箱码头有限公司	子公司	2002.9.12-2052.9.12	51%	705,483,248.06	-	53,202,754.43	-	(83,311,595.37)	-	-	-	2,714,651.67
东方饭店	子公司	2002.9.12-2052.9.12	100%	(3,202,095.18)	-	-	-	(66,115.27)	-	-	-	(2,368,170.45)
上海港国际港务有限公司	子公司	2005.9.27至无约定期	51%	9,000,000.00	93,000,000.00	2,344,459.76	-	2,243,393.01	-	-	-	104,243,393.01
上海浦东集装箱码头有限公司	子公司	2005.11.16-2055.11.16	50%	2,000,000,000.00	-	36,778,430.10	-	41,059,471.59	-	-	-	2,041,059,471.59
上海开泰物资有限公司	子公司	1993.11.23-2006.1.16	80%	1,038,523.00	(93,614.66)	-	-	(944,908.40)	-	-	-	-
上海浦东国际集装箱码头有限公司	子公司	2005.5.31至无约定期	49%	735,000,000.00	1,715,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,450,000,000.00
上海开浦混凝土有限公司	联营企业	1994.4.2006.5	30%	10,436,520.00	-	-	-	(1,588,239.17)	-	-	-	8,848,280.83
上海港船务代理有限公司	联营企业	1993.8.21-2014.8.2	40%	5,668,237.76	-	306,707.59	-	503,656.10	-	-	-	6,171,883.86
上海海通国际汽车物流有限公司	联营企业	2003.2.19-2051.2.18	49%	18,732,690.61	-	1,057,011.19	-	(856,765.02)	-	-	-	17,875,924.92
上海海通国际汽车码头有限公司	联营企业	2003.12.18-2053.12.17	35%	26,588,862.07	-	1,058,075.76	-	2,187,088.27	-	-	-	28,735,950.34
上海远通船务有限公司	联营企业	1997.9.12-2014.9.11	35%	61,140,665.49	40,250,000.00	10,335,637.69	-	18,958,515.24	-	-	-	120,249,180.73
武汉汉拿集团有限公司	联营企业	2004.12.5至无约定期	30%	202,170,000.00	-	(1,203,551.13)	-	(871,847.79)	-	-	11,360,973.70	212,689,125.91
上海港能源投资有限公司	联营企业	2004.9.30至无约定期	40%	99,978,873.85	-	(7,266.20)	-	36,550.87	-	-	-	60,015,424.72
东方饭店管理有限公司	联营企业	2005.9.12-2035.9.11	30%	22,520,000.00	-	-	-	-	-	-	-	22,520,000.00
小计				11,161,651,637.43	1,563,082,191.61	430,246,833.31	467,984,827.65	143,872.23	215,487,560.20	88,311.91	18,494,397.74	12,958,715,786.98

② 股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额					
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	本年转出	摊余金额
一、纳入合并范围子公司的股权投资差额(合并价差)						
上海港复兴船务公司	59,352,463.00	资产评估增值	120月	1,483,811.58	-	54,901,028.26
上海港仓储投资中心	21,637,072.03	资产评估增值	120月	540,926.79	-	20,014,291.66
上海港锦华轮船中心	4,551,751.67	资产评估增值	120月	113,793.78	4,210,370.33	-
上海港务工程公司	40,711,284.78	资产评估增值	120月	1,017,782.13	-	37,657,938.39
上海港物资公司	10,245,488.39	资产评估增值	120月	256,137.21	-	9,477,076.76
上海远东水运工程建设监理咨询公司	2,546,409.05	资产评估增值	120月	63,660.24	-	2,355,428.33
上海港湾实业总公司	10,437,178.43	资产评估增值	120月	260,929.47	-	9,654,390.02
上海港房地产业经营开发公司	3,496,219.35	资产评估增值	120月	87,405.48	-	3,234,002.91
上海清远船舶有限公司	9,627,047.58	资产评估增值	120月	240,676.20	-	8,905,018.98
上海港技术劳务公司	233,680.91	资产评估增值	120月	5,842.02	-	216,154.85
上海港外轮理货有限公司	5,556,033.87	资产评估增值	120月	138,900.84	-	5,139,331.35
上海港集装箱股份有限公司	59,645,455.98	资产评估增值	120月	1,391,612.40	-	51,489,658.26
上海海通国际汽车物流有限公司	880,725.57	资产评估增值	120月	22,018.14	-	814,671.15
上海海通国际汽车码头有限公司	491,675.66	资产评估增值	120月	12,291.90	-	454,799.96
股权投资差额合计	229,412,486.27			5,635,788.18	4,210,370.33	204,313,790.88

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资(续)

(3) 长期股权投资(成本法)

① 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业股权的比例(%)	初始投资成本	期末市价总额
原水股份	法人股	1,518,000.00	0.0808%	3,462,030.00	9,032,100.00
青岛利群	法人股	132,000.00	0.26%	180,000.00	343,200.00
黄浦房产	法人股	70,200.00	0.041%	113,000.00	330,642.00
广电股份	法人股	23,958.00	0.009%	68,100.00	199,570.14
南洋股份	法人股	370,260.00	0.6%	885,122.40	2,488,147.20
白猫股份	法人股	13,200.00	0.00868%	18,110.40	89,628.00
豫园商城	法人股	594,594.00	13%	1,553,152.40	4,281,076.80
申通地铁	法人股	366,850.00	0.0768%	597,966.31	2,054,360.00
中能股份	法人股	450,000.00	0.02%	840,500.00	2,281,500.00
上海银行	法人股	2,347,400	0.108%	2,699,600.00	8,779,276.00
招商银行	法人股	41,152,965.00		64,158,980.73	264,613,564.95
广发银行	法人股	22,799,161.00		26,029,036.30	
交通银行	法人股	9,351,000.00		11,487,200.00	17,579,880.00
光大银行	法人股	24,176,768.00		30,828,816.00	

② 其他长期股权投资(成本法)

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册 资本的比例
上海港国际客运中心开发有限公司	2002.1.18-2012.1.17	14,228,215.30	19.61%
上海银汇房地产发展有限公司	2000.3.30-2010.3.29	9,000,000.00	45.00%
小计		<u>23,228,215.30</u>	

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资(续)

(4) 长期债权投资

① 债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日		本期利息	累计应收或已收利息
				2006年3月31日	2005年12月31日		
03沪轨道债券	3,486,037.50	4.51%	3,300,000.00	2018-02-18			
					3,486,037.50	3,486,037.50	-
小计	3,486,037.50		3,300,000.00		3,486,037.50	3,486,037.50	-
							272,855.00

4. 主营业务收入和主营业务成本

行业种类	营业收入					2003年度
	2006年1-3月	2005年度			2004年度	
		1-6月	7-12月	合计		
①散杂货板块	404,501,206.78	62,500,601.55	452,292,131.86	514,792,733.41	82,186,852.93	25,512,154.36
②集装箱板块	44,069,770.30	93,445,200.80	681,776,024.63	775,221,225.43	495,476,436.12	355,650,014.65
③港口物流	230,509.70	251,376.27	393,784.47	645,160.74	-	-
④港口服务	103,085,000.00	213,842,221.00	211,176,039.00	425,018,260.00	372,251,403.85	307,709,344.20
⑤其他	18,951,477.50	6,032,783.22	29,991,373.35	36,024,156.57	12,540,241.90	21,408,521.76
小计	570,837,964.28	376,072,182.84	1,375,629,353.31	1,751,701,536.15	962,454,934.80	710,280,034.97
减：公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-
合计	570,837,964.28	376,072,182.84	1,375,629,353.31	1,751,701,536.15	962,454,934.80	710,280,034.97
行业种类	营业成本					2003年度
	2006年1-3月	2005年度			2004年度	
		1-6月	7-12月	合计		
①散杂货板块	172,350,125.96	16,290,921.08	243,606,114.88	259,897,035.96	92,586,395.25	61,681,981.20
②集装箱板块	22,915,965.63	51,287,289.92	334,874,535.64	386,161,825.56	211,418,342.50	179,944,324.38
③港口物流	119,863.40	137,967.57	187,746.75	325,714.32	-	-
④港口服务	53,490,663.33	117,367,054.61	97,206,654.05	214,573,708.66	158,838,582.54	155,688,310.88
⑤其他	14,299,566.11	3,550,328.48	24,584,488.93	28,134,817.41	8,080,860.11	10,704,156.22
小计	263,176,184.43	188,633,561.66	700,459,540.25	889,093,101.91	470,924,180.40	408,018,772.68
减：公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-
合计	263,176,184.43	188,633,561.66	700,459,540.25	889,093,101.91	470,924,180.40	408,018,772.68

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

七、 母公司财务报表主要项目附注(续)

4. 主营业务收入和主营业务成本(续)

行业 种类	营业毛利					2004年度	2003年度
	2006年1-3月	2005年度		合计	2004年度		
		1-6月	7-12月				
①散杂货板块	232,151,080.82	46,209,680.47	208,686,016.98	254,895,697.45	(10,399,542.32)	(36,169,826.84)	
②集装箱板块	21,153,804.67	42,157,910.88	346,901,488.99	389,059,399.87	284,058,093.62	175,705,690.27	
③港口物流	110,646.30	113,408.70	206,037.72	319,446.42	-	-	
④港口服务	49,594,336.67	96,475,166.39	113,969,384.95	210,444,551.34	213,412,821.31	152,021,033.32	
⑤其他	4,651,911.39	2,482,454.74	5,406,884.42	7,889,339.16	4,459,381.79	10,704,365.54	
小计	<u>307,661,779.85</u>	<u>187,438,621.18</u>	<u>675,169,813.06</u>	<u>862,608,434.24</u>	<u>491,530,754.40</u>	<u>302,261,262.29</u>	
减：公司内各 业务分部间 互相抵减	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>307,661,779.85</u>	<u>187,438,621.18</u>	<u>675,169,813.06</u>	<u>862,608,434.24</u>	<u>491,530,754.40</u>	<u>302,261,262.29</u>	

5. 投资收益

	2006年1-3月	2005年1-6月	2005年7-12月	2005年度	2004年度	2003年度
股票投资收益	47,567.52	5,435,706.22	260,313.00	5,696,019.22	120,312.82	93,125.39
债权投资收益	-	-	253,979.72	253,979.72	322,522.61	9,750,270.45
其他股权投资收益 (成本法)	-	-	-	-	4,511,375.82	6,279,466.52
在按权益法核算的 被投资企业的净 损益中所占的份额	430,246,833.31	1,148,735,099.59	800,486,790.88	1,949,221,890.47	1,323,236,584.81	1,003,021,167.71
股权投资差额摊销	(5,635,788.18)	-	(17,215,431.19)	(17,215,431.19)	-	-
股权投资转让损益	(2,190,593.70)	6,009,412.86	(41,649,820.42)	(35,640,407.56)	16,746,520.80	-
计提的投资减值准备	(123,983.50)	(6,970,024.00)	641,204.00	(6,328,820.00)	(518,931.98)	(321,183.86)
其他投资收益	2,118,470.14	-	-	-	13,374,035.11	1,916,204.00
合计	<u>424,462,505.59</u>	<u>1,153,210,194.67</u>	<u>742,777,035.99</u>	<u>1,895,987,230.66</u>	<u>1,357,792,419.99</u>	<u>1,020,739,050.21</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
上海市国有资产监督管理委员会	上海市大沽路100号		控股股东		
上海港湾实业总公司	上海市浦东新区 丰和路1号	食品贸易(不含熟食)、 酒、百货、五金交电等	子公司	国有控股	林国清
上海东方散货包装 有限公司	上海市浦东新区 源深路1号	接受从中国境外进口的 散装货的包装业务等	子公司	外商投资	罗德明
上海港国客免税商店 有限公司	上海市东大名路 太平路1号	销售烟、酒、食品等	子公司	有限责任公司	徐光耀
上海大达商务管理 有限公司	上海市中山东二路515号	物业管理、国内贸易(除涉 及许可证外)、建筑材料等	子公司	有限责任公司	杨振发
上海信达机械有限公司	上海市闵行区 龙吴路4100号	各类港口起重机械制造、 安装、改造、维修等	子公司	合资(港澳台)	沈纬德
上海富锦集装箱货运 有限公司	宝山区杨泰路386号A-13	集装箱堆存、拆箱、 检验及普通货物运输等	子公司	有限责任公司	浦宝明
上海外高桥保税区 港务公司	上海市外高桥保税区杨 高北一路88号	国际贸易, 区内基础 设施建设及房产经营等	子公司	国有控股	叶致祥
上海江海国际集装箱 货运公司	上海市浦东新区 杨高北一路66号	集装箱运输, 仓储, 货运代 理, 拆装箱洗箱, 修箱等	子公司	有限责任公司	张秉玉
上海港城危险品仓储 有限公司	上海市浦东新区 浦兴路5819号	危险货物集装箱道 路运输, 危险品等	子公司	有限责任公司	张鸿祥
上海港复兴船务 有限公司	上海市浦东新区 东塘路130号	国内沿海及长江中下游普 通货船运输, 拖轮服务等	子公司	国有控股	蒋惠良
上海兴南货运代理 有限公司	上海市黄浦区 新码头街55号	水路货运代理 (凭许可证经营)	子公司	国有控股	姜敏
上海港仓储投资 管理中心	上海市浦东新区 1449号208室	集装箱装卸、储存、拆装 箱, 港区内外陆运输等	子公司	国有控股	周近根
上海港务工程公司	上海市丰和路1号	港口与航道工程施工总承包 壹级等	子公司	国有控股	诸葛宇杰
上海海达通信公司	上海市丰和路1号	有无线通信工程, 设计施 工, 机房装潢, 通信设备等	子公司	国有控股	胡鹤民
上海港口物资公司	上海市浦东南路 1399号208室	金属材料, 木材, 建 材, 化工产品及其原料等	子公司	国有控股	韩耀明
东方饭店	上海市金陵东路1号	餐饮、酒店服务等	子公司	国有控股	
上海港房地产经营 开发公司	上海市杨树浦路 18号21楼	房地产经营(含本 系统), 装潢材料等	子公司	国有控股	范长清
上海远东水运工程建设 监理咨询公司	上海市黄浦路 110号511室	工程甲级监理, 建设监理	子公司	国有控股	张坚列
上海港技术劳务 有限公司	上海市中山南路 433号	货物装卸, 储存, 运 输、集装箱拆装箱等	子公司	国有控股	刘铮
上海外轮理货有限公司	上海市浦东新区 港城路1728号	国际、国内航线 船舶的理货业务等	子公司	国有控股	王国章
上海沪东集装箱码头 有限公司	上海市浦东新区 港建路1号	国际国内航线的集装箱装 卸、中转、仓储、分送等	子公司	外商投资	陈成源
上海中文水运设计 研究有限公司	上海市杨浦区 国康路100号	水运港口设计	子公司	国有控股	宋海良

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

1. 存在控制关系的关联方情况(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质	法定
上海明东集装箱码头有限公司	上海市港建路999号	投资、建设、经营和管理外高桥五期码头及辅助设施	子公司	中外合资	陈戌源
上海港集装箱股份有限公司	上海市浦东新区港华路1299号	主营集装箱装卸、储存、拆装箱；水陆运输等	子公司	股份有限公司	陈戌源
上海集装箱码头有限公司	上海市逸仙路4333号	装卸、储运等	子公司	中外合资	陈戌源
上海联合国际船舶代理有限公司	上海市崂山西路1017号	船舶代理等	子公司	有限责任公司	姚东宁
上海的联商务咨询有限公司	上海市物华路58号903室	商务咨询	子公司	有限责任公司	沈吟
上海海华轮船有限公司	上海市杨树浦路18号	海洋货物运输	子公司	有限责任公司	陈戌源
上海海华国际货运有限公司	上海市港华路1299号304室	揽货、定舱、中转等	子公司	有限责任公司	于招军
上海新晨货运代理有限公司	上海市杨树浦路18号港运大厦1701室	道路货运代理	子公司	外商投资企业	高鹤云
九江航华国际船务代理有限公司	九江市环城路218号	国际船舶代理等	子公司	有限责任公司	于招军
上海航华国际船务代理有限公司	上海市港华路1299号	船舶代理等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
深圳航华国际船务代理有限公司	罗湖区宝安南路2014号振业大厦	国际船舶代理等	子公司	有限责任公司	于招军
扬州航华国际船务有限公司	扬州市维扬路25号	国际货运代理等	子公司	有限责任公司	王顺宏
上海集盛劳务有限公司	上海市浦东欧高路太平桥66号	安排待业人员从事港区劳务服务	子公司	有限责任公司	蒋江圣
上海港盛集装箱装卸服务有限公司	上海市港华路1299号	港区内集装箱装卸服务	子公司	有限责任公司	蔡维春
上海集祥货运有限公司	上海市牡丹江路1325号4楼	国际集装箱运输	子公司	有限责任公司	陈宝钦
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	宁波大榭开发区E港区	集装箱运输	子公司	有限责任公司	周敬标
上海金港驾驶培训有限公司	上海市军工路2400号	驾驶员培训	子公司	有限责任公司	顾强生
上海港浦东集箱物流有限公司	上海市浦东港城路1728号	集装箱装卸、堆存及存货管理等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海港国际集装箱货运有限公司	上海市黄浦区53号1101室	进出口货物的国际运输代理	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海港船务代理有限公司	上海市黄浦区南苏州路333号	港口货运代理业务	子公司	有限责任公司	高鹤云
上海港口化工货运有限公司	上海市南桥镇南桥路246号4153室	国际运输代理等	子公司	有限责任公司	顾建民
上海海勃物流软件有限公司	上海市郭守敬路498号浦东软件园B-294座	计算机信息系统软件的开发、制作	子公司	外商投资企业	陈宝钦
上海港口技术工程服务有限公司	上海市浦东南路1399号406室	港口、集装箱、通信	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上港集箱(澳门)有限公司	澳门南湾大马路730-804号中华广场12楼1座	航运、码头经营管理等	子公司	有限责任公司	陈宝钦

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

1. 存在控制关系的关联方情况(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质	法定 代表人
上海集海航运有限公司	上海市杨树浦路18号	沿海、内河省际普通货物运输	子公司	有限责任公司	任海平
湖北航华国际船务代理有限公司	武汉市江汉区新华路186号	进出口货物国内、外运输代理等	子公司	有限责任公司	王锦平
上海东点企业发展有限公司	上海市沪青平公路3841弄5号商务1号楼208室	房地产开发等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海安隆置业有限公司	上海市东方路985号605室	房地产开发与经营等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
苏州东点置业有限公司	苏州吴中经济开发区枫津路	房地产开发与经营等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海盛东国际集装箱码头有限公司	上海市浦东新区港华路1299号	装卸、储运等	子公司	有限责任公司	陆海祜
上海深水港国际物流有限公司	上海市芦潮港镇D2路	装卸、储运等	子公司	有限责任公司	程骁
扬州集海航运有限公司	扬州市维扬路25号	国内外货运代理等	子公司	有限责任公司	孙皋鸣
上海深水港船务有限公司	上海市南汇区芦潮港芦潮辅助区综合楼一楼	拖轮服务、水上起运、打捞业务、船舶修理等	子公司	有限责任公司	陈立身
武汉港务集团有限公司	武汉沿江大道91号	装卸、储运、集装箱转	子公司	有限责任公司	何跃明
上海港进出口公司	上海市丰和乐路1号3323B	自营和代理	子公司	国有控股	韩耀明

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年3月31日
上海市国有资产监督管理委员会				
上海港湾实业总公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上海东方散货包装有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00
上海港国客免税商店有限公司	670,000.00			670,000.00
上海大达商务管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海信达机械有限公司	8,263,296.22			8,263,296.22
上海富锦集装箱货运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海外高桥保税区港务公司	86,000,000.00			86,000,000.00
上海江海国际集装箱货运公司	45,000,000.00			45,000,000.00
上海港城危险品仓储有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
上海港复兴船务有限公司	97,220,000.00			97,220,000.00
上海兴南货运代理有限公司	300,000.00			300,000.00
上海港仓储投资管理中心	150,000,000.00			150,000,000.00
上海港务工程公司	74,140,000.00			74,140,000.00
上海海达通信公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海港口物资公司	20,000,000.00			20,000,000.00
东方饭店	1,107,000.00			1,107,000.00
上海港房地产经营开发公司	37,800,000.00			37,800,000.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况(续)

企业名称	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年3月31日
上海远东水运工程建设监理咨询公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海港技术劳务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海外轮理货有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海沪东集装箱码头有限公司	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00
上海中交水运设计研究有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
上海明东集装箱码头有限公司	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00
上海港集装箱股份有限公司	1,804,400,000.00			1,804,400,000.00
上海集装箱码头有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
上海联合国际船舶代理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海昀联商务咨询有限公司	300,000.00			300,000.00
上海海华轮船有限公司	235,000,000.00			235,000,000.00
上海海华国际货运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海新晨货运代理有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
九江航华国际船务代理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海航华国际船务代理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳航华国际船务代理有限公司	-	2,000,000.00		2,000,000.00
扬州航华国际船务有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
上海集盛劳务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海港盛集装箱装卸服务有限公司	500,000.00			500,000.00
上海集祥货运有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
上海金港驾驶培训有限公司	950,000.00			950,000.00
上海港浦东集箱物流有限公司	502,980,000.00			502,980,000.00
上海港国际集装箱货运有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
上海港船务代理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海港口化工货运有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海海勃物流软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海港口技术工程服务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
上港集箱(澳门)有限公司	美元20,980,000.00			美元20,980,000.00
上海集海航运有限公司	150,000,000.00	100,000,000.00		250,000,000.00
湖北航华国际船务代理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海东点企业发展有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00
上海安隆置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
苏州东点置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海盛东国际集装箱码头有限公司	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00
上海深水港物流有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00
扬州集海航运有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海深水港船务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
武汉港务集团有限公司	673,900,000.00			673,900,000.00
上海港进出口公司	14,580,000.00			14,580,000.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	2005年12月31日		本期增加		本期减少		2006年3月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海市国有资产监督管理委员会	9,284,491,490.00	50.00					9,284,491,490.00	50.00
上海港湾实业总公司	15,000,000.00	100.00					15,000,000.00	100.00
上海东方散货包装有限公司	6,300,000.00	60.00					6,300,000.00	60.00
上海国际空运免税商店	335,000.00	50.00					335,000.00	50.00
上海大达商务管理有限公司	850,000.00	85.00					850,000.00	85.00
上海信达机械有限公司	7,519,599.56	91.00					7,519,599.56	91.00
上海富锦集装箱货运有限公司	5,600,000.00	56.00					5,600,000.00	56.00
上海外高桥保税区港务公司	86,000,000.00	100.00					86,000,000.00	100.00
上海江海国际集装箱货运公司	31,500,000.00	70.00					31,500,000.00	70.00
上海港城危险品仓储有限公司	8,400,000.00	70.00					8,400,000.00	70.00
上海港复兴船务有限公司	97,220,000.00	100.00					97,220,000.00	100.00
上海兴南货运代理有限公司	300,000.00	100.00					300,000.00	100.00
上海港仓储投资管理中心	150,000,000.00	100.00					150,000,000.00	100.00
上海港务工程公司	74,140,000.00	100.00					74,140,000.00	100.00
上海海达通信公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海港口物资公司	20,000,000.00	100.00					20,000,000.00	100.00
东方饭店	1,107,000.00	100.00					1,107,000.00	100.00
上海港房地产经营开发公司	37,800,000.00	100.00					37,800,000.00	100.00
上海远东水运工程建设监理咨询公司	3,000,000.00	100.00					3,000,000.00	100.00
上海港技术劳务有限公司	1,740,000.00	58.00					1,740,000.00	58.00
上海外轮理货有限公司	42,000,000.00	84.00					42,000,000.00	84.00
上海沪东集装箱码头有限公司	561,000,000.00	51.00					561,000,000.00	51.00
上海中交水运设计研究院有限公司	3,300,000.00	55.00					3,300,000.00	55.00
上海明东集装箱码头有限公司	2,000,000,000.00	50.00					2,000,000,000.00	50.00
上海港集装箱股份有限公司	1,272,702,126.00	70.533					1,272,702,126.00	70.533
上海集装箱码头有限公司	1,000,000,000.00	50.00					1,000,000,000.00	50.00
上海联合国际船舶代理有限公司	10,000,000.00	50.00					10,000,000.00	50.00
上海昉联商务咨询有限公司	270,000.00	90.00					270,000.00	90.00
上海海华轮船有限公司	211,500,000.00	90.00					211,500,000.00	90.00
上海海华国际货运有限公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海新晨货运代理有限公司	2,400,000.00	100.00					2,400,000.00	100.00
九江航华国际船务代理有限公司	2,000,000.00	100.00					2,000,000.00	100.00
上海航华国际船务代理有限公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00
深圳航华国际船务代理有限公司	-	-	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00
扬州航华国际船务有限公司	825,000.00	55.00					825,000.00	55.00
上海集盛劳务有限公司	1,000,000.00	100.00					1,000,000.00	100.00
上海港盛集装箱装卸服务有限公司	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00
上海集祥货运有限公司	198,700,000.00	79.48					198,700,000.00	79.48
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	5,600,000.00	70.00					5,600,000.00	70.00
上海金港驾驶培训有限公司	850,000.00	89.50					850,000.00	89.50
上海港浦东集装箱物流有限公司	502,980,000.00	100.00					502,980,000.00	100.00
上海港国际集装箱货运有限公司	100,000,000.00	100.00					100,000,000.00	100.00
上海港船务代理有限公司	6,000,000.00	60.00					6,000,000.00	60.00
上海港口化工货运有限公司	50,000,000.00	100.00					50,000,000.00	100.00
上海海物物流软件有限公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海港口技术工程服务有限公司	12,000,000.00	100.00					12,000,000.00	100.00
上港集箱(澳门)有限公司	美元20,980,000.00	99.99					美元20,980,000.00	99.99
上海集海航运有限公司	120,000,000.00	80.00	80,000,000.00				200,000,000.00	80.00
湖北航华国际船务代理有限公司	3,750,000.00	75.00					3,750,000.00	75.00
上海东点企业发展有限公司	380,000,000.00	95.00					380,000,000.00	95.00
上海安隆置业有限公司	4,500,000.00	90.00					4,500,000.00	90.00
苏州东点置业有限公司	18,000,000.00	90.00					18,000,000.00	90.00
上海盛东国际集装箱码头有限公司	5,000,000,000.00	100.00					5,000,000,000.00	100.00
上海深水港物流有限公司	300,000,000.00	50.00					300,000,000.00	50.00
扬州集海航运有限公司	14,750,000.00	73.75					14,750,000.00	73.75
上海深水港船务有限公司	102,000,000.00	51.00					102,000,000.00	51.00
武汉港务集团有限公司	370,645,000.00	55.00					370,645,000.00	55.00
上海港进出口公司	14,580,000.00	100.00					14,580,000.00	100.00

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
上海国有资产经营有限公司	持股0.5%股东及同受上海市国资委控制
上海同盛投资(集团)有限公司	持股5%以上股东及同受上海市国资委控制
上海外高桥物流中心有限公司	联营公司
上海集发物流有限公司	联营公司
上海港国际客运中心开发有限公司(注)	联营公司
上海港工美亚钢管制造有限公司	联营公司
上海浦东国际集装箱码头有限公司	联营公司
上海海通国际汽车码头有限公司	联营公司
上海海辉国际集装箱修理有限公司	联营公司

注：2005年7月，由于上海港国际客运中心开发有限公司其他股东对其单方面增资扩股，本公司对其所持股份由原50.00%减至19.61%，2003年度至2005年度，本公司将其披露为不存在控制关系的关联方。

(三) 关联方交易

1. 提供施工劳务

本公司子公司上海港务工程公司自2004年起开始承建上海港国际客运中心开发有限公司的多项工程，其中，包括上海北外滩绿地开放空间(于2004年开工)、上海置阳地下车库及上海国际客运码头(均于2005年开工)。上海港务工程公司取得的施工收入列示如下：

工程项目名称	2005年7-12月	2005年1-6月	2004年1-12月
上海北外滩绿地开放空间	(586,821.00)	1,220,600.00	5,442,900.00
上海置阳地下车库	34,797,949.00	19,240,000.00	-
上海国际客运码头	88,949,756.00	44,100,000.00	-

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

2. 租赁

- (1) 本公司于2003年11月28日与关联方上海海通国际汽车码头有限公司签订《码头租赁合同》,将所拥有的码头及附属设备出租给上海海通国际汽车码头有限公司,租赁年限为3年,年租赁费为人民币2,200万元,出租资产共计原值人民币237,441,032.23元。报告期各年度(期)租金收入如下:

年度(期)	金额
2004年度	2,200万元
2005年1-6月	1,100万元
2005年7-12月	1,100万元
2006年1-3月	550万元

- (2) 本公司子公司上海港浦东集箱物流有限公司与关联方上海海辉国际集装箱修理有限公司签定租赁协议,将其合法拥有的座落在上海市港城路1728号内空箱场地等库场设施租赁给上海海辉国际集装箱修理有限公司,报告期各年度(期)资产账面价值及租金情况如下:

年度(期)	出租资产价值	租金金额
2003年度	40,329,832.11	3,738,342.05
2004年度	19,669,212.52	4,141,517.98
2005年1-6月	19,669,212.52	2,259,820.62
2005年7-12月	19,669,212.52	480,088.90
2006年1-3月	-	-

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

3. 本公司与关联方应收、应付款项余额

2006年3月末、2005年末和2005年6月末与关联方应收、应付款项余额(单位:元)

项目	2006年3月31日(金额)			占全部应收(付)款项 余额的百分比(%)		
	2006年3月末	2005年末	2005年6月末	2006年3月末	2005年末	2005年6月末
应收帐款						
上海港国际客运中心 开发有限公司	-	48,635,053.00	33,146,800.00	-	2.96	1.82
应付票据						
上海同盛投资(集团) 有限公司	2,480,000,000.00	980,000,000.00	-	98.63	96.96	-
应付帐款						
上海集发物流有限公司	-	2,040,306.48	-	-	0.19	-
预收账款						
上海海通国际汽车码头 有限公司	16,500,001.00	-	-	12.84	-	-

4. 本公司与关联方其他应收、应付款项余额

2006年3月末、2005年末和2005年6月末与关联方其他应收、应付款项余额(单位:元)

项目	2006年3月31日(金额)			占全部其他应收(付)款 金额的百分比(%)		
	2006年3月末	2005年末	2005年6月末	2006年3月末	2005年末	2005年6月末
其他应收款						
上海市国有资产监督 管理委员会	924,716,508.10	924,716,508.10	924,716,508.10	30.85	31.92	26.79
上海港国际客运中心 开发有限公司	-	130,618,445.24	344,400,100.33	-	4.51	9.98
上海港进出口公司	56,931,562.16	56,931,562.16	56,931,562.16	2.75	1.97	1.65
上海港工美亚钢管制造 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	0.96	0.69	-
上海浦东国际集装箱码头 有限公司	14,874,104.24	13,396,253.73	20,627,445.40	0.72	0.46	0.60
上海海通国际汽车码头 有限公司	95,307.00	266,232.00	-	-	0.01	-
其他应付款						
上海市国有资产监督 管理委员会	2,116,961,533.32	2,524,001,533.32	2,524,001,533.32	52.24	51.03	60.98

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

5. 其他

- (1) 本公司子公司上海航华国际船务代理有限公司通过招商银行上海分行江湾支行向关联方上海海辉国际集装箱修理有限公司发放期限为2005年9月1日至2006年8月31日的委托贷款, 贷款本金为人民币700万元, 贷款年利率为4.74%。报告期各年度(期)应确认利息收入如下:

年度(期)	金额(元)
2005年7-12月	88,433.47
2006年1-3月	82,950.00

- (2) 本公司子公司上海联合国际船舶代理有限公司通过招商银行上海分行江湾支行向关联方上海海辉国际集装箱修理有限公司发放2004年8月27日至2005年8月27日的流动资金贷款700万元, 年利率为4.779%。报告期各年度(期)应确认利息收入如下:

年度(期)	金额(元)
2004年度	118,014.75
2005年1-6月	168,194.25
2005年7-12月	42,448.13

- (3) 本公司与香港方兴实业有限公司下属子公司上海浦东金鑫房地产发展有限公司共同出资组建上海港国际客运中心开发有限公司, 由该公司自2004年1月3日起负责建设开发上海港国际客运中心项目。其中, 国际客运码头、客运码头区、客运综合楼及3万平方米的办公楼建成后, 由本公司所有并经营管理。建设至今, 项目累计投入共计人民币528,647,130.51元。其中, 各期投入额列示如下:

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

5. 其他(续)

(3) (续)

在建工程

2004年度	71,410,624.38
2005年1-6月	69,189,275.29
2005年7-12月	328,781,655.09
2006年1-3月	<u>59,265,575.75</u>
合计	<u>528,647,130.51</u>

- (4) 2005年6月30日,根据上海市国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)沪国资委产[2004]585号“关于上海港公安局等单位国有资产划转的批复”的规定,本公司将下属分公司上海港引航管理站截止2005年6月30日的固定资产净值人民币96,678,085.41元划转给上海国有资产经营有限公司。2006年3月23日,本公司与上海国有资产经营有限公司签订《上海港引航管理站资产划转协议》及《上海港引航管理站资产托管协议》,约定暂由本公司受托管理使用上述划转资产。
- (5) 2005年6月,本公司子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司与上海同盛投资(集团)有限公司、洋山同盛港口建设有限公司签定《投资建设协议书》,由上海盛东国际集装箱码头有限公司收购洋山深水港区一期工程并委托洋山同盛港口建设有限公司继续建设。该项投资建设项目成本由国家组织的竣工验收决算决定,一期工程竣工后,上海盛东国际集装箱码头有限公司将与转让方上海同盛投资(集团)有限公司、洋山同盛港口建设有限公司依据协议书的约定确定其对一期码头的最终总投资额。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

八、 关联方关系及其交易的披露(续)

5. 其他(续)

(6) 对外担保

被担保单位	担保金额	担保期限
上海外高桥物流中心有限公司	52,650,000	2005.12.21-2007.11.20
上海外高桥物流中心有限公司	28,350,000	2003.08.20-2013.06.21
上海外高桥物流中心有限公司	36,000,000	2003.09.11-2013.11.20
上海外高桥物流中心有限公司	22,500,000	2003.10.16-2013.06.21
上海外高桥物流中心有限公司	40,500,000	2003.11.24-2013.06.21
上海外高桥物流中心有限公司	90,000,000	2004.08.05-2013.06.21

九、 或有事项

1. 本公司下属分公司上海港煤炭装卸公司(现已变更为煤炭分公司)2001年分别与上海世贸房地产有限公司(简称世贸公司)和上海家化置业有限公司(简称家化公司)签订了关于老白渡张家浜和北栈码头地块开发转让协议书,协议总价为人民币6.4亿元。2002年初世贸公司和家化公司根据协议约定向煤炭公司支付了协议总价的10%部分,即人民币64,000,000.00元。其中:世贸公司支付定金人民币60,000,000.00元,家化公司支付定金人民币4,000,000.00元。煤炭公司收到上述款项后挂账“其他应付款”。

2002年由于上海市人民政府对黄浦江两岸统一开发规划,成立了上海市黄浦江两岸综合开发工作领导小组办公室和上海申江两岸开发建设投资(集团)有限公司。煤炭公司所在的南栈、中栈、老白渡等地块均按规划注入上海申江两岸开发建设投资(集团)有限公司。上海市黄浦江两岸综合开发工作领导小组办公室在上报上海市人民政府《港务局沿江土地注入申江公司方案设想》中提出煤炭公司与2001年年底与世贸公司和家化公司签定的合作开发相关地块协议违背了上海市人民政府2001年第101号令,故全部无效,不能履行。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

九、或有事项(续)

1. (续) 世贸公司已向煤炭分公司发出律师函, 要求双倍返还定金。2005年7月4日, 煤炭公司已向世贸公司偿还定金及相关利息人民币6,150万元。由于该事项是因为国家政策改变而引起的, 本公司认为发生赔偿的可能性较小, 故除了将已支付的人民币150万元利息计入当期损益外, 本公司认为对该事项可能造成的损失无需进行计提预计负债的账务处理。
2. 上海市人民政府落实私房政策领导小组办公室于2003年12月及2005年12月分别以信函方式联系本公司, 信函中提及“原上海市港务局因住房解困需要陆续借用我办房源建筑面积约19,950平方米。历年已归还房源建筑面积14,900平方米, 尚有5100余平方米未归还。接函后, 请派人与我办联系, 双方核对须归还的房源数量, 商定有关归还事宜”。目前, 本公司正在与上海市人民政府落实私房政策领导小组办公室核对及商定上述归还房源事宜, 因具体偿还方式及金额尚未确定, 故本公司该事项可能造成的损失尚未进行账务处理。

十、承诺事项

1. 资产采购

- (1) 截止至2006年3月31日, 本公司已签订相关采购固定资产合约以及工程施工协议但尚未于账面做出准备的金额总计为人民币1,689,470,553.83元。主要系:
 - A. 本公司罗泾二期工程项目中与施工方签订了相关码头工程、陆域形成工程、道路堆场工程、装卸设备购置及安装工程以及生产及生产辅助建筑等工程的施工及购买和勘查设计合约, 合同及协议中已经约定金额但未于账面做出准备的金额合计为人民币1,475,170,455.36元;
 - B. 本公司外高桥港区六期工程项目中与上海市航道局等施工单位签订的600米码头吹填工程等施工协议中尚未于账面做出准备的金额总计为人民币34,422,710元;

4-1-102

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十. 承诺事项(续)

1. 资产采购(续)

(1) 截止至2006年3月31日, 本公司已签订相关采购固定资产合约以及工程施工协议但尚未于账面做出准备的金额总计为人民币1,689,470,553.83元。主要系:(续)

C. 本公司下属子公司上海港集装箱股份有限公司签订了相关通讯设备及机械设备的采购及施工合同, 其中尚未于帐面做出准备的金额为人民币152,220,622.64元。

D. 本公司下属上海港复兴船务公司118米甲板驳更新改造工程项目签订的施工合同中尚未于账面做出准备的金额为人民币20,215,000元。

2. 经营租赁事项

本公司于资产负债表日(即2006年3月31日)后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额分别为: 金额(元)

首年	162,624,435.50
次年	32,808,549.21
第三年	25,369,794.00
以后年度	<u>49,353,000.00</u>
合计	<u>270,155,778.71</u>

3. 融资租赁事项

本公司于资产负债表日(即2006年3月31日)后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额分别为: 金额(万元)

首年	685
次年	379
第三年	<u>-</u>
合计	<u>1,064</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十. 承诺事项(续)

4. 对外投资

- (1) 上海港集装箱股份有限公司拟与九江港务管理局在九江共同发起设立九江申浔集装箱码头有限公司(暂定名), 注册资本为人民币660万元, 其中: 九江港务管理局以部分资产作价出资, 出资额为人民币336.6万元, 占51%; 本公司以货币资金出资人民币323.4万元, 占49%。
- (2) 上海港集装箱股份有限公司将与地中海船舶代理投资有限公司共同发起设立上海集凯地中海船舶代理有限公司(暂定名), 注册资本为3000万元人民币, 其中: 上海港集装箱股份有限公司出资人民币1,530万元, 折合美元185.13万元, 占51%; 地中海船舶代理投资有限公司出资美元177.87万元, 折合人民币1,470万元, 占49%。
- (3) 经本公司第三届董事会第七次临时会议审议通过, 本公司下属子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司将与Hutchison Ports Yangshan Limited、APM Terminals Yangshan Company Limited、COSCO Ports (Yangshan) Limited、中海码头发展有限公司共同投资设立上海亚东国际集装箱码头有限公司, 负责投资、收购、建设、管理和经营洋山深水港二期码头。该公司注册资本拟为人民币40亿元, 其中: 上海盛东国际集装箱码头有限公司以货币资金出资人民币64,000万元, 占16%。洋山深水港二期码头概算总投资额约为人民币54.40亿元。
- (4) 上海港集装箱股份有限公司拟收购苏州华林企业发展有限公司持有的上海东点企业发展有限公司(以下简称东点公司)5%股权, 收购价格由双方根据账面净资产协商确定。股权收购完成后, 东点公司将变更成为上海港集装箱股份有限公司的全资子公司。
- (5) 上海港集装箱股份有限公司拟收购上海集装箱码头实业有限公司持有的上海海华轮船有限公司(以下简称海华公司)10%股权, 收购价格根据账面净资产或资产评估结果由双方协商确定。股权收购完成后, 海华公司将变更成为上海港集装箱股份有限公司的全资子公司。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十. 承诺事项(续)

4. 对外投资(续)

- (6) 上海港集装箱股份有限公司及上港集箱(澳门)有限公司拟与温州港务集团有限公司共同发起设立温州金洋集装箱码头有限公司, 经营温州七里港集装箱码头(七里港一期码头)装卸及其他相关业务。该公司注册资本拟为2800万美元, 其中: 上海港集装箱股份有限公司以货币资金出资560万美元, 占20%股权; 上港集箱(澳门)有限公司以货币资金出资700万美元, 占25%股权; 温州港务集团有限公司以温州七里港集装箱公司经资产评估后的部分资产出资, 占55%股权, 其余部分资产将由该公司在成立之后购入。
- (7) 上海港集装箱股份有限公司及上港集箱(澳门)有限公司拟与江阴新港城开发建设投资有限公司、江阴港港口集团股份有限公司共同发起设立江阴集澄码头有限公司。该公司注册资本拟为1250万美元, 其中: 江阴新港城开发建设投资有限公司以货币资金出资187.5万美元, 占15%股权; 江阴港港口集团股份有限公司以货币资金出资500万美元, 占40%股权; 上港集箱(澳门)有限公司以货币资金出资312.5万美元, 占25%股权; 上海港集装箱股份有限公司以货币资金出资250万美元, 占20%股权。江阴集澄公司成立后将以租赁方式经营江阴新港三号码头。
- (8) 本公司拟吸收合并上海港集装箱股份有限公司(以下简称上港集箱), 并在合并完成后成为存续的公司。吸收合并方案为: 本公司以3.67元/股的价格发行股票, 作为换股吸收合并对价向上港集箱股东除本公司和关联方上海外轮理货有限公司和上海起帆科技股份有限公司外的其他股东发行人民币普通股股票, 用以交换该等股东所持有的全部或部分上港集箱股票。本次换股吸收合并上港集箱股票的换股价格每股16.50元。本次换股吸收合并的换股比例为1:4.5, 即除本公司和上述关联方股东外的上港集箱其他股东所持的每一股上港集箱股票可以换取4.5股本公司股票。另外上港集箱股东(除本公司外)有现金选择权, 可以其所持有的上港集箱股票按照16.50元/股的价格全部或部分选择现金对价支付。该部分现金对价由第三方支付,

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十. 承诺事项(续)

4. 对外投资(续)

- (8) (续) 其并承诺按照前述换股比例全部转换为本公司的股票。外轮理货和起帆科技为本公司的关联方, 该两公司同意放弃换股, 只行使现金选择权。

上述吸收合并方案需要报中国证监会及其他相关国家主管部门核准、批准后方可实施。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2004年修订)》的规定, 非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系, 以及虽与经营业务相关, 但由于其性质、金额或发生频率, 影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十二、其他重要事项(续)

1. 非经常性损益对本公司合并净利润的影响(续)

项目	2006年度1-3月	2005年度	2004年度	2003年度
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	1,932,260.54	(8,161,335.67)	(65,422,244.50)	191,985,659.14
各种形式的政府补贴收入	4,147,462.01	20,106,583.39	47,008,242.46	2,015,734.14
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营业外收入/(支出)净额	1,572,084.10	(47,084,019.64)	(144,675,175.39)	(47,025,865.40)
短期投资损益	8,764,804.36	(39,199,509.13)	4,752,838.20	(9,491,850.21)
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,579,119.01	7,938,568.62	15,972,194.17	-
非经常性损益合计	21,995,730.02	(66,399,712.43)	(142,364,145.06)	137,483,677.67
所得税影响数	2,573,061.99	(13,621,646.18)	(17,727,776.19)	33,648,794.11
少数股东应承担的部分	5,202,596.10	8,301,780.62	5,541,078.33	(3,367,275.22)
非经常性损益净影响额	14,220,071.93	(61,079,846.87)	(130,177,447.20)	107,202,158.78

2. 债务重组事项

本公司报告期内无需说明的重大债务重组事项。

3. 非货币性交易事项

本公司报告期内无需要披露的重大非货币性交易事项。

4. 以应收债权为基础的出售、融资事项

本公司报告期内无需说明的以应收债权为基础的重大出售、融资事项。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十二、其他重要事项(续)

5. 其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 评估调账情况

上海立信资产评估有限公司(以下简称“评估公司”)受上海市国有资产监督管理委员会委托,以2004年7月31日为评估基准日。对本公司资产、负债采用成本加和法进行评估并出具了信资评报字(2004)第318号《上海国际港务(集团)有限公司发起设立股份有限公司项目资产评估报告书》。经评估,本公司2004年7月31日净资产为人民币12,998,288,086.03元,明细如下:

单位:万元

项目	账面净值	调整后 账面值	评估值	增减额	增减率%
流动资产	912,076.30	912,079.97	903,895.14	(8,184.83)	(0.90)
长期投资	951,267.89	951,267.89	1,018,227.09	66,959.20	7.04
固定资产	180,536.14	137,462.48	161,383.57	23,921.09	17.40
其中:					
在建工程	134,060.47	90,825.97	91,293.35	467.38	0.51
房屋建筑物*1	40,699.95	40,699.95	64,470.14	23,770.19	58.40
机器设备	5,673.86	5,834.70	5,606.21	(228.49)	(3.92)
无形资产*2	106,794.48	149,868.13	205,903.53	56,035.40	37.39
其中:					
土地使用权	104,622.32	147,695.98	205,061.33	57,365.35	38.84
资产总计	2,150,674.81	2,150,678.47	2,289,409.33	138,730.86	6.45
流动负债	738,055.51	738,059.18	738,059.18	-	-
长期负债	251,521.34	251,521.34	251,521.34	-	-
负债总计	989,576.85	989,580.52	989,580.52	-	-
净资产	1,161,097.96	1,161,097.96	1,299,828.81	138,730.85	11.95

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十二、其他重要事项(续)

5. 其他对投资者决策有影响的重要事项(续)

(1) 评估调账情况(续)

- *1 固定资产-房屋建筑物增值率为58.40%，主要系评估公司对港务设施、码头、道路和堆场等构筑物及工业厂房、仓库和办公用房等建筑物按重置成本法为主、市场比较法为辅的方法进行评估，由于重置成本、市场价格的增加，导致固定资产-房屋建筑物增值率较高。
- *2 无形资产增值率为37.39%，主要系土地使用权增值。本公司土地使用权主要包含国有空转土地使用权、国有划拨土地使用权。评估公司按照完整土地使用权市场价格扣除需补交的土地使用权出让金作为评估值，故无形资产增值率较高。

2005年7月1日，经上海市国有资产监督管理委员会沪国资委重(2004)605号文《关于同意上海国际港务(集团)有限公司改制的批复》批准，本公司中方股东以上海国际港务(集团)有限公司2004年7月31日资产评估后净资产作价投入本公司。本公司根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字(2004)第318号《上海国际港务(集团)有限公司发起设立股份有限公司项目资产评估报告书》，对本公司改制设立日(即2005年7月1日)的资产、负债进行评估调账。假设此次评估调账涉及的固定资产、无形资产、长期投资-股权投资差额增值部分在2003年1月1日前已经发生，则该部分资产增值分期摊销或计提折旧可能对2003年度、2004年度及2005年1-6月利润总额的影响经测算后如下：

项目	2003年度	2004年度	2005年1-6月
固定资产增值计提折旧	9,476,198.33	8,662,487.87	4,331,243.94
无形资产增值摊销	29,438,893.60	29,438,893.60	14,719,446.80
长期股权投资差额增值摊销	51,415,960.94	51,848,325.23	26,140,344.76
合计	<u>90,331,052.87</u>	<u>89,949,706.70</u>	<u>45,191,035.50</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十二、其他重要事项(续)

5. 其他对投资者决策有影响的重要事项(续)

- (2) 本公司2003年将拥有的上海市黄浦江两桥之间的沿江土地使用权、房屋投资设立上海市申江两岸开发建设投资(集团)有限公司,2004年根据上海市国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)沪国资委产[2004]585号“关于上海港公安局等单位国有资产划转的批复”的规定,将上述地块上的本公司固定资产(机械、设备)划转给上海市国有资产经营有限公司。本公司按照上海市黄浦江两岸开发搬迁时间的要求,将于2007年前分批搬迁和移交上述资产。
- (3) 2005年6月30日,根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产[2004]585号“关于上海港公安局等单位国有资产划转的批复”的规定,本公司将下属分公司上海港引航管理站截止2005年6月30日的固定资产净值人民币96,678,085.41元划转给上海国有资产经营有限公司。2006年3月23日,本公司与上海国有资产经营有限公司签订《上海港引航管理站资产划转协议》及《上海港引航管理站资产托管协议》,约定暂由本公司托管上述划转资产。本公司自2006年4月起,向上海国有资产经营有限公司支付租赁费。
- (4) 本公司改制设立时,中方股东以原上海国际港务(集团)有限公司评估后净资产作价投入本公司,该项资产评估系由上海立信资产评估有限公司评估并由上海市国有资产监督管理委员会以沪国资评核(2004)52号予以核准,其中土地使用权系按照划拨土地性质确定评估价值。由于目前上述土地使用权性质仍属于划拨土地,本公司尚需办理土地出让手续,并支付相应的土地出让金。

上海国际港务(集团)股份有限公司

会计报表附注(续)

2003年度、2004年度、2005年1-6月、2005年7-12月及2006年1-3月

人民币元

十二、其他重要事项(续)

5. 其他对投资者决策有影响的重要事项(续)

- (5) 2005年8月3日,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]925号《关于上海港集装箱股份有限公司股权分置改革方案调整有关问题的批复》,本公司及其他上海港集装箱股份有限公司非流通股股东向2005年8月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司流通股股东支付股票和现金对价,流通股股东每10股获付2.2股股票和现金10元。8月15日,本次股权分置改革方案经上海港集装箱股份有限公司2005年第一次临时股东大会表决通过。8月24日,本次股权分置改革方案实施完成。相关股权分置改革对价款共计人民币773,004,463.06元。
- (6) 经上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委产[2006]501号《关于调整上海国际港务(集团)有限公司改制过程中预留人员安置费等有关问题的批复》批准,本公司预留改制人员安置费用人民币343,569.08万元,用于本公司改制后支付涉及地块开发单位在职职工安置费、职工安置管理费、离休干部费用、退休及其他各类暂养人员费用和家属劳保费用。本公司将对该预留费用实行专户管理、专款专用、严格标准和审计监督的原则进行管理和使用。截至2006年3月31日职工安置费结余为人民币2,649,995,144.63元。
- (7) 经本公司第一届董事会第四次会议通过,本公司拟向中国人民银行申请发行2006年短期融资券,发行总额不超过本公司2005年度经审计合并所有者权益的40%,即人民币77亿元,扣除G上港已经发行的短期融资券人民币20亿元后,剩余额度为人民币57亿元,期限不超过365天。

十三、会计报表之批准

本会计报表业经本公司一届五次董事会于2006年7月5日批准报出。

上海国际港务(集团)股份有限公司

已审阅模拟合并会计报表

二零零六年三月三十一日

目录

	页次
一、 审阅报告	1
二、 模拟合并资产负债表	2-3
三、 模拟合并利润及利润分配表	4
四、 模拟合并现金流量表	5-7
五、 模拟合并会计报表编制基础说明	8-11

审阅报告

安永大华业字(2006)第556号

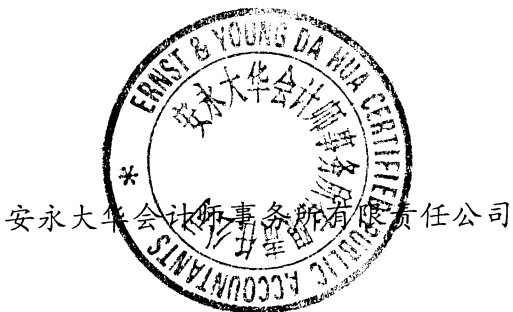
上海国际港务(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审阅了后附的上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“上港集团”)与上海港集装箱股份有限公司(以下简称“G上港”) 2006年3月31日模拟合并资产负债表, 2006年1-3月模拟合并利润及利润分配表, 2006年1-3月模拟合并现金流量表。此次编制模拟合并会计报表的目的是作为上港集团拟实施的以换股方式吸收合并G上港的交易之参考, 不适用于其他目的。编制模拟合并会计报表是上港集团管理当局的责任, 我们的责任是复核与评价审阅证据, 形成审阅结论, 出具审阅报告。

我们按照“中国注册会计师独立审计实务公告第10号—会计报表审阅”计划和实施审阅工作, 我们的审阅主要运用查询和分析性程序。会计报表审阅并非审计, 与审计相比保证程度较低, 我们没有实施审计, 不对模拟会计报表发表审计意见。

根据我们的审阅, 我们没有发现上述模拟会计报表在所有重大方面有违反后附模拟合并会计报表编制基础说明所指明编制基础的情况。

本报告作为上港集团拟实施的以换股方式吸收合并G上港的交易之参考, 不适用于其他目的。



安永大华会计师事务所有限责任公司

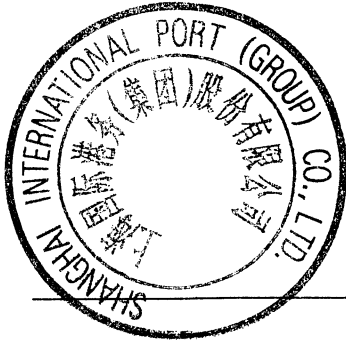
中国 上海

中国注册会计师 周渭明

中国注册会计师 葛伟俊

2006年7月5日

上海国际港务(集团)股份有限公司



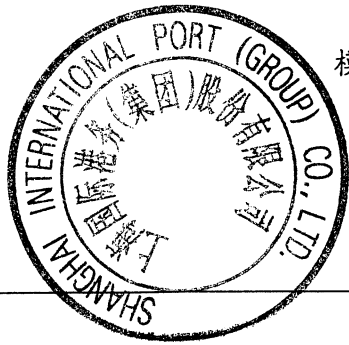
模拟合并资产负债表

2006年3月31日

人民币元

资产	上港集团	G上港	存续企业
流动资产			
货币资金	9,762,988,756.32	2,754,521,217.21	9,762,988,756.32
短期投资	341,522,058.76	304,385,991.26	341,522,058.76
应收票据	102,533,711.34	12,293,140.35	102,533,711.34
应收账款	1,715,203,756.00	975,252,380.23	1,715,203,756.00
预付账款	441,573,683.61	419,820,700.82	441,573,683.61
其他应收款	2,744,618,360.62	402,577,488.63	2,851,208,360.62
存货	653,090,209.88	347,202,112.94	653,090,209.88
待摊费用	20,972,353.43	11,534,813.96	20,972,353.43
应收股利	2,920,379.44	-	2,920,379.44
流动资产合计	<u>15,785,423,269.40</u>	<u>5,227,587,845.40</u>	<u>15,892,013,269.40</u>
长期投资			
长期投资	2,956,753,415.47	1,037,709,734.35	2,925,442,055.09
长期投资净额	<u>2,956,753,415.47</u>	<u>1,037,709,734.35</u>	<u>2,925,442,055.09</u>
长期投资合计	<u>2,956,753,415.47</u>	<u>1,037,709,734.35</u>	<u>2,925,442,055.09</u>
固定资产			
固定资产原价	19,473,954,042.91	10,104,554,800.95	19,473,954,042.91
减: 累计折旧	3,087,440,050.34	2,144,562,908.93	3,087,440,050.34
固定资产净值	16,386,513,992.57	7,959,991,892.02	16,386,513,992.57
减: 固定资产减值准备	8,240,414.87	-	8,240,414.87
固定资产净额	<u>16,378,273,577.70</u>	<u>7,959,991,892.02</u>	<u>16,378,273,577.70</u>
在建工程	9,344,834,014.71	8,031,692,904.27	9,344,834,014.71
固定资产清理	91,608,783.81	253,159.33	91,608,783.81
固定资产合计	<u>25,814,716,376.22</u>	<u>15,991,937,955.62</u>	<u>25,814,716,376.22</u>
无形及递延资产			
无形资产	2,075,597,782.50	427,411,504.14	2,075,597,782.50
长期待摊费用	41,766,077.81	39,739,752.64	41,766,077.81
无形及递延资产合计	<u>2,117,363,860.31</u>	<u>467,151,256.78</u>	<u>2,117,363,860.31</u>
其他长期资产	773,004,463.06	-	769,100,706.11
其他资产小计	<u>773,004,463.06</u>	<u>-</u>	<u>769,100,706.11</u>
资产合计	<u>47,447,261,384.46</u>	<u>22,724,386,792.15</u>	<u>47,518,636,267.13</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司



模拟合并资产负债表 (续)

2006年3月31日

人民币元

负债及所有者权益	上港集团	G上港	存续企业
流动负债			
短期借款	1,182,000,000.00	1,332,000,000.00	1,182,000,000.00
应付票据	2,514,409,058.00	2,515,909,058.00	2,514,409,058.00
应付账款	1,094,093,220.16	634,749,083.87	1,094,093,220.16
应付工资	61,746,740.33	30,645,270.96	61,746,740.33
应付福利费	404,610,283.85	367,334,998.52	404,610,283.85
未交税金	673,957,049.55	85,922,364.09	688,831,900.61
未付利润	1,328,007,478.89	880,570,681.84	1,328,007,478.89
预收账款	128,493,021.03	178,034,314.08	128,493,021.03
其他应付款	4,686,842,843.29	476,994,102.50	4,686,842,843.29
预提费用	154,453,157.90	60,673,672.81	154,453,157.90
其他未交款	703,061,966.20	4,691,572.64	703,061,966.20
应付短期融资债券	1,968,409,954.00	1,968,409,954.00	1,968,409,954.00
递延收益	3,476,592.14	3,476,592.14	3,476,592.14
一年内到期长期负债	106,855,321.78	106,855,321.78	106,855,321.78
预计负债	66,463,824.00	-	66,463,824.00
流动负债合计	<u>15,076,880,511.12</u>	<u>8,646,266,987.23</u>	<u>15,091,755,362.18</u>
长期负债			
长期借款	2,729,044,600.00	2,702,557,000.00	2,729,044,600.00
长期应付款	3,188,257,234.26	3,791,127.08	3,188,257,234.26
其他长期负债	942,470.00	942,470.00	942,470.00
长期负债合计	<u>5,918,244,304.26</u>	<u>2,707,290,597.08</u>	<u>5,918,244,304.26</u>
负债合计	<u>20,995,124,815.38</u>	<u>11,353,557,584.31</u>	<u>21,009,999,666.44</u>
少数股东权益	<u>6,838,543,840.92</u>	<u>4,367,070,642.98</u>	<u>4,782,606,070.48</u>
所有者权益			
实收资本	18,568,982,980.00	1,804,400,000.00	20,990,693,530.00
资本公积	124,382,491.18	2,053,384,570.33	-
盈余公积	249,679,712.82	1,083,217,123.34	109,143,055.25
未确认投资损失	(37,037.85)	-	(37,037.85)
未分配利润	675,300,329.94	2,067,472,619.12	630,946,730.74
外币报表折算差额	(4,715,747.93)	(4,715,747.93)	(4,715,747.93)
所有者权益合计	<u>19,613,592,728.16</u>	<u>7,003,758,564.86</u>	<u>21,726,030,530.21</u>
负债及所有者权益合计	<u>47,447,261,384.46</u>	<u>22,724,386,792.15</u>	<u>47,518,636,267.13</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司



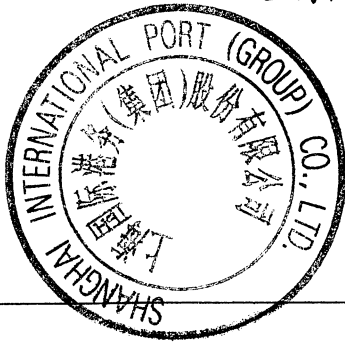
合并利润及利润分配表

2006年1-3月

人民币元

项目	上港集团	G上港	存续公司
一、主营业务收入	2,657,760,170.50	1,141,431,919.84	2,657,760,170.50
减：主营业务成本	1,283,989,489.87	586,033,239.42	1,283,989,489.87
主营业务税金及附加	86,273,298.41	34,274,840.21	86,273,298.41
二、主营业务利润	1,287,497,382.22	521,123,840.21	1,287,497,382.22
加：其他业务利润	25,048,448.25	53,582,291.89	25,048,448.25
管理费用	357,356,708.46	109,206,072.20	357,356,708.46
财务费用	48,246,838.80	62,554,670.46	48,246,838.80
三、营业利润	906,942,283.21	402,945,389.44	906,942,283.21
加：投资收益	65,172,612.03	12,562,609.82	163,810,371.62 ✓
营业外收入	9,838,523.98	4,245,671.73	9,838,523.98
减：营业外支出	5,448,736.38	153,488.85	5,448,736.38
四、利润总额	976,504,682.84	419,600,182.14	1,075,142,442.43 ✓
减：所得税	132,055,667.00	80,680,269.41	146,930,518.06 ✓
少数股东损益（合并报表填列）	269,305,505.10	96,514,315.31	210,446,027.69 ✓
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	5,299.44	-	5,299.44
五、净利润	575,148,810.18	242,405,597.42	717,771,196.12
加：年初未分配利润	113,053,060.40	2,483,634,029.99	1,177,520,137.82
其他转入	1,508.51	-	(1,057,704,710.05)
六、可供分配的利润	688,203,379.09	2,726,039,627.41	837,586,623.89
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列 子公司为外商投资企业的项目）	12,764,920.35	8,983,008.29	12,764,920.35
提取储备基金	69,064.40	-	69,064.40
提取企业发展基金	69,064.40	-	69,064.40
七、可供股东分配的利润	675,300,329.94	2,717,056,619.12	824,683,574.74
应付普通股股利	-	649,584,000.00	193,736,844.00
八、未分配利润	675,300,329.94	2,067,472,619.12	630,946,730.74

上海国际港务(集团)股份有限公司



模拟合并现金流量表

2006年1-3月

人民币元

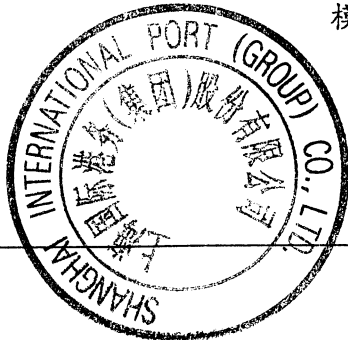
项目	上港集团	G上港	存续公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,577,069,439.04	1,169,056,656.81	2,577,069,439.04
收到的税费返还	3,838,347.38	3,759,972.94	3,838,347.38
收到的其他与经营活动有关的现金	1,208,371,239.51	1,079,846,002.76	1,208,371,239.51
经营活动现金流入小计	<u>3,789,279,025.93</u>	<u>2,252,662,632.51</u>	<u>3,789,279,025.93</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	862,659,576.69	379,469,811.34	862,659,576.69
支付给职工以及为职工支付的现金	504,156,114.08	150,082,136.55	504,156,114.08
支付的各项税费	335,725,029.37	134,710,928.89	335,725,029.37
支付的其他与经营活动有关的现金	1,333,768,066.21	1,134,952,059.99	1,333,768,066.21
经营活动现金流出小计	<u>3,036,308,786.35</u>	<u>1,799,214,936.77</u>	<u>3,036,308,786.35</u>
经营活动现金流量净额	<u>752,970,239.58</u>	<u>453,447,695.74</u>	<u>752,970,239.58</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	30,975,503.84	254,146,463.76	30,975,503.84
取得投资收益所收到的现金	10,947,067.01	1,033,184.90	10,947,067.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	5,673,424.67	612,260.42	5,673,424.67
收到的其他与投资活动有关的现金	166,127,717.41	166,126,952.85	166,127,717.41
投资活动现金流入小计	<u>213,723,712.93</u>	<u>421,918,861.93</u>	<u>213,723,712.93</u>
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	693,800,949.98	392,959,014.92	693,800,949.98
投资所支付的现金	98,384,275.49	108,061,369.49	98,384,275.49
投资活动现金流出小计	<u>792,185,225.47</u>	<u>501,020,384.41</u>	<u>792,185,225.47</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(578,461,512.54)</u>	<u>(79,101,522.48)</u>	<u>(578,461,512.54)</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并现金流量表 (续)

2006年1-3月

人民币元



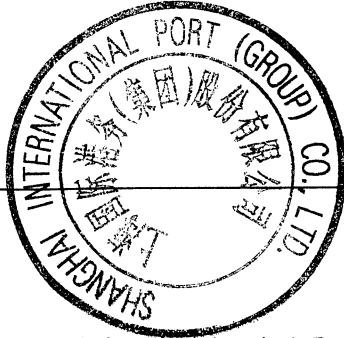
项目	上港集团	G上港	存续公司
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性 投资收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
借款所收到的现金	488,134,400.00	238,134,400.00	488,134,400.00
筹资活动现金流入小计	<u>508,134,400.00</u>	<u>258,134,400.00</u>	<u>508,134,400.00</u>
偿还债务所支付的现金	341,750,000.00	288,000,000.00	341,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	75,287,111.51	69,002,395.28	75,287,111.51
其中：支付少数股东的股利	2,500,000.00	-	2,500,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,397,677.54	1,397,677.54	1,397,677.54
筹资活动现金流出小计	<u>418,434,789.05</u>	<u>358,400,072.82</u>	<u>418,434,789.05</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>89,699,610.95</u>	<u>(100,265,672.82)</u>	<u>89,699,610.95</u>
四、汇率变动对现金的影响	<u>(4,453,527.00)</u>	<u>(3,939,676.95)</u>	<u>(4,453,527.00)</u>
五、现金及现金等价物净增加额	<u>259,754,810.99</u>	<u>270,140,823.49</u>	<u>259,754,810.99</u>

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并现金流量表 (续)

2006年1-3月

人民币元



补充资料	上港集团	G上港	存续公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	575,148,810.18	242,405,597.42	717,771,196.12
加: 少数股东本期损益	269,305,505.10	96,514,315.31	210,446,027.69
减: 未确认的投资损失	5,299.44	-	5,299.44
加: 计提的资产减值准备	25,766,602.09	6,567,185.19	25,766,602.09
固定资产折旧	238,647,114.37	115,758,544.20	238,647,114.37
无形资产摊销	12,028,527.19	2,903,724.51	12,028,527.19
长期待摊费用的摊销	2,256,874.33	2,117,914.78	2,256,874.33
待摊费用减少 (减: 增加)	(11,088,829.49)	(5,750,104.48)	(11,088,829.49)
予提费用增加 (减: 减少)	18,527,411.67	13,255,095.44	18,527,411.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	(3,372,920.94)	-	(3,372,920.94)
固定资产报废损失	73,253.98	(76,235.37)	73,253.98
财务费用	71,843,197.67	68,028,967.83	71,843,197.67
投资损失 (减: 收益)	(65,172,612.03)	(12,562,609.82)	(163,810,371.62)
存货的减少 (减: 增加)	(10,271,063.47)	(28,087,786.79)	(10,271,063.47)
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	(173,956,000.20)	(107,678,286.81)	(173,956,000.20)
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	(196,760,331.43)	60,051,374.33	(181,885,480.37)
经营活动产生的现金流量净额	752,970,239.58	453,447,695.74	752,970,239.58
2. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	9,762,988,756.32	2,754,521,217.21	9,762,988,756.32
减: 现金的期初余额	9,503,233,945.33	2,484,380,393.72	9,503,233,945.33
现金及现金等价物净增加额	259,754,810.99	270,140,823.49	259,754,810.99

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并会计报表编制基础说明

2006年1-3月

人民币元

1. 本模拟合并会计报表的编制目的是作为上港集团拟实施的以换股方式吸收合并G上港的交易之参考，不适用于其他目的。
2. 本次拟实施的合并交易的性质为吸收合并，即上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“上港集团”)吸收合并上海港集装箱股份有限公司(以下简称“G上港”)，并在合并完成后成为存续的公司，G上港的全部资产、负债及自2006年1月1日起至合并基准日期间的收入、费用和损益并入上港集团，其现有的法人资格因合并注销。

吸收合并方案为：本次换股吸收合并G上港的换股价格每股16.50元，换股比例为1:4.5，给与G上港股东现金选择权；上港集团持有的G上港股票不参与换股，合并完成后予以注销，上海外轮理货有限公司和上海起帆科技股份有限公司因关联关系事先承诺行使现金选择权，由第三方支付现金对价，其余股东可以部分或全部行使现金选择权，由第三方支付现金对价；第三方支付连同未行使现金选择权的G上港股份按照换股比例转换为上港集团的股份。

3. 本模拟合并会计报表是在业经安永大华会计师事务所有限责任公司审计并发表无保留审计意见的上港集团、G上港2006年3月31日合并资产负债表，2006年1-3月合并利润及利润分配表以及2006年1-3月合并现金流量表的基础上，假设本次拟进行的换股吸收合并交易在2006年3月31日业已完成，据此调整本次拟进行的换股吸收合并交易对上港集团2006年3月31日财务状况、2006年1-3月经营成果和现金流量的影响而获得。除本编制基础另有说明外，本模拟合并会计报表所采用的会计政策和会计估计，资产和负债的计价基础，以及所反映的交易事项均与上港集团、G上港2006年3月31日合并资产负债表，2006年1-3月合并利润及利润分配表和2006年1-3月合并现金流量表一致，未对吸收合并完成后所适用的税收政策和利润分配政策等财务政策的可能变动所可能产生的影响进行模拟调整。

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并会计报表编制基础说明 (续)

2006年1-3月

人民币元

-
4. 编制本模拟合并会计报表时所依据的上港集团2006年3月31日合并资产负债表、2006年1-3月合并利润及利润分配表以及2006年1-3月合并现金流量表业经安永大华会计师事务所有限责任公司审计并于2006年7月5日出具了安永大华业字(2006)第538号无保留意见审计报告;编制本模拟合并会计报表时所依据的G上港2006年3月31日合并资产负债表、2006年1-3月合并利润及利润分配表以及2006年1-3月合并现金流量表业经安永大华会计师事务所有限责任公司审计并出具安永大华业字(2006)第552号无保留审计报告。
5. 本次模拟吸收合并的基准日为2006年3月31日,模拟报表的基本假设如下:
- (1) 截至2006年3月31日,G上港除上港集团和关联方上海外轮理货有限公司和上海起帆科技股份有限公司之外的其他股东已将其所持有的G上港股票按1:4.5的换股比例转换为上港集团股票,或已将其所持有的G上港股票按16.50元/股的价格全部或部分转让给第三方,第三方并已按前述换股比例全部转换为上港集团的股票,即:由上港集团以外的其他G上港股东原先持有的G上港股票截至2006年3月31日均已转换为上港集团股票,不存在未转换而由G上港回购的该公司股票,也不存在双方公司为合并目的而回购各自公司股票的情形;
- (2) 关联方上海外轮理货有限公司和上海起帆科技股份有限公司以16.50元/股的价格,分别将其所持有的G上港股票6,460,000股和6,377,900股转让给第三方,第三方并已按前述换股比例全部转换为上港集团股票,该次股权转让已于2006年3月31日完成。
6. 本次模拟吸收合并会计处理上采用权益联营法。因G上港在本次吸收合并前为上港集团持股70.175%之子公司,上港集团已将G上港的资产、负债及合并当期的收入、费用和损益包括在合并会计报表中,因此吸收合并G上港对合并会计报表的重大变动及影响如下:

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并会计报表编制基础说明 (续)

2006年1-3月

人民币元

6. (续)

- (1) 关联方上海外轮理货有限公司将其所持有G上港股票6,460,000股以16.50元/股的价格转让给第三方, 将应收股权转让款计入其他应收款, 金额为人民币106,590,000.00元, 其它长期资产-股权分置流通权减少人民币3,903,756.95元, 少数股东权益(G上港少数股东)增加人民币25,064,339.43元, 投资收益增加人民币78,459,461.71元, 应交税金-应交所得税增加人民币14,874,851.06元, 所得税(按15%税率计算所得税)增加人民币14,874,851.06元;
- (2) 由于上海外轮理货有限公司转让其所持有G上港股票后, 当期损益及权益均增加, 故合并会计报表中少数股东收益增加人民币10,039,528.41元, 少数股东权益增加人民币10,039,528.41元;
- (3) 关联方上海起帆科技股份有限公司将其所持有的G上港股票6,377,900股以16.50元/股的价格转让给第三方, 净收益(按15%税率扣除所得税)为人民币83,223,203.35元, 上港集团按其对于上海起帆科技股份有限公司的持股比例调整长期投资, 长期股权投资-上海起帆科技股份有限公司增加人民币20,178,297.88元, 投资收益增加人民币20,178,297.88元;
- (4) 因吸收合并后, G上港注销。上港集团将按评估调账后产生的长期股权投资-股权投资差额-G上港减少人民币51,489,658.26元, 资本公积减少人民币51,489,658.26元;
- (5) 吸收合并完成后, 上港集团对G上港的持股比例由70.175%上升至100%, G上港的少数股东成为上港集团的股东。因此, 合并前G上港的少数股东权益变为上港集团的股东权益, 少数股东权益减少人民币2,091,041,638.28元, 同时上港集团为换股发行股票的发行价分别计入股本、资本公积及留存收益, 其中: 股本增加人民币2,421,710,550.00元, 资本公积减少人民币72,892,832.92元, 盈余公积减少人民币140,536,657.57元, 未分配利润减少人民币117,239,421.23元;

上海国际港务(集团)股份有限公司

模拟合并会计报表编制基础说明 (续)

2006年1-3月

人民币元

6. (续)

- (6) G上港的2006年1-3月利润和2006年年初未分配利润中属于少数股东的部分分别计入本公司的2006年1-3月利润和2006年年初未分配利润, 少数股东收益减少人民币68,899,005.82元, 年初未分配利润增加人民币1,064,467,077.42元。

7. 关于上港集团对G上港在股权分置时产生的股权分置对价款项之处置

2005年8月, 上港集团根据经国务院国有资产监督管理委员会批准并经G上港2005年第一次临时股东大会表决通过的G上港股权分置改革方案, 向持有G上港流通股的股东支付现金对价人民币41,163万元、送股9056万股, 共计人民币76,858万元。上港集团根据国家财政部颁布的《上市公司股权分置改革相关会计处理暂行规定》, 将上述款项计入“股权分置流通股”科目, 在资产负债表中列示为“其他长期资产”。

此次上港集团吸收合并G上港后, 将无法出售其持有的G上港非流通股。2006年7月5日, 经上港集团一届五次董事会决议通过, 上述款项由上港集团原有股东按其对公司的持股比例予以承担, 在应付原有股东自2006年度起5年期间的股利时均衡抵扣。

上海国际港务(集团)股份有限公司

已审盈利预测报告

二零零六年七月五日

目 录

	<u>页次</u>
1 盈利预测审核报告	1
2 盈利预测报告	2
2.1 盈利预测基础和基本假设	3
2.2 盈利预测表	4-5
2.3 盈利预测说明	6-20
2.4 附件：发行人全体董事对盈利预测的承诺函	

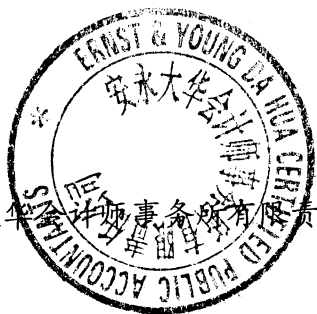
盈利预测审核报告

安永大华业字(2006)第539号

上海国际港务(集团)股份有限公司全体股东:

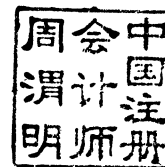
我们接受委托,对贵公司2006年度的盈利预测所依据的基本假设、选用的会计政策及其编制基础进行了审核。贵公司董事会对盈利预测的基本假设、选用的会计政策及其编制基础须承担全部责任。我们的责任是对它们发表审核意见。我们的审核是根据“独立审计实务公告第4号—盈利预测审核”的要求进行的,并实施了必要的审核程序。

我们认为,上述盈利预测所依据的基本假设已充分披露,没有证据表明这些假设是不合理的;盈利预测已按照确定的编制基础编制,所选用的会计政策与贵公司实际采用的相关会计政策一致。

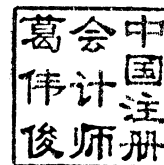


安永大华会计师事务所有限责任公司

中国 上海



中国注册会计师 周渭明



中国注册会计师 葛伟俊

2006年7月5日

盈利预测报告

本公司盈利预测报告是管理层在最佳估计假设的基础上编制的，但所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用。



上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制基础与基本假设

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

一、 盈利预测编制基础

本公司2006年度盈利预测是按照业经安永大华会计师事务所有限责任公司审计的2003年度、2004年度及2005年度会计期间的经营业绩，在充分考虑本公司现实的各项基础、经营能力和市场需求等因素的基础上，并结合预测期间本公司生产计划、营销计划及投资计划等进行预测的。预测所选用的会计政策、计算方法在各重要方面均与本公司前期所采用的相关会计政策一致。

二、 盈利预测基本假设

1. 本公司所遵循的国家和地方现行的有关法律法规和经济政策无重大变化；
2. 银行贷款利率和外汇汇率无重大变动；
3. 本公司所在地区的社会经济环境无重大改变，所在行业形势、市场行情无异常变化；
4. 本公司成本和费用的变动在管理层可以控制的范围内；
5. 本公司目前执行的税赋、税率无重大改变；
6. 本公司计划的投资项目能如期完成，投入生产；
7. 本公司拟吸收合并子公司上海港集装箱股份有限公司(以下简称“G上港”)，并为吸收合并完成后的存续公司，G上港在被吸收合并后终止上市并注销。本公司和G上港约定在合并完成日之前不再对各自结余的未分配利润进行分配，合并完成日的未分配利润由存续公司的全体股东共享。本次吸收合并事项采用“权益结合法”，即在编制本公司2006年度母公司利润表和合并利润表时应包括G上港自合并当期期初至合并完成日所发生的收入、费用和利润。考虑到合并完成日的实际发生日对本公司2006年度母公司利润表及合并利润表应不会发生影响，本公司在编制2006年度母公司及合并盈利预测表时，将G上港自2006年1月1日至2006年12月31日的收入、费用和利润全部纳入母公司及合并盈利预测表。
8. 无其他不可预见因素及不可抗拒因素造成重大不利影响。

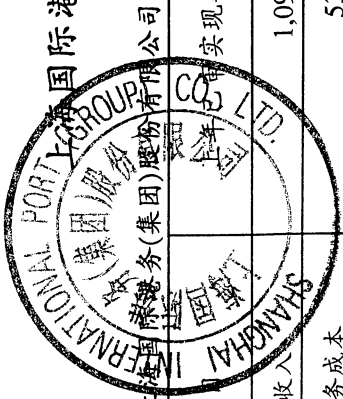
上海国际港务(集团)股份有限公司合并盈利预测表

预测期间：2006年度

项	实现数	2006年预测数		合计数
		1月至3月已审实现数	4月至12月预测数	
一、主营业务收入	1,099,041	265,776	949,219	1,214,995
减：主营业务成本	539,563	128,399	490,166	618,565
主营业务税金及附加	36,318	8,627	31,743	40,370
二、主营业务利润	523,160	128,750	427,310	556,060
加：其他业务利润	15,654	2,505	5,141	7,646
减：营业费用	5	-	582	582
管理费用	154,329	35,736	124,756	160,492
财务费用	28,364	4,825	24,052	28,877
三、营业利润	356,116	90,694	283,061	373,755
加：投资收益	18,995	6,517	30,429	36,946
补贴收入	210	-	-	-
营业外收入	6,122	984	1,292	2,276
减：营业外支出	7,606	544	777	1,321
四、利润总额	373,837	97,651	314,005	411,656
减：所得税	48,879	13,206	35,653	48,859
少数股东损益	107,251	20,041	67,686	87,727
加：未确认投资损失	3	1	-1	-
五、净利润	217,710	64,405	210,665	275,070

单位：万元

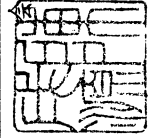
编制单位：上海国际港务(集团)股份有限公司



主管会计工作负责人：陈成源

陈成源

审计机构负责人：高晓丽



高晓丽

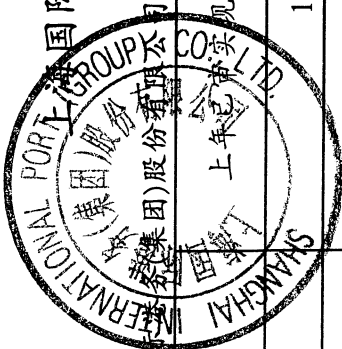
法定代表人：陆海



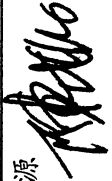
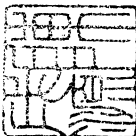


上海国际港务(集团)股份有限公司盈利预测表

预测期间：2006年度

单位：万元

项目	上年实际数	2006年预测数		
		1月至3月已实现数	4月至12月预测数	合计数
一、主营业务收入	175,170	87,290	300,276	387,566
减：主营业务成本	88,909	35,680	145,721	181,401
主营业务税金及附加	5,346	2,819	9,592	12,411
二、主营业务利润	80,915	48,791	144,963	193,754
加：其他业务利润	6,321	7,383	23,941	31,324
管理费用	50,318	17,683	55,975	73,658
财务费用	2,701	4,774	24,107	28,881
三、营业利润	34,217	33,717	88,822	122,539
加：投资收益	189,599	35,411	135,749	171,160
补贴收入	131	-	-	-
营业外收入	14,872	549	187	736
减：营业外支出	4,955	73	657	730
四、利润总额	233,864	69,604	224,101	293,705
减：所得税	6,017	5,412	14,375	19,787
少数股东损益	-	-	-	-
五、净利润	227,847	64,192	209,726	273,918



法定代表人：陆海祐  
 主管会计工作负责人：陈成源 
 会计机构负责人：高晓丽   

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

一、 公司基本情况和预测期间生产、营销和对外投资的安排

(一) 公司基本情况

上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)于2005年5月经中华人民共和国商务部以商资批[2005]880号《关于同意设立上海国际港务(集团)股份有限公司的批复》批准由上海国际港务(集团)有限公司改制设立,由上海市国有资产监督管理委员会、上海同盛投资(集团)有限公司、上海国有资产经营有限公司、上海大盛资产有限公司和招商局国际码头(上海)有限公司共同发起设立。并于2005年7月8日取得由上海市工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照,注册号为:企股沪总字第038738号(市局),法定代表人为陆海祐,注册资本人民币1,856,898.298万元。

本公司所属行业:交通运输业。

经营范围为:国内外货物(含集装箱)装卸(含过驳)、储存、中转和水陆运输;集装箱拆装箱、清洗、修理、制造和租赁;国际航运、仓储、保管、加工、配送及物流信息管理;为国际旅客提供候船和上下船舶设施服务;船舶引水、拖带,船务代理、货物代理;为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务;港口设施租赁;港口信息、技术咨询服务;港口码头设施建设、管理和经营(涉及行政许可证凭许可证经营)。

本公司从事的主营业务为集装箱业务、散杂货业务、港口物流业务和港口服务。

(二) 预测期间的生产计划

本公司在安排2006年度预测期间生产计划时,考虑以下因素:

1. 上海市建设国际航运中心的远景规划;
2. 国家统计局对2006年度经济增长的预测以及对交通运输业的影响;
3. 本公司历年生产任务完成情况、目前的经营规模以及在世界港口中所处的地位等因素。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

一、 公司基本情况和预测期间生产、营销和对外投资的安排(续)

(二) 预测期间的生产计划(续)

本公司对2006年度生产计划的预测如下:

生产任务指标	单位	2006年度预测数
货物吞吐量	万吨	29,000
集装箱吞吐量	万TEU	2,100
港口引航艘次	艘次	54,050
船舶拖带艘次	艘次	61,000
外轮理货量	万吨	16,600
船舶代理艘次	艘次	4,650
代理船舶净吨	万吨	8,350
国际集装箱代理量	万TEU	500
船舶货运量	万吨	320
港工建安产值	万元	153,800
集装箱航班密度	班/每月	2,193

(三) 预测期间的营销计划

根据预测期间的生产计划以及制定的发展目标, 本公司2006年度预测期间的营销计划如下:

1. 洋山深水港一期码头已于2005年12月投入试运行, 本公司将利用洋山深水港码头的地理优势和政策优势, 计划在2006年度完成集装箱吞吐量300万标准箱。
2. 本公司将充分利用洋山深水港码头的资源, 发展集装箱中转业务, 计划2006年度中转箱吞吐量的比重达到全部集装箱吞吐量的30%左右。
3. 根据上海城市发展和2010年世博会场馆建设规划的要求, 本公司下属散杂货板块的部分分公司将陆续关闭, 部分分公司装卸业务也将随着罗泾二期码头2006年年底建成投产而转移。本公司将采用降低散杂货中转损耗率, 充分发挥重大件设备装卸优势等各项措施, 以确保散杂货业务量的增长。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

一、 公司基本情况和预测期间生产、营销和对外投资的安排(续)

(四) 预测期间的对外投资计划

2006年度本公司主要对外投资计划如下:

(单位: 人民币亿元)

投资项目	投资金额
洋山港区工程项目	40.0
罗泾二期工程项目	21.3
国际客运中心工程项目	9.4
装卸机械购置、堆场改造、船舶更新等项目	8.4
重庆寸滩码头合作项目	6.5
外高桥六期工程项目	3.7
外高桥七期码头合作项目	1.5
其他零星更新改造项目	3.7

二、 公司采用的主要会计政策和会计估计

本公司2006年度盈利预测系按照《企业会计制度》规定采用的会计政策编制的,与业经追溯调整后的2005年度会计报表采用的会计政策一致。

本公司2006年度盈利预测采用的会计估计与业经追溯调整后的2005年度会计报表采用的会计估计一致。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法

(一) 合并盈利预测表

1. 主营业务收入

2006年1-3月已审实现主营业务收入人民币265,776万元, 4-12月主营业务收入预测数为人民币949,219万元, 预计2006年度主营业务收入为人民币1,214,995万元, 比2005年度主营业务收入增加人民币115,954万元, 增长11%。

本公司预测2006年度主营业务收入是以前三年实际提供作业量为基础, 结合2006年度的生产经营计划和已实现作业量以及预计市场需求量等诸因素进行测算的。

本公司前三年实际业务量和2006年度的生产计划比较如下:

生产任务指标	单位	2003 完成数	2004 完成数	增长率	2005 完成数	增长率	2006 预测数	增长率
货物吞吐量	万吨	18,924	23,749	25%	26,777	13%	29,000	8%
集装箱吞吐量	万TEU	1,128	1,455	29%	1,808	24%	2,100	16%
港口引航艘次	艘次	40,985	45,876	12%	51,330	12%	54,050	5%
船舶拖带艘次	艘次	47,574	54,723	15%	60,540	11%	61,000	1%
外轮理货量	万吨	9,132	10,947	20%	12,880	18%	16,600	29%
船舶代理艘次	艘次	4,772	4,682	-2%	4,806	3%	4,650	-3%
代理船舶净吨	万吨	7,641	7,806	2%	8,048	3%	8,350	4%
国际集装箱代理量	万TEU	377	404	7%	472	17%	500	6%
船舶货运量	万吨	256	248	-3%	285	15%	320	12%
港工建安产值	万元	82,223	121,113	47%	150,169	24%	153,800	2%
集装箱航班密度	班/每月	1,494	1,716	15%	1,993	16%	2,193	10%

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

1. 主营业务收入(续)

本公司主营业务收入的主要构成情况如下:

(单位: 人民币万元)

主营业务收入类别	2005年度实际	2006年度预测	增减变动率
集装箱板块	440,922	532,860	21%
散杂货板块	162,134	162,394	-
港口物流板块	170,885	207,697	22%
港口服务板块	304,460	290,324	-5%
其他板块	20,640	21,720	5%
合计	<u>1,099,041</u>	<u>1,214,995</u>	11%

本公司2006年度配合船公司新增班轮航线, 2005年度集装箱航班密度为1,993班/每月, 本公司预计2006年度集装箱航班密度将达到2,193班/每月。按照目前集装箱航班密度和生产能力, 本公司预计2006年度将完成集装箱吞吐量2100万标准箱, 比2005年度增长16%。增长原因主要为: 2005年12月外高桥五期码头已正式投入运营, 同时洋山深水港一期码头也已投入试运行阶段, 预计2006年度下半年可正式投入运营, 并且本公司其他集装箱码头2006年度预计生产量与2005年度相比基本持平, 因此, 集装箱码头2006年度预计生产能力将高于2005年度。此外, 2006年度开始本公司提高外高桥地区码头外贸集装箱装卸包干费率。同时, 本公司将根据船公司当年度集装箱总量实行具体的优惠政策。

综合考虑航线增加、生产能力提高以及费率调整等因素, 本公司预计2006年度集装箱吞吐量为2100万标准箱, 集装箱板块主营业务收入为人民币532,860万元, 比2005年度增长21%。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

1. 主营业务收入(续)

港口物流板块主要是为集装箱板块业务提供物流方面的服务,包括海陆运输、仓储、堆存等业务。由于集装箱板块业务的增长,将同时带动2006年度港口物流板块的增长。本公司预计2006年度完成港口物流板块主营业务收入207,697万元,比2005年度增长22%。

港口服务板块主要包括港口工程建设、船舶代理、船舶拖带等业务,由于2006年度码头建设方面需要完成罗泾码头和外高桥六期码头的工程项目等,预计承接外部单位的工程建设项目有大幅度的减少,故港口服务板块收入较2005年度相比略有下降。

散杂货板块和其他板块的2006年度预测情况与2005年度实际发生数相比,无重大波动情况。

2. 营运成本费用: 包括主营业务成本和管理费用

2006年1-3月已审实现主营业务成本为人民币128,399万元,4-12月主营业务成本预测数为人民币490,166万元,预计2006年度主营业务成本为人民币618,565万元,比2005年度增加人民币79,002万元,增长15%。本公司2005年度实际收入成本率为49%,预测2006年度收入成本率为51%。

2006年1-3月已审实现管理费用为人民币35,736万元,4-12月管理费用预测数为人民币124,756万元,预计2006年度管理费用为人民币160,492万元,比2005年度增加人民币6,163万元,增长4%。

本公司在编制盈利预测时考虑到自身业务特点,将主营业务成本及管理费用合并为营运成本费用,并将相同性质的费用合并后进行分析,编制出2006年度营运成本费用预算,以下按照合并后的营运成本费用进行分析。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

2. 营运成本费用：包括主营业务成本和管理费用(续)

2006年1-3月已审实现营运成本费用人民币164,135万元，4-12月营运成本费用预测数为人民币614,922万元，预计2006年度营运成本费用为人民币779,057万元，比2005年度营运成本费用增加人民币85,165万元，增长12%。营运成本费用增加的主要原因系外高桥五期码头和洋山深水港一期码头新增营运成本费用。外高桥五期码头于2005年12月开始正式运营，洋山深水港一期码头于2005年12月投入试运行，预计2006年下半年开始正式运营，本次盈利预测中与外高桥五期码头、洋山深水港一期码头相关的营运成本费用分别为人民币33,187万元和人民币40,200万元。

本公司营运成本费用主要包括工资及工资附加费、折旧费、租赁费、外付劳务费、能源及物料消耗费、交上级港务费等，基于前3年的实际情况，并结合2006年预测业务量的变动情况，分别按照核定的工资标准、固定资产购买预算、租赁合同情况、外借劳务结算价格情况以及能源物料的市场价格等因素确定各项营运成本费用的预算金额。

3. 主营业务税金及附加

2006年1-3月已审实现主营业务税金及附加人民币8,627万元，4-12月主营业务税金及附加预测数为人民币31,743万元，预计2006年度主营业务税金及附加为人民币40,370万元，比2005年度主营业务税金及附加增加人民币4,052万元，增长11%。本公司主营业务税金及附加包括营业税、城市维护建设税和教育费附加，按计税金额、应缴营业税及适用税率计算。主营业务税金及附加与2006年度预测主营业务收入同比增长。

4. 其他业务利润

2006年1-3月已审实现其他业务利润人民币2,505万元，4-12月其他业务利润预测数为人民币5,141万元，预计2006年度其他业务利润为人民币7,646万元，比2005年度其他业务利润减少人民币8,008万元，减少51%。其他业务利润主要系租赁收入，系根据2005年度的实际出租情况和2006年度预计的租赁事项进行计算得出。2006年度其他业务利润减少的主要原因系本公司下属公司租赁业务的减少以及造船业务毛利的降低。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

5. 营业费用

2006年1-3月已审实现营业费用人民币0万元, 4-12月营业费用预测数为人民币582万元, 预计2006年度营业费用人民币582万元, 比2005年度营业费用增加人民币577万元, 主要原因系本公司下属公司2006年度因经营需要考虑增加销售及代理费用。

6. 财务费用

2006年1-3月已审实现财务费用人民币4,825万元, 4-12月财务费用预测数为人民币24,052万元, 预计2006年度财务费用为人民币28,877万元, 比2005年度财务费用增加人民币513万元, 增长2%。2006年度本公司的融资渠道有所变化, 由2005年度的长短期银行借款方式变更为发行短期融资券筹集资金, 而短期融资券所需要承担的资本利率低于同期银行借款利率, 因此虽然2006年度借款金额大于2005年度, 但是总体财务费用变动较小。

7. 投资收益

2006年1-3月已审实现投资收益人民币6,517万元, 4-12月投资收益预测数为人民币30,429万元, 预计2006年度投资收益为人民币36,946万元, 比2005年度投资收益增加人民币17,951万元, 增长95%。2006年度投资收益增加的主要原因为: 本公司持股84%的上海外轮理货有限公司和持股24.246%的上海起帆科技股份有限公司均系G上港的法人股东, 按照本公司吸收合并换股发行的方式吸收合并G上港方案, 该2家公司均须按照16.50元/股的价格将所持G上港的股票予以转让, 由此该2家公司将在2006年度内确认股权转让收益, 相应增加了本公司2006年度的投资收益。

2006年度本公司将新增委托贷款收益, 也相应增加了本公司2006年度投资收益。

此外, 2005年度实现投资收益中包括股票投资亏损、股权投资转让损失以及其他投资损失。本公司预计2006年度发生该些损失的可能性较小, 因此, 2006年度投资收益预算数中未考虑该些因素可能引起的损失。

4-2-15

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

8. 补贴收入

2006年1-3月已审实现补贴收入为人民币0万元, 4-12月补贴收入预测数为人民币0万元, 预计2006年度的补贴收入为人民币0万元, 比2005年度已审补贴收入减少人民币210万元, 减少100%。2006年本公司认为补贴收入的收到与否存在较大不确定性, 因此在预测时未予考虑。

9. 营业外收入

2006年1-3月已审实现营业外收入人民币984万元, 4-12月营业外收入预测数为人民币1,292万元, 预计2006年度营业外收入为人民币2,276万元, 比2005年度营业外收入减少人民币3,846万元, 减少63%。2005年度本公司的营业外收入主要系固定资产清理净收益。由于固定资产清理损益属于非正常损益, 有较大的不确定性, 因此2006年度本公司预算数主要系2006年度已实现的固定资产清理净收益。

10. 营业外支出

2006年1-3月已审营业外支出人民币544万元, 4-12月营业外支出预测数为人民币777万元, 预计2006年度营业外支出人民币1,321万元, 比2005年度营业外支出减少人民币6,285万元, 减少83%, 减少的原因主要系2005年1-6月营业外支出中包括上海港公安局的经费支出人民币3,642万元, 本公司改制设立为股份有限公司时(即2005年7月1日), 根据上海市国有资产监督管理委员会出具沪国资委产(2004)585号批复将上海港医院和上海港公安局予以剥离, 2006年度营业外支出预测数中不再包含上海港公安局经费支出, 仅考虑本公司固定资产更新改造计划, 并预计可能发生的固定资产清理净损失。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(一) 合并盈利预测表(续)

11. 所得税

2006年1-3月已审实现所得税人民币13,206万元, 4-12月所得税预测数为人民币35,653万元, 预计2006年度所得税为人民币48,859万元, 比2005年度所得税减少人民币20万元, 减少0%, 所得税系按预算应纳税所得额及各企业适用的所得税税率计算得出。

12. 少数股东损益

2006年1-3月已审少数股东损益人民币20,041万元, 4-12月少数股东损益预测数为人民币67,686万元, 预计2006年度少数股东损益为人民币87,727万元, 比2005年度少数股东损益减少人民币19,524万元, 减少18%。因本次盈利预测系将G上港自2006年1月1日至2006年12月31日的收入、费用和利润全部纳入合并盈利预测表, 故合并盈利预测表中已扣除G上港29.82%的少数股东损益的份额。具体说明详见本说明二、7。

(二) 母公司盈利预测表

母公司2006年度盈利预测表与2005年度利润表编制范围存在差异, 主要包括:

- (1) 2005年6月, 本公司根据上海市国有资产监督管理委员会于2004年12月21日所发文件沪国资委产(2004)585号“关于上海港公安局等单位国有资产划转的批复”的规定, 将所属上海港医院、上海港公安局等资产予以剥离;
- (2) 本公司于2005年7月注销下属14家全资子公司, 该些子公司自2005年8月1日起变更为分公司, 其资产、负债及相关损益一并构成本公司的母公司会计报表。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(二) 母公司盈利预测表(续)

- (3) 本次盈利预测系假设本公司拟吸收合并子公司G上港，并为吸收合并完成后的存续公司，G上港在被吸收合并后终止上市并注销。本次吸收合并事项采用“权益结合法”，即在编制本公司2006年度母公司利润表时应包括G上港自合并当期期初至合并完成日所发生的收入、费用和利润。本公司在编制2006年度母公司盈利预测表时，将G上港自2006年1月1日至2006年12月31日的收入、费用和利润全部纳入母公司盈利预测表。

由于上述因素变动情况说明已包含在合并盈利预测表中，为了更好的反映利润表的可比性，本公司将上述因素分别从2005年度利润表和2006年度盈利预测表剔除后，进一步说明母公司盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法。

调整前后的母公司利润表和盈利预测表列示如下：(人民币万元)

项 目	调整前		调整后	
	2005年度实际发生数	2006年度预测数	2005年度实际发生数	2006年度预测数
一、主营业务收入	175,170	387,566	77,399	79,742
减：主营业务成本	88,909	181,401	38,774	47,720
主营业务税金及附加	5,346	12,411	2,394	2,365
二、主营业务利润	80,915	193,754	36,231	29,657
加：其他业务利润	6,321	31,324	1,593	1,547
减：管理费用	50,318	73,658	25,755	24,309
财务费用	2,701	28,881	2,999	4,153
三、营业利润	34,217	122,539	9,070	2,742
加：投资收益	189,599	171,160	188,638	204,952
补贴收入	131	-	131	-
营业外收入	14,872	736	17,028	-
减：营业外支出	4,955	730	983	561
四、利润总额	233,864	293,705	213,884	207,133

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(二) 母公司盈利预测表(续)

在上述调整后2006年度母公司盈利预测表和2005年度母公司利润表基础上, 各项目预测依据和计算方法详细说明如下:

1. 主营业务收入

2006年度预测主营业务收入为人民币79,742万元, 较2005年度增加3%。主营业务收入主要包括引航收入、港务管理收入和速遣费收入等, 本公司在整体业务量增长的基础上, 预计2006年度将会稳步增加。

2. 营运成本费用: 包括主营业务成本和管理费用

2006年度预测营运成本费用为人民币72,029万元, 较2005年度营运成本费用增长12%。增加的主要原因系:

- (1) 租赁费: 2005年度部分船舶的租赁期间仅包含8个月, 而2006年度租赁期按全年计算, 且2006年度新增租赁“接送引航员船舶”的费用, 故2006年度租赁费预测数较2005年度增加。
- (2) 无形资产摊销: 本公司自改制设立日(即2005年7月1日)开始按50年平均摊销土地使用权, 2006年度预测数因摊销期限涵盖全年, 因此较2005年度增加。

3. 主营业务税金及附加

2006年度预测主营业务税金及附加为人民币2,365万元, 较2005年度减少1%, 主要原因系本公司改制设立为外商投资股份有限公司后, 不再需要缴纳城建税和教育费附加费, 故2006年度相关主营业务税金及附加较2005年度有所下降。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(二) 母公司盈利预测表(续)

4. 其他业务利润

2006年度预测其他业务利润为人民币1,547万元,较2005年度减少3%,其他业务利润主要系租赁收入。

5. 财务费用

2006年度预测财务费用为人民币4,153万元,较2005年度增长38%,主要原因系本公司计划于2006年度下半年发行总额为人民币57亿元的短期融资券,由此产生的利息支出将使2006年度财务费用较2005年度增加。

6. 投资收益

2006年度预测投资收益为人民币204,952万元,较2005年度增长9%,增长的原因主要包括2006年度按权益法核算的被投资企业的利润预测数有所增长,以及2006年度新增委托贷款收益。

7. 补贴收入

2006年度预测补贴收入为人民币0万元,较2005年度减少100%,主要原因系出于稳健原则,本公司认为补贴收入有较大不确定性,因此在预测时未予考虑。

8. 营业外收入

2006年度预测营业外收入为人民币0万元,较2005年度减少100%,主要原因系出于稳健原则,在预测时未予考虑。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

三、 盈利预测表中各项目的预测依据和计算方法(续)

(二) 母公司盈利预测表(续)

9. 营业外支出

2006年度预测营业外支出为人民币561万元,较2005年度减少43%,主要原因:2006年度预测的营业外支出主要系预计固定资产改造引起的固定资产处置净损失。

四、 影响盈利预测结果实现的主要问题及准备采取的措施

(一) 影响盈利预测结果实现的主要问题

1. 近年来本公司的主要经营指标均保持一定幅度的持续增长,但经济周期的变动仍然会影响各个行业,其中外贸业的短期性波动对本公司经营业绩产生的影响尤为显著。
2. 对本公司而言,船公司在上海港的集装箱班轮航线数量是直接影响本公司业务量的重要因素。
3. 本公司主要为贸易往来提供码头港口服务,因此本公司的业务与经济贸易存在密切的关系,国家的经济政策和贸易的发展状况将影响到本公司业务的发展,并对本公司盈利水平带来较大影响。
4. 本公司与部分境外船公司使用外汇结算。本公司的集装箱业务主要为国内外贸业服务,因此汇率波动也会间接影响到本公司的盈利水平。
5. 本公司第一届董事会第四次会议通过拟发行2006年短期融资券的议案,发行总额不超过本公司2005年度经审计合并所有者权益的40%,扣除G上港已经发行的人民币20亿元短期融资券后,剩余额度为人民币57亿元,期限不超过365天。如果本次发行未成,将直接影响到本公司的资金成本支出。

上海国际港务(集团)股份有限公司

盈利预测编制说明(续)

二零零六年一月一日至二零零六年十二月三十一日

人民币万元

四、 影响盈利预测结果实现的主要问题及准备采取的措施(续)

(二) 准备采取的措施

1. 本公司将加强对宏观经济、国家经济政策的分析研究，及时采取措施，减轻宏观经济波动对本公司的影响。
2. 本公司将通过改善港口设施和条件，提高经营管理水平，降低经营成本，提高盈利水平，抵御宏观经济和外贸进出口量变化带来的影响。
3. 上海市政府已确立将上海建设为国际航运中心的目标。同时本公司积极加强与国内外船公司的密切联系，通过提高服务水平，吸引更多船公司到上海从事集装箱运输业，为开辟新的航线创造有利条件。
4. 本公司将加强对外汇市场信息的收集和分析，及时掌握外汇市场的动态，在国家政策许可范围内，利用各种金融工具和手段，适时调整外汇结构，最大程度地规避汇率变化带来的风险。
5. 本公司发行短期融资券的所有申报材料已经制作完成，本公司聘请的资信评级机构已对本公司本次短期融资券发行作出了最高级别—A-1的评级。本公司已聘请在短期融资券发行方面具备丰富经验的主承销商负责本次发行工作，以确保该项工作顺利地完成。本公司亦已经准备了本次短期融资券发行未成的备选资金筹措方案，备选资金筹措方案所需要承担的资本利率将高于短期融资券的资金筹措方案，按照备选资金筹措方案，本公司预计2006年度将增加资金使用成本约人民币1,551万元，同时管理层将通过其他经营成果来弥补。

上海港集装箱股份有限公司

已审会计报表

二零零六年三月三十一日

上海港集装箱股份有限公司

目 录

	页 次
一、 审计报告	1
二、 资产负债表	2 - 3
三、 利润及利润分配表	4
四、 现金流量表	5 - 7
五、 会计报表附注	8 - 68

审计报告

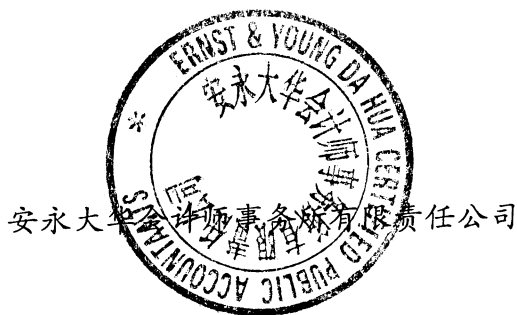
安永大华业字(2006)第552号

上海港集装箱股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海港集装箱股份有限公司(以下简称贵公司)2006年3月31日资产负债表和合并资产负债表、2006年1-3月利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及2006年1-3月现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2006年3月31日的财务状况以及2006年1-3月的经营成果和现金流量。



安永大华会计师事务所(普通合伙) 中国 上海

中国 上海

汤云为
中国注册会计师 汤云为

任洪
中国注册会计师 任洪

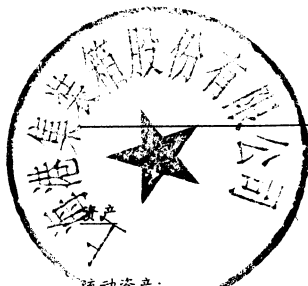
2006年7月5日

上海港集装箱股份有限公司

资产负债表

2006年3月31日

人民币元



	附注		2006年3月31日		2005年12月31日	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1		585,192,803.99	2,754,521,217.21	532,784,308.23	2,484,380,393.72
短期投资	2		435,408,897.64	304,385,991.26	431,148,603.71	552,793,305.55
应收票据	3		-	12,293,140.35	-	11,058,180.00
应收股利			249,703,084.84	-	241,703,084.84	-
应收账款	1	4	129,783,810.24	975,252,380.23	120,703,141.42	870,039,880.45
其他应收款	2	5	5,115,456.15	402,577,488.63	63,926,044.19	227,976,486.61
预付账款		6	212,732.10	419,820,700.82	-	364,058,047.86
存货		7	6,034,322.91	347,202,112.94	5,816,322.13	319,114,326.15
待摊费用		8	4,500,000.00	11,534,813.96	-	5,940,491.98
流动资产合计			1,415,951,107.87	5,227,587,845.40	1,396,081,504.52	4,835,361,112.32
长期投资						
长期股权投资	3	9	6,649,661,580.68	1,037,709,734.35	6,447,432,279.49	937,792,186.23
长期投资合计	3	9	6,649,661,580.68	1,037,709,734.35	6,447,432,279.49	937,792,186.23
其中：合并价差				(73,933,347.43)		(73,146,399.54)
固定资产						
固定资产原价	10		6,194,911,809.07	10,104,554,800.95	6,192,755,780.29	10,100,583,579.14
减：累计折旧	10		933,088,215.48	2,144,562,908.93	869,190,074.04	2,030,772,757.48
固定资产净值	10		5,261,823,593.59	7,959,991,892.02	5,323,565,706.25	8,069,810,821.66
减：固定资产减值准备			-	-	-	-
固定资产净额	10		5,261,823,593.59	7,959,991,892.02	5,323,565,706.25	8,069,810,821.66
在建工程	11		133,749,343.29	8,031,692,904.27	126,784,709.60	6,503,786,771.03
固定资产清理			91,716.56	253,159.33	-	69,718.34
固定资产合计			5,395,664,653.44	15,991,937,955.62	5,450,350,415.85	14,573,667,311.03
无形资产及其他资产						
无形资产	12		-	427,411,504.14	-	430,315,228.65
长期待摊费用	13		37,988,836.95	39,739,752.64	39,784,613.28	33,584,092.18
无形资产及其他资产合计			37,988,836.95	467,151,256.78	39,784,613.28	463,899,320.83
资产总计			13,499,266,178.94	22,724,386,792.15	13,333,648,813.14	20,810,719,930.41

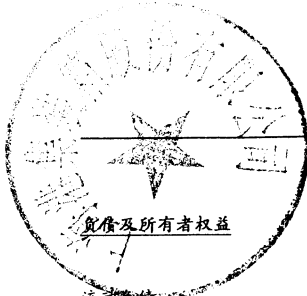
载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

上海港集装箱股份有限公司

资产负债表(续)

2006年3月31日

人民币元



负债及所有者权益

	附注	2006年3月31日		2005年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债					
短期借款	14	950,000,000.00	1,332,000,000.00	950,000,000.00	1,335,000,000.00
应付票据	15	-	2,515,909,058.00	-	1,012,244,900.00
应付短期融资券	16	1,968,409,954.00	1,968,409,954.00	1,954,404,424.00	1,954,404,424.00
应付账款	17	-	634,749,083.87	-	530,952,640.27
预收账款	18	359,055.10	178,034,314.08	536,315.40	209,697,673.18
应付工资		1,630,350.00	30,645,270.96	-	47,380,108.21
应付福利费		1,601,665.68	367,334,998.52	1,980,954.37	369,788,138.59
应付股利	19	649,584,000.00	880,570,681.84	-	214,986,681.84
应交税金	20	16,918,041.85	85,922,364.09	10,691,384.86	90,447,310.94
其他应付款	21	183,319.05	4,691,572.64	160,361.23	4,537,892.96
其他应付款	22	134,986,844.43	476,994,102.50	133,456,371.02	468,384,424.50
预提费用	23	10,076,519.07	60,673,672.81	1,074,150.00	23,920,245.36
递延收益		-	3,476,592.14	-	3,787,443.62
一年内到期的长期负债	24	100,000,000.00	106,855,321.78	100,000,000.00	106,855,321.78
流动负债合计		3,833,749,749.18	8,646,266,987.23	3,152,303,960.88	6,372,387,205.25
长期负债					
长期借款	25	2,654,422,600.00	2,702,557,000.00	2,754,613,400.00	2,754,613,400.00
长期应付款	26	-	3,791,127.08	-	4,959,786.76
其他长期负债		-	942,470.00	-	1,067,470.00
长期负债合计		2,654,422,600.00	2,707,290,597.08	2,754,613,400.00	2,760,640,656.76
负债合计		6,488,172,349.18	11,353,557,584.31	5,906,917,360.88	9,133,027,862.01
少数股东权益(合并报表填列)		-	4,367,070,642.98	-	4,257,573,323.30
股东权益					
股本	27	1,804,400,000.00	1,804,400,000.00	1,804,400,000.00	1,804,400,000.00
资本公积	28	2,053,384,570.33	2,053,384,570.33	2,053,259,262.65	2,053,259,262.65
盈余公积	29	883,371,003.12	1,083,217,123.34	883,371,003.12	1,083,217,123.34
其中:法定公益金	29	264,628,925.72	305,380,601.06	264,628,925.72	305,380,601.06
未分配利润	30	2,269,938,256.31	2,067,472,619.12	2,685,701,186.49	2,483,634,029.99
外币报表折算差额(合并报表填列)		-	(4,715,747.93)	-	(4,391,670.88)
股东权益合计		7,011,093,829.76	7,003,758,564.86	7,426,731,452.26	7,420,118,745.10
负债及股东权益总计		13,499,266,178.94	22,724,386,792.15	13,333,648,813.14	20,810,719,930.41

载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

第3页至第7页的会计报表由以下人士签署:

法定代表人:



陈宝钦

主管会计工作负责人:



陈宝钦

会计机构负责人:



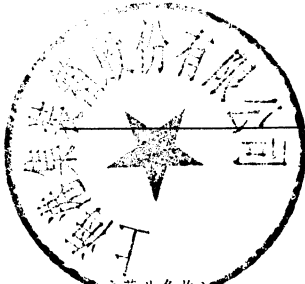
金焱

上海港集装箱股份有限公司

利润及利润分配表

2006年1-3月

人民币元



	附注		2006年1-3月		2005年1-3月	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	4	31	302,057,474.60	1,141,431,919.84	335,482,538.00	1,108,653,281.47
减：主营业务成本	4	31	93,741,760.31	586,033,239.42	98,530,016.02	528,266,540.20
主营业务税金及附加		32	10,246,191.62	34,274,840.21	11,462,867.91	33,776,416.58
二、主营业务利润			198,069,522.67	521,123,840.21	225,489,654.07	546,610,324.69
加：其他业务利润		34	52,517,066.04	53,582,291.89	52,390,236.92	54,041,477.50
减：管理费用			23,946,148.95	109,206,072.20	28,184,065.39	92,503,420.79
财务费用		33	60,970,859.73	62,554,670.46	37,935,919.69	36,463,845.86
三、营业利润			165,669,580.03	402,945,389.44	211,759,905.91	471,684,535.54
加：投资收益	5	35	93,816,883.69	12,562,609.82	115,607,575.59	6,103,160.91
补贴收入			-	-	-	154,000.00
营业外收入			27,208.00	4,245,671.73	-	3,379,843.12
减：营业外支出			50,612.00	153,488.85	50,000.00	338,178.92
四、利润总额			259,463,059.72	419,600,182.14	327,317,481.50	480,983,360.65
减：所得税			25,641,989.90	80,680,269.41	32,156,949.27	82,720,981.68
少数股东损益(合并报表填列)			-	96,514,315.31	-	95,039,505.65
五、净利润			233,821,069.82	242,405,597.42	295,160,532.23	303,222,873.32
加：年初未分配利润			2,685,701,186.49	2,483,634,029.99	2,247,881,400.27	2,081,547,814.82
六、可供分配利润			2,919,522,256.31	2,726,039,627.41	2,543,041,932.50	2,384,770,688.14
减：提取法定盈余公积			-	-	-	-
提取法定公益金			-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金			-	8,983,008.29	-	8,062,341.09
提取储备基金			-	-	-	-
提取企业发展基金			-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润			2,919,522,256.31	2,717,056,619.12	2,543,041,932.50	2,376,708,347.05
减：提取任意盈余公积			-	-	-	-
应付普通股股利			649,584,000.00	649,584,000.00	-	-
八、年末未分配利润			2,269,938,256.31	2,067,472,619.12	2,543,041,932.50	2,376,708,347.05

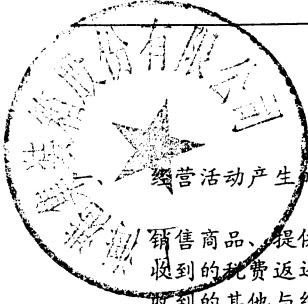
载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

上海港集装箱股份有限公司

现金流量表

2006年1-3月

人民币元



	<u>附注</u>	<u>母公司</u>	<u>合并</u>
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		293,863,806.16	1,169,056,656.81
收到的税费返还		-	3,759,972.94
收到的其他与经营活动有关的现金	36	<u>78,915,455.80</u>	<u>1,079,846,002.76</u>
现金流入小计		<u>372,779,261.96</u>	<u>2,252,662,632.51</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,068,771.69	379,469,811.34
支付给职工以及为职工支付的现金		21,225,905.21	150,082,136.55
支付的各项税费		35,118,294.23	134,710,928.89
支付的其他与经营活动有关的现金	37	<u>23,814,589.23</u>	<u>1,134,952,059.99</u>
现金流出小计		<u>108,227,560.36</u>	<u>1,799,214,936.77</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>264,551,701.60</u>	<u>453,447,695.74</u>
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,256,463.76	254,146,463.76
取得投资收益所收到的现金		760.00	1,033,184.90
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		34,000.00	612,260.42
收到的其他现投资活动有关的现金	38	<u>2,805,000.00</u>	<u>166,126,952.85</u>
现金流入小计		<u>4,096,223.76</u>	<u>421,918,861.93</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金		1,773,583.65	392,959,014.92
投资所支付的现金		65,279,627.51	108,061,369.49
其中：购买子公司所支付的现金		-	-
现金流出小计		<u>67,053,211.16</u>	<u>501,020,384.41</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(62,956,987.40)</u>	<u>(79,101,522.48)</u>

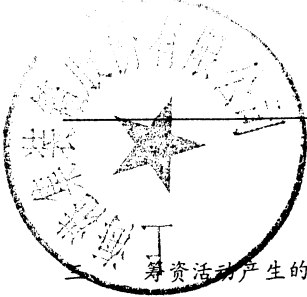
载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

上海港集装箱股份有限公司

现金流量表(续)

2006年1-3月

人民币元



	<u>附注</u>	<u>母公司</u>	<u>合并</u>
筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性			
投资收到的现金		-	20,000,000.00
借款所收到的现金		-	238,134,400.00
现金流入小计		-	258,134,400.00
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00	288,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		48,937,050.00	69,002,395.28
其中：支付少数股东的股利		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	50,000.00	1,397,677.54
现金流出小计		148,987,050.00	358,400,072.82
筹资活动产生的现金流量净额		(148,987,050.00)	(100,265,672.82)
四、 汇率变动对现金的影响		(199,168.44)	(3,939,676.95)
五、 现金及现金等价物净增加(减少)额		52,408,495.76	270,140,823.49

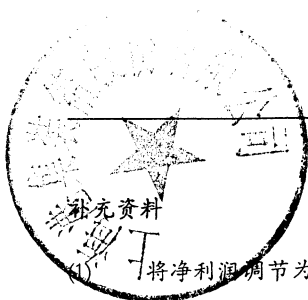
载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

上海港集装箱股份有限公司

现金流量表(续)

2006年1-3月

人民币元



将净利润调节为经营活动的现金流量:

	<u>母公司</u>	<u>合并</u>
净利润	233,821,069.82	242,405,597.42
加: 少数股东损益	-	96,514,315.31
计提的资产减值准备	618,300.30	6,567,185.19
固定资产折旧	64,424,765.06	115,758,544.20
无形资产摊销	-	2,903,724.51
长期待摊费用摊销	1,795,776.33	2,117,914.78
待摊费用减少(减: 增加)	(4,500,000.00)	(5,750,104.48)
预提费用增加(减: 减少)	8,703,306.57	13,255,095.44
固定资产报废损失	(26,208.00)	(76,235.37)
财务费用	63,300,010.94	68,028,967.83
投资损失(减: 收益)	(93,816,883.69)	(12,562,609.82)
存货的减少(减: 增加)	(218,000.78)	(28,087,786.79)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(10,431,113.18)	(107,678,286.81)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	880,678.23	60,051,374.33
经营活动产生的现金流量净额	<u>264,551,701.60</u>	<u>453,447,695.74</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	585,192,803.99	2,754,521,217.21
减: 现金的期初余额	<u>532,784,308.23</u>	<u>2,484,380,393.72</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>52,408,495.76</u>	<u>270,140,823.49</u>

载于第8页至第69页的附注为本会计报表的组成部分

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注

2006年1-3月

人民币元

一、 本公司的基本情况

1. 本公司的历史沿革

上海港集装箱股份有限公司(以下简称“本公司”)于1998年10月30日经上海市人民政府以(98)沪府体改审字第75号文批准,由上海国际港务(集团)股份有限公司(由上海港务局改制设立)、中国上海外轮代理公司、上海交通投资(集团)有限公司(原名上海交通投资公司)、上海外轮理货有限公司(原名中国外轮理货总公司上海分公司)和上海起帆科技股份有限公司(原名上海起帆科技实业公司)共同发起设立。2000年6月13日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]74号文批准,本公司采用对法人配售和对一般投资者上网发行相结合的方式向社会公众公开发行境内上市人民币普通股(A股)股票21,000万股,并于2000年7月19日在上海证券交易所上市交易。

2003年度本公司根据2002年度股东大会决议的规定,并经中国证监会上海证券监管办公室以沪证司[2003]199号文件核准,按每10股转增10股的比例,以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额90,220万股,每股面值1元,计增加股本人民币902,200,000.00元。其中:由资本公积转增人民币631,540,000.00元,由未分配利润转增人民币270,660,000.00元。本公司现注册资本为人民币1,804,400,000.00元,折合180,440万股(每股面值人民币1元),其中尚未上市流通的发起人股份138,440万股,境内上市人民币普通股(A股)42,000万股。业经大华会计师事务所有限公司和安永大华会计师事务所有限责任公司验证,并出具华业字(98)第1083号、(2000)第1020号、安永大华业字(2003)第986号验资报告。本公司已取得由上海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照,注册号为3100001005623,现法定代表人为陈戍源。

2005年8月3日,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]925号《关于上海港集装箱股份有限公司股权分置改革方案调整有关问题的批复》,本公司非流通股股东向2005年8月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司流通股股东支付股票和现金对价,流通股股东每10股获付2.2股股票和现金10元。8月15日,本次股权分置改革方案经本公司2005年第一次临时股东大会表决通过。8月24日,本次股权分置改革方案实施完成,所有股份180,440万股均为流通股,其中有限售条件的流通股股份为129,200万股,无限售条件的流通股份为51,240万股。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

一、 本公司的基本情况(续)

2. 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业：交通运输行业。

经营范围：主营集装箱装卸、储存、拆装箱；水陆运输、中转、多式联运；货运代理、船务代理；信息及管理；工程技术服务；集装箱修理、清洗、租赁、制造及相关业务。

3. 主要产品或提供的劳务

国际集装箱装卸、储存、运输代理等。

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度：本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币：人民币。

4. 记账基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

6. 外币财务报表的折算方法:

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇价(中间价)折合为人民币;股东权益类项目除“未分配利润”外,均按发生时的市场汇率(中间价)折合为人民币;“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列;折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。期初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

利润及利润分配表中发生额项目按会计期间内销售收入实现时间的平均汇率折合为人民币,“期初未分配利润”项目按上年折算后的“期末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类,参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

7. 现金等价物的确定标准:

母公司及子公司持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、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,确认为现金等价物。

8. 短期投资核算方法:

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定,短期投资以其初始投资成本,即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利和利息不确认为投资收益,作为冲减投资成本处理。在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

8. 短期投资核算方法(续):

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末及年终按成本与市价孰低法计价, 市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为: 按投资类别计算并确定所计提的跌价损失准备, 并计入当期损益。

9. 应收款项坏账损失核算方法:

(1) 坏账的确认标准

- ① 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回的应收款项;
- ② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项, 报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法: 采用备抵法。

坏账准备的计提范围为除合并报表范围内的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为: 按账龄分析计提, 具体计提比例为:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 待摊费用摊销方法:

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
财产保险费	12个月	按受益期平均摊销
养路费	12个月	按受益期平均摊销
租金	12个月	按受益期平均摊销
电信费	12个月	按受益期平均摊销
挖泥费	12个月	按受益期平均摊销

11. 存货核算方法:

(1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品, 或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为: 备品备件、原材料、库存商品、材料采购、低值易耗品、在产品 and 开发成本。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算, 存货发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 存货核算方法(续):

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

本公司本期未发生存货可变现净值低于存货账面价值的情况，故未计提存货跌价损失准备。

12. 长期投资的核算方法:

- (1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 长期投资的核算方法(续):

- (2) 股权投资差额的摊销方法和期限: 对外长期股权投资采用权益法核算时, 其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额, 计入长期股权投资差额, 对有投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按剩余投资期限平均摊销计入损益, 对无投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额, 如相应的投资是在2003年3月17日以前发生的, 则计入长期股权投资差额, 对有投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按剩余投资期限平均摊销计入损益, 对无投资期限的被投资单位的长期股权投资差额按10年平均摊销计入损益; 如相应的投资是在2003年3月17日或其以后发生的, 则计入资本公积。2004年5月28日及以后年度内对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额, 如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同, 则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额, 对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额, 再按照上述原则处理。
- (3) 长期债权投资的计价及收益确认方法: 按其初始投资成本, 即取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账, 并按权责发生制原则按期计提利息, 经调整溢(折)价摊销额后, 计入投资收益。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 长期投资的核算方法(续):

- (4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法: 采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因, 导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益, 但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备, 如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的, 则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答(四)”(财会[2004]3号)的规定, 首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额, 在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

13. 委托贷款核算方法:

- (1) 委托贷款的计价和利息确认方法: 委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账, 并按期计提利息, 计入损益, 即在各会计期末, 按照规定利率计提应收利息, 相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回, 则停止计提利息, 并冲回原已计提的利息。
- (2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法: 每年年末及中期报告期终了, 本公司对委托贷款本金进行全面检查, 如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的, 则计提相应的减值准备, 计入损益。本公司本期未发生委托贷款本金高于可收回金额的情况, 故未计提委托贷款减值准备。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法:

- (1) 固定资产的标准: 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产: ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有; ②使用期限超过1年; ③单位价值较高。具体标准为: ①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等; ②单位价值在2,000元以上, 并且使用期超过2年的, 不属于生产、经营主要设备的物品。
- (2) 固定资产分类为: 港务设施、库场设施、房屋建筑物、装卸机械、机器设备、计算机、通讯设备、车辆、船舶、融资租入固定资产及其他固定资产。
- (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法: 固定资产按实际成本或确定的价值入账。其中: 融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于30%的, 在租赁开始日, 也可按最低租赁付款额, 作为固定资产的入账价值。

每年年末及中期报告期终了, 对固定资产逐项进行检查, 将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的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, 计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。本公司本期未发生固定资产减值的情况, 故未计提固定资产减值准备。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法(续):

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的4%—10%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下:

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
港务设施	25-27年	3.33%-3.84%
库场设施	25-27年	3.33%-3.84%
房屋建筑物	20-30年	3%-4.8%
装卸机械	8-20年	4.5%-12%
机器设备	12-15年	6%-8%
计算机	5-6年	15%-19.2%
通讯设备	5-10年	9%-19.2%
车辆	6-10年	9%-16%
船舶	12-25年	3.84%-7.5%
其他固定资产	5-10年	9%-19.2%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值,如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的,在预计该项房屋、建筑物的净残值时,考虑该项因素,并作为净残值预留,相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,则按照该项固定资产恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

15. 在建工程核算方法:

在建工程按实际发生的支出入账,并在达到预定可使用状态时,按工程的实际成本确认为固定资产。每年年末及中期报告期终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备,计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。本公司本期未发生在建工程减值的事项,故未计提在建工程减值准备。

16. 借款费用的核算方法:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定,为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额,在同时符合以下条件时予以资本化,计入该项资产的成本:①资产支出已经发生;②借款费用已经发生;③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,计入发生当期的损益。

若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,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

16. 借款费用的核算方法(续):

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

17. 无形资产计价及摊销方法:

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际支出计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

无形资产类别	受益年限
土地使用权	50年
财务软件	5年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

于每年年末及中期报告期终了,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,应当计提减值准备,计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。本公司本期未发生无形资产预计可收回金额低于账面价值的事项,故未计提无形资产减值准备。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

18. 长期待摊费用的摊销方法:

- (1) 租赁房屋装修费按5年平均摊销;
- (2) 车辆租金按5至10年平均摊销;
- (3) 外高桥码头港外设施从投入使用当月起按10年平均摊销;
- (4) 物流辅助设施按5年平均摊销;
- (5) 码头租金按租赁协议约定年限平均摊销。
- (6) 本公司在筹建期间发生的费用,先在“长期待摊费用”中归集,在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

19. 应付债券的核算方法:

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时,按照实际的发行价格总额,计入“应付债券”或“应付短期融资券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按上述借款费用的处理原则处理。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

20. 收入确认方法:

(1) 提供劳务

公司向受益方提供劳务,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。

(2) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入本公司,并且相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定,并应同时满足:①与交易相关的经济利益能够流入公司,②收入的金额能够可靠地计量。

21. 所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

22. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明:

根据上海市审计局于2006年4月18日出具的沪审贸决(2006)68号《上海市审计局关于上海国际港务(集团)股份有限公司2003年度至2004年度资产负债损益的审计决定》，本公司及下属子公司上海联合国际船舶代理有限公司追溯调整2006年1-3月资产负债表年初数和利润及利润分配表上年数。其中：本公司调增固定资产原值人民币7,800,000.00元，并补提2001年度至2005年度累计折旧人民币2,111,878.20元；上海联合国际船舶代理有限公司将挂账预收账款的2004年度应计代理业务收入人民币11,427,341.46元结转损益，并计提营业税及附加人民币634,217.44元和所得税人民币1,618,968.60元。

上述会计差错更正对2006年1-3月合并会计报表年初和上年度数据的影响：

主要变更项目	2005年调整前	2005年调整后	差异
固定资产原价	10,092,783,579.14	10,100,583,579.14	7,800,000.00
累计折旧	2,028,660,879.28	2,030,772,757.48	2,111,878.20
预收账款	221,125,014.64	209,697,673.18	(11,427,341.46)
应交税金	88,216,979.58	90,447,310.94	2,230,331.36
其他应交款	4,515,038.28	4,537,892.96	22,854.68
少数股东权益	4,252,986,245.59	4,257,573,323.30	4,587,077.71
主营业务成本	2,276,763,494.75	2,277,262,382.75	498,888.00
净利润	1,189,224,086.33	1,188,725,198.33	(498,888.00)
年初未分配利润	2,070,773,727.31	2,081,547,814.82	10,774,087.51
年末未分配利润	2,473,358,830.48	2,483,634,029.99	10,275,199.51

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

23. 合并财务报表编制方法:

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法: 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》等文件的规定, 以公司本部和纳入合并范围的子公司本期的财务报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成。合并时, 公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

根据《企业会计制度》的规定, 合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。

三、 税项

本公司适用的税种与税率:

税种	税率	计税基数
所得税	15%、18%、33%	应纳税所得额
增值税	4%	应税收入额
营业税	3%、5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额

本公司适用的费种与费率:

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额和增值税额
河道工程维检费	0.5%、1%	应纳营业税额和增值税额

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

三、 税项(续)

本公司及下属子公司享受的税收优惠政策:

- (1) 本公司经上海市财政局第二分局、上海市税务局第二分局沪财税二企字(2000)第242号《关于上海港集装箱股份有限公司申请享受浦东新区内资企业优惠政策的批复》同意,自2000年7月1日起享受上海市浦东新区内资企业税收优惠政策,减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (2) 本公司下属子公司上海联合国际船舶代理有限公司经上海市浦东新区财政局、税务局以沪税浦三企(96)第96号《减免税核定通知书》批准,减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (3) 本公司下属子公司上海港浦东集箱物流有限公司经上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局以高企减(02)11号《税收优惠核定通知书》批准,减按15%的税率缴纳企业所得税;
- (4) 本公司下属子公司上海海勃物流软件有限公司经上海市浦东新区税务局第二分局浦税二认(2002)字第2号《资格认定通知书》同意,自公司第一获利年度起可享受“二免三减半”的税收优惠政策,2006年度属于第三个减半征税年度。
- (5) 本公司下属子公司上海航华国际船务代理有限公司经上海市财政局、上海市国家税务局沪财企一(2000)153号“关于对上海航华国际船务代理有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复”,自2000年4月起减按15%税率缴纳企业所得税。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

四、 控股子公司及合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例(%)	是否合并	合并/不合并的原因
(1)上海集装箱码头有限公司	装卸	人民币20亿元	装卸、储运、集装箱转运等	人民币10亿元	50.00	是	注1
(2)上海联合国际船舶代理有限公司	代理	人民币2000万元	船舶代理、集装箱运输代理	人民币1000万元	50.00	是	注1
(3)上海海华轮船有限公司	运输	人民币23500万元	海洋货物运输	人民币21150万元	90.00	是	
(4)上海海华国际货运有限公司	运输	人民币1000万元	揽货、定舱、中转等	人民币1000万元	100.00	是	
(5)上海航华国际船务代理有限公司	代理	人民币2000万元	船舶代理等	人民币1200万元	60.00	是	
(6)上海集盛劳务有限公司	服务	人民币100万元	征地人员安置等	人民币100万元	100.00	是	
(7)上海港盛集装箱装卸服务有限公司	装卸	人民币50万元	港区內集装箱装卸服务	人民币45万元	90.00	是	
(8)上海集祥货运有限公司	运输	人民币25000万元	国际集装箱运输(重箱)	人民币19870万元	79.48	是	
(9)宁波大榭开发区集祥货运有限公司	运输	人民币800万元	集装箱运输	人民币560万元	70.00	是	
(10)上海企港驾驶培训有限公司	服务	人民币95万元	驾驶员培训	人民币85万元	89.50	是	
(11)上海港浦东集装箱物流有限公司	装卸	人民币50298万元	装卸、堆存及存货管理	人民币50298万元	100.00	是	
(12)上海港国际集装箱货运有限公司	运输	人民币10000万元	进出口货物国际运输代理等	人民币10000万元	100.00	是	
(13)上海港船务代理有限公司	代理	人民币1000万元	船舶代理等	人民币600万元	60.00	是	
(14)上海海物物流软件有限公司	服务	人民币1000万元	计算机信息系统软件的开发、制作	人民币1000万元	100.00	是	
(15)上海港口技术工程服务有限公司	服务	人民币1200万元	港口、集装箱、通信等专业领域內技术开发	人民币1200万元	100.00	是	
(16)上港集装箱(澳门)有限公司	运输	美元2098万元	航运、码头经营管理	美元2098万元	99.99	是	
(17)上海集海航运有限公司	运输	人民币25000万元	沿海、内河省际普通货物运输	人民币20000万元	80.00	是	
(18)大丰集丰物流有限公司	装卸	人民币500万元	集装箱装卸、储存等	人民币250万元	50.00	比例合并	注2
(19)安庆中安物流有限公司	装卸	人民币600万元	集装箱装卸、储存等	人民币300万元	50.00	比例合并	注2
(20)芜湖中芜港联国际物流有限公司	服务	人民币1500万元	物流配送、仓储等	人民币750万元	50.00	比例合并	注2
(21)上海东点企业发展有限公司	房产	人民币40000万元	房地产开发等	人民币38000万元	95.00	是	
(22)上海安隆置业发展有限公司	房产	人民币500万元	房地产开发与经营等	人民币450万元	90.00	是	
(23)苏州东点置业有限公司	房产	人民币2000万元	房地产开发与经营等	人民币1800万元	90.00	是	
(24)上海港口化工货运有限公司	代理	人民币5000万元	国际运输代理业务等	人民币5000万元	100.00	是	
(25)上海韵联商务咨询有限公司	商务咨询	人民币30万元	商务咨询(除经纪)	人民币27万元	90.00	是	
(26)上海新展货运代理有限公司	代理	人民币240万元	道路货运代理	人民币240万元	100.00	是	
(27)上海盛东国际集装箱码头有限公司	装卸	人民币50亿元	装卸、储运、集装箱转运等	人民币25.5亿元	51.00	是	

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

四、 控股子公司及合营企业(续)

1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：(续)

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例(%)	是否合并	合并/不合并的原因
(28)上海深水港国际物流有限公司	装卸	人民币6亿元	装卸、储运、集装箱转运等	人民币3亿元	50.00	是	注1
(29)扬州航华国际船务有限公司	代理	人民币150万元	国际船舶代理等	人民币82.5万元	55.00	是	
(30)扬州集海航运有限公司	代理	人民币2000万元	国内外货运代理等	人民币1475万元	73.75	是	
(31)九江航华国际船务代理有限公司	代理	人民币200万元	国内外货运代理等	人民币200万元	100.00	是	
(32)湖北航华国际船务代理有限公司	代理	人民币500万元	国内外货运代理等	人民币375万元	75.00	是	
(33)深圳航华国际船务代理有限公司	代理	人民币200万元	国际船舶代理等	人民币200万元	100.00	是	

注1: 本公司对上海集装箱码头有限公司、上海联合国际船舶代理有限公司和上海深水港物流有限公司的投资比例均为50%, 但具有实质控制权。其中: 本公司因拥有由上海国际港务(集团)股份有限公司(原上海港务局)授予的指泊权, 故对上海集装箱码头有限公司的生产经营起控制作用; 本公司根据协议拥有上海联合国际船舶代理有限公司董事会半数以上表决权; 根据上海深水港物流有限公司合营合同的约定, 本公司对该公司日常生产经营具有实质控制权。

注2: 根据合营合同的约定, 本公司直接及间接持有这3家公司50%的股权, 并在日常生产经营中与合资方共同管理公司。根据《企业会计制度》的规定, 合营企业按比例合并的方法进行合并, 因此本公司本期对这3家合营企业按比例合并的方法进行合并。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

四、 控股子公司及合营企业(续)

2. 本公司本期所控制的境内外所有子公司和合营企业变动情况:

- (1) 本年度, 本公司子公司上海海华国际货运有限公司和上海航华国际船务代理有限公司共同出资组建深圳航华国际船务代理有限公司, 该公司注册资本为人民币200万元, 本公司间接持有该公司100%股权。
- (2) 2006年2月, 本公司子公司上海集海航运有限公司各方股东对其追加投资人民币10,000万元, 其中: 本公司增资人民币5,933万元, 上海集海华轮船有限公司增资人民币2,067万元。本次增资扩股后, 上海集海航运有限公司注册资本变更为25,000万元, 其中本公司出资比例为59.33%, 上海海华轮船有限公司出资比例20.67%。本公司直接和间接持有该公司股权不变, 仍为80%。

五、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金:

项 目	币种	期末数			期初数		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	人民币			3,021,571.59			1,251,643.14
	美元	57,113.97	8.0170	457,882.73	158,850.35	8.0702	1,281,954.09
	港币	86,803.66	1.0331	89,676.86	42,429.20	1.0403	44,139.10
小计			<u>3,569,131.18</u>			<u>2,577,736.33</u>	
银行存款	人民币			2,444,416,979.07			2,188,511,145.41
	美元	27,051,093.73	8.0170	216,868,618.40	29,167,750.50	8.0702	235,389,580.10
	港币	1,142,281.10	1.0331	1,180,090.60	912,136.79	1.0403	948,895.90
	澳门币	437,592.92	1.0028	438,818.18	53,107.87	1.0093	53,601.77
	欧元	3,112.72	9.7507	30,351.24	-	-	-
	日元	1,058,906,191.00	0.068265	72,286,231.13	552,673,475.03	0.068716	37,977,510.51
小计			<u>2,735,221,088.62</u>			<u>2,462,880,733.69</u>	
其他货币资金人民币				12,244,546.85			15,170,333.53
	美元			-	30,000.00	8.0702	242,106.00
	日元	51,072,300.00	0.068265	3,486,450.56	51,072,300.05	0.068716	3,509,484.17
小计			<u>15,730,997.41</u>			<u>18,921,923.70</u>	
合 计			<u>2,754,521,217.21</u>			<u>2,484,380,393.72</u>	

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

2. 短期投资:

项目	投资金额				期末市价
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
一、股权投资	42,911,672.18		1,041,813.65	41,869,858.53	29,699,762.84
其中: 股票投资	42,911,672.18		1,041,813.65	41,869,858.53	29,699,762.84
二、债券投资	32,884.80			32,884.80	36,495.60
其中: 国债投资					
三、其他投资	527,049,285.17	3,621,086.79	256,017,028.34	274,653,343.62	
其中: 委托贷款	527,049,285.17	3,621,086.79	256,017,028.34	274,653,343.62	
合计	<u>569,993,842.15</u>	<u>3,621,086.79</u>	<u>257,058,841.99</u>	<u>316,556,086.95</u>	

项目	期初数	本期增加数	跌价准备		期末数
			本期减少数		
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、股权投资	17,200,536.60		5,030,440.91	5,030,440.91	12,170,095.69
其中: 股票投资	17,200,536.60		5,030,440.91	5,030,440.91	12,170,095.69
二、债券投资					
其中: 国债投资					
三、其他投资					
其中: 委托贷款					
合计	<u>17,200,536.60</u>		<u>5,030,440.91</u>	<u>5,030,440.91</u>	<u>12,170,095.69</u>

短期投资跌价准备本期减少数为人民币5,030,440.91元,其选用期末市价的来源为上海证券交易所和深圳证券交易所公布的2006年3月31日证券收盘价。

注: 其他投资-委托贷款期末数主要系本公司下属子公司上海集装箱码头有限公司委托招商银行上海分行长阳支行向和记黄埔地产(上海)古北有限公司发放的委托贷款人民币250,000,000.00元,期限自2005年4月29日至2006年4月29日,年利率3.915%。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

3. 应收票据:

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>12,293,140.35</u>	<u>11,058,180.00</u>
合计	<u>12,293,140.35</u>	<u>11,058,180.00</u>

4. 应收账款:

账龄	期末数				期初数			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,022,452,884.16	99.47	5	50,574,522.86	911,714,453.98	99.42	5	44,831,577.50
1-2年	4,188,442.98	0.41	10	873,226.40	4,003,923.69	0.44	10	864,374.48
2-3年	376,608.86	0.04	30	317,806.51	321,462.30	0.04	30	304,007.54
3-4年	-	-	50	-	-	-	50	-
4-5年	-	-	80	-	-	-	80	-
5年以上	<u>929,936.29</u>	<u>0.08</u>	100	<u>929,936.29</u>	<u>929,936.29</u>	<u>0.10</u>	100	<u>929,936.29</u>
合计	<u>1,027,947,872.29</u>	<u>100.00</u>		<u>52,695,492.06</u>	<u>916,969,776.26</u>	<u>100.00</u>		<u>46,929,895.81</u>

本项目期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

本项目期末数中欠款金额前五名债务人所欠款项金额合计为人民币156,634,801.51元, 占应收账款总额的比例为15.24%。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

5. 其他应收款:

账龄	期末数				期初数			
	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	343,866,894.48	79.04	5	16,883,872.04	166,250,972.77	66.34	5	8,250,263.94
1-2年	85,445,925.91	19.64	10	11,864,592.60	78,639,191.10	31.38	10	11,211,945.96
2-3年	388,182.06	0.09	30	116,454.62	824,710.92	0.33	30	247,413.28
3-4年	2,836,610.88	0.65	50	1,418,305.44	3,942,330.00	1.57	50	1,971,165.00
4-5年	1,615,500.00	0.37	80	1,292,400.00	350.00	-	80	280.00
5年以上	926,290.48	0.21	100	926,290.48	944,550.97	0.38	100	944,550.97
合计	435,079,403.81	100.00		32,501,915.18	250,602,105.76	100.00		22,625,619.15

本项目期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末数中欠款金额较大的债务人情况:

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海同盛物流园区投资 开发有限公司	260,029,253.00	垫付款	1年以内
芜湖锦城置业有限公司	35,000,000.00	往来款	1-2年
昆山东华机电实业有限公司	24,000,000.00	往来款	1-2年
上海东证投资管理有限公司	20,000,000.00	垫付款	1年以内
晓云航运有限公司	17,316,121.32	垫付款	1年以内

本项目期末数中欠款金额前五名的债务人所欠款项金额合计为人民币356,345,374.32元,占其他应收款总额的比例为81.90%。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

6. 预付账款:

账龄	期末数		期初数	
	余额	占预付账款 总额比例(%)	余额	占预付账款 总额比例(%)
1年以内	60,174,646.82	14.33	140,151,678.06	38.50
1-2年(注1)	357,789,190.00	85.22	222,049,505.80	60.99
2-3年(注2)	1,856,864.00	0.45	1,856,864.00	0.51
合计	419,820,700.82	100.00	364,058,047.86	100.00

注1: 系本公司下属子公司上海东点企业发展有限公司预付苏州虎丘商铺的包销款人民币221,789,190.00元, 以及七浦路服饰广场商铺款人民币136,000,000.00元。

注2: 系本公司下属子公司上海集装箱码头有限公司根据合同预付广州市佳杰旭电科技有限公司上海分公司的主机维护费用, 该合同期限自2006年6月至2009年5月。

本项目期末数中无预付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

7. 存货:

类别	存货		跌价准备			
	期末数	期初数	期初数	本期计提	本期转回	期末数
备品备件	13,574,896.95	6,131,183.37				
原材料	35,511,852.06	22,890,414.37				
库存商品	21,466,000.00	21,466,000.00				
材料采购	138,175.97	42,798.86				
低值易耗品	31,499.60	13,863.00				
在产品	8,316,679.91	3,703,981.54				
开发成本(注)	268,163,008.45	264,866,085.01				
合计	347,202,112.94	319,114,326.15				

注: 开发成本主要系本公司下属子公司上海东点企业发展有限公司购入并继续开发的苏州华诚大厦工程。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

7. 存货(续):

本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式均为外购。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

8. 待摊费用:

费用类别	期末数	期初数	期末数结存原因
财产保险费	8,943,577.17	4,009,825.52	受益期尚未结束
养路费	1,616,353.29	1,303,034.90	受益期尚未结束
租金	253,405.82	225,597.47	受益期尚未结束
电信费	86,380.00	163,150.00	受益期尚未结束
其他	<u>635,097.68</u>	<u>238,884.09</u>	受益期尚未结束
合计	<u>11,534,813.96</u>	<u>5,940,491.98</u>	

9. 长期投资:

(1) 明细项目如下

账龄	金额			减值准备				
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资(权益法)	860,240,794.84	97,071,671.60	3,654,123.48	953,658,342.96				
其中: 对子公司投资	(73,146,399.54)	881,902.92	1,668,850.81	(73,933,347.43)				
对联营企业投资	933,387,194.38	96,189,768.68	1,985,272.67	1,027,591,690.39				
长期股权投资(成本法)	77,551,391.39	-	-	77,551,391.39				
其中: 股票投资	4,777,505.00	-	-	4,777,505.00				
其他长期股权投资	72,773,886.39	-	-	72,773,886.39				
长期债权投资	-	6,500,000.00	-	6,500,000.00				
其中: 国债投资	-	-	-	-				
合计	<u>937,792,186.23</u>	<u>103,571,671.60</u>	<u>3,654,123.48</u>	<u>1,037,709,734.35</u>				

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

9. 长期投资(续):

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资:

被投资企业名称	与母公司关系	投资期限	占被投资企业注册资本的比(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		期末数
						本期增减额	分得现金股利	累计增减额	本期增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
上海集发物流有限公司	联营企业	2002.11.27-2014.11.26	31.948%	111,356,509.65	(23,768,315.91)	323,802.34		13,808,096.81			101,396,290.55
上海瑞雷国际集装箱有限公司	联营企业	1989.1.19-2011.1.18	41%	1,214,130.00	879,621.51	610,963.89		4,896,279.00	200,788.69		7,190,819.20
上海瑞雷国际集装箱有限公司	联营企业	1989.6.6-2021.6.5	40%	2,398,131.96	1,508,217.22	682,509.37		7,154,542.11			11,060,891.29
上海宝罗尼格品仓储有限公司	联营企业	1992.5.24-2007.5.23	38%	2,724,533.96		62,139.19		1,053,808.67			3,778,342.63
上海东方海外集装箱有限公司	联营企业	2000.7-2014.9	40%	33,622,322.64		153,962.77		3,810,275.83			37,432,598.47
上海华比国际港口发展咨询有限公司	联营企业	1993.12.1-2008.11.30	25%	415,205.00		154,327.73		2,752,087.50			3,167,292.50
上海仁通国际股份有限公司	联营企业	2001.7.24-至无限期	20%	20,000,000.00		413,940.79		5,485,114.95	111,383.53		25,596,498.48
宁波光南开发集团物流有限公司	联营企业	2002.7-2017.7	45%	4,500,000.00		797,169.84		7,340,127.77			11,640,127.77
重庆文久物流有限公司	联营企业	2002.10.24-	40%	8,091,038.43		26,800.00		(6,887,095.55)			1,203,912.88
上海瑞雷集装箱多式联运有限公司	联营企业	2003.11.28-	40%	3,394,638.80	(737,777.37)	167,167.70		790,801.45			3,447,662.88
上海外高桥物流发展中心有限公司	联营企业	2001.12.27-2013.7.7	45%	180,000,000.00		774,246.79		2,241,919.72	9,125.19		182,251,044.91
武汉港务集团物流有限公司	联营企业	2003.7.7-2033.7.7	45.4%	61,418,151.02	(16,000,000.00)	1,029.51		(23,614.15)	30,600.00		45,425,136.87
重庆集发物流有限公司	联营企业	2003.5.29-	50%	25,000,000.00		39,991.53		901,420.70			25,901,420.70
上海申次设计研究院有限公司	联营企业	1985.1.15-2023.10.15	30%	1,800,000.00		126,728.33		477,581.70			2,277,581.70
武汉港务集团有限公司	联营企业	2005.6.13-	25%	168,475,000.00		(1,002,959.30)		(726,539.83)	9,467,478.08		177,215,938.26
上海英台纳货运有限公司	联营企业	1992.12.12-	33%	4,445,725.04		(51,282.00)		(1,772,630.48)			2,673,094.56
长沙集发集装箱有限公司	联营企业	2004.9.20-30.9	45.7%	79,939,386.96		424,388.91		(1,074,444.90)	17,108.98		78,882,051.04
上海宝罗尼格品仓储有限公司	联营企业	2004.8.2-2024.8.1	36%	486,000.00		262,800.00		309,606.44			795,606.44
上海伊马联合船舶代理有限公司	联营企业	2005.3.18-2025.3.17	40%	200,000.00		129,820.07		362,314.69			562,314.69
日本七海代理有限公司	联营企业	2005.6-	50%	374,334.59							374,334.59
南京港光津集装箱有限公司	联营企业	2005.8.10-2025.8.9	25%	173,458,419.66		742,433.17		49,661.77	311.43	311.43	173,508,392.86
宁波北华国际船务代理有限公司	联营企业	2002.8.16-2012.8.15	50%	1,500,000.00	1,000,000.00	55,591.57		58,054.94			2,558,054.94
温州金洋集装箱有限公司	联营企业	2005.12.20-2015.12.19	20%	44,951,200.00							44,951,200.00
江苏港南国际集装箱有限公司	联营企业	2005.12.30-2025.12.29	45%	45,242,750.00		(349,408.17)		(349,408.17)			44,893,341.83
小计				975,007,477.71	(37,118,254.55)	4,576,164.03		40,657,960.98	311.43	9,836,795.90	988,383,980.04

投资变现不存在重大限制。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

9. 长期投资(续):

(2) 长期股权投资(权益法)(续)

② 股权投资差额:

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海集装箱码头有限公司	(112,285,922.26)	资产评估减值	523个月	(644,087.52)	(93,177,992.58)
上海联合国际船舶代理有限公司	(293,357.72)	资产评估减值	191个月	(4,607.70)	(156,662.53)
上海海华轮船有限公司	(9,328,307.31)	股权收购价差	120个月	(233,207.70)	(4,450,530.84)
上海海宙国际集装箱货运有限公司	31,101.49	股权收购价差	126个月	740.52	14,316.37
上海东方海外集装箱货运有限公司	2,831,914.88	股权收购价差	171个月	49,682.73	1,689,212.09
上海海辉国际集装箱修理有限公司	(1,255,500.01)	股权收购价差	240个月	(15,693.75)	(957,318.76)
上海集盛劳务有限公司	341,175.59	股权收购价差	120个月	8,529.39	305,792.50
上海集发物流有限公司	3,417,918.05	股权收购价差	142个月	72,209.55	2,479,193.90
上海航华国际船务代理有限公司	119,044.91	股权收购价差	197个月	1,812.87	101,520.50
上海东点企业发展有限公司	27,341,241.25	股权收购价差	95个月	863,407.62	22,160,795.53
上海安隆置业有限公司	11,700,000.00	股权收购价差	30个月	780,000.00	-
上海港船务代理有限公司	521,729.80	股权收购价差	120个月	-	417,383.84
上海英雪纳货运有限公司	437,303.48	股权收购价差	72个月	-	334,051.26
上海港口技术工程服务有限公司	670,063.02	股权收购价差	95个月	7,347.59	566,550.24
上海港口化工货运有限公司	310,133.70	股权收购价差	120个月	7,753.34	299,795.91
南京港龙潭集装箱有限公司	36,719,233.11	股权收购价差	240个月	458,990.40	35,648,255.49
小计	(38,722,228.02)			1,352,877.34	(34,725,637.08)

(3) 长期股权投资(成本法)

① 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册股本的比例	初始投资成本	期末市价总额	减值准备			
						期初数	本期计提额	本期转出额	期末数
上海丰华圆珠笔	非流通股	50544股	0.0336%	180,576.00	213,295.68				
股份有限公司	法人股								
太化股份	国有法人股	4300000股	1.2%	4,596,929.00	4,596,929.00				
小计				4,777,505.00					

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

9. 长期投资(续):

(3) 长期股权投资(成本法)(续)

② 其他长期股权投资(成本法)

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例
飞龙船务有限公司(注)	1995.3.10-2015.3.9	15,578,290.91	30%
健航船务有限公司(注)	1995.5.20-2015.5.19	9,952,016.17	30%
顺达船务有限公司(注)	1997.2.18-2017.2.17	20,939,288.56	50%
中港疏浚股份有限公司	2001.7.12至无期限	15,301,222.75	5.32%
上海兴南货运代理 有限公司	1996.12.23-2006.12.22	150,000.00	50%
上海庆盛外高桥集装箱 服务有限公司	2003.3.28-2008.3.27	350,000.00	14.89%
上海海通国际汽车码头公司 服务有限公司	2003.12.23-	5,813,568.00	9%
大连港集装箱股份有限公司	2001.3-2052.3	<u>4,689,500.00</u>	1%
小计		<u>72,773,886.39</u>	

注: 该3家公司注册地均在境外, 本公司对其不具有控制、共同控制和重大影响, 长期投资采用成本法核算。

(4) 长期债券投资: 系债券投资

债券种类	面值	年利率(%)	初始投资 成本	到期日	期末数	期初数	本期利息	累计应收或 已收利息
2004国泰君安证券 股份有限公司	<u>6,500,000.00</u>	5.22%	<u>6,500,000.00</u>	2009-12-31	<u>6,500,000.00</u>	-	-	-
小计	<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>	-	-	-

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧:

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
港务设施	1,899,615,439.98	-	-	1,899,615,439.98
车辆	93,896,726.47	2,206,341.19	2,256,308.21	93,846,759.45
装卸机械	2,450,636,677.64	2,727,610.96	-	2,453,364,288.60
库场设施	3,677,048,504.92	-	-	3,677,048,504.92
通讯设备	57,830,462.80	552,249.00	102,190.00	58,280,521.80
机器设备	119,325,154.30	5,700.00	-	119,330,854.30
房屋	932,949,264.17	-	18,614.04	932,930,650.13
建筑物	46,301,476.82	-	-	46,301,476.82
计算机	105,873,694.88	1,630,324.75	116,490.46	107,387,529.17
其他	349,272,710.73	-	657,401.38	348,615,309.35
融资租入固定资产				
-集装箱	90,095,163.45	-	-	90,095,163.45
船舶	277,738,302.98	2,078,369.00	2,078,369.00	277,738,302.98
合计	10,100,583,579.14	9,200,594.90	5,229,373.09	10,104,554,800.95
(2) 累计折旧				
港务设施	323,755,915.81	16,820,385.27	-	340,576,301.08
车辆	36,449,601.18	2,083,475.58	1,877,642.80	36,655,433.96
装卸机械	801,616,244.54	36,839,498.69	-	838,455,743.23
库场设施	432,202,490.77	28,700,795.07	-	460,903,285.84
通讯设备	24,286,382.58	1,622,317.65	91,782.77	25,816,917.46
机器设备	41,077,570.10	2,256,697.89	-	43,334,267.99
房屋	125,741,159.96	7,179,289.66	-	132,920,449.62
建筑物	7,272,434.27	417,545.80	-	7,689,980.07
计算机	63,517,806.43	3,555,542.51	111,830.84	66,961,518.10
其他	84,712,662.00	8,924,429.18	-	93,637,091.18
融资租入固定资产				
-集装箱	34,809,021.02	2,790,845.50	-	37,599,866.52
船舶	55,331,468.82	4,680,585.06	-	60,012,053.88
合计	2,030,772,757.48	115,871,407.86	2,081,256.41	2,144,562,908.93

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧(续):

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(3) 净值及净额				
港务设施	1,575,859,524.17			1,559,039,138.90
车辆	57,447,125.29			57,191,325.49
装卸机械	1,649,020,433.10			1,614,908,545.37
库场设施	3,244,846,014.15			3,216,145,219.08
通讯设备	33,544,080.22			32,463,604.34
机器设备	78,247,584.20			75,996,586.31
房屋	807,208,104.21			800,010,200.51
建筑物	39,029,042.55			38,611,496.75
计算机	42,355,888.45			40,426,011.07
其他	264,560,048.73			254,978,218.17
融资租入固定资产				
- 集装箱	55,286,142.43			52,495,296.93
船舶	222,406,834.16			217,726,249.10
合计	<u>8,069,810,821.66</u>			<u>7,959,991,892.02</u>

(4) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

原值	
期初数	10,100,583,579.14
本期增加: 外购	9,200,594.90
本期减少: 报废和出售	<u>5,229,373.09</u>
期末数	<u>10,104,554,800.95</u>
累计折旧	
期初数	2,030,772,757.48
本期增加: 计提	115,871,407.86
本期减少: 报废和出售	<u>2,081,256.41</u>
期末数	<u>2,144,562,908.93</u>

(5) 期末固定资产的账面价值中, 已提足折旧仍继续使用的固定资产为人民币9,986,226.94元。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧(续):

(6) 已包含于上述各表中的各类融资租入固定资产和经营租赁租出固定资产的明细情况如下:

① 各类融资租入固定资产的账面原值、累计折旧和账面净值如下:

融资租入固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
其他固定资产				
— 集装箱	90,095,163.45	-	-	90,095,163.45
合计	90,095,163.45	-	-	90,095,163.45
累计折旧				
其他固定资产				
— 集装箱	34,809,021.02	2,790,845.50	-	37,599,866.52
合计	34,809,021.02	2,790,845.50	-	37,599,866.52
净值				
其他固定资产				
— 集装箱	55,286,142.43			52,495,296.93
合计	55,286,142.43			52,495,296.93

② 各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额):

固定资产种类	期末数	期初数
库场设施	1,353,107,746.67	1,385,875,820.97
房屋建筑物	286,636,419.95	289,174,864.01
装卸机械	48,406.65	53,091.15
港务设施	650,663,547.76	670,577,246.16
合计	2,290,456,121.03	2,345,681,022.29

本公司子公司上海港浦东集箱物流有限公司本期将坐落于上海市浦东新区高桥镇新农村17丘的土地318,156平方米抵押给招商银行上海分行长阳支行,取得银行短期借款人民币120,000,000.00元,抵押期限至2007年2月16日。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 在建工程:

工程名称	期初数		本期增加		本期转入固定资产		其他减少	
	金额	其中: 借款 费用资本化数	金额	其中: 借款 费用资本化数	金额	其中: 借款 费用资本化数	金额	其中: 借款 费用资本化数
洋山深水港工程	6,043,247,681.26		718,609,021.94				1,088,086,306.52	
船舶	80,647,584.80	1,645,380.00	61,043,091.80	247,950.00	2,078,369.00			
建筑工程	64,505,589.63		15,072,420.32					
电脑系统	2,026,241.20		4,246,164.65		772,947.41			
装卸机械	277,493,563.43		1,805,755,690.65		2,727,610.96			
不需安装设备	2,631,692.47		1,333,263.00					
库场设施	13,697,865.24		13,047,211.37					
化工园区厂房	15,360,000.00							
车辆	4,176,553.00		3,749,899.04		1,285,395.64			
合计	<u>6,503,786,771.03</u>	<u>1,645,380.00</u>	<u>2,622,856,762.77</u>	<u>247,950.00</u>	<u>6,864,323.01</u>		<u>1,088,086,306.52</u>	

工程名称	期末数		资金来源
	金额	其中: 借款 费用资本化数	
洋山深水港工程	5,673,770,396.68	-	金融机构贷款及其他
船舶	139,612,307.60	1,893,330.00	金融机构贷款及其他
建筑工程	79,578,009.95	-	其他来源
电脑系统	5,499,458.44	-	其他来源
装卸机械	2,080,521,643.12	-	其他来源
不需安装设备	3,964,955.47	-	其他来源
库场设施	26,745,076.61	-	其他来源
化工园区厂房	15,360,000.00	-	其他来源
车辆	6,641,056.40	-	其他来源
合计	<u>8,031,692,904.27</u>	<u>1,893,330.00</u>	

12. 无形资产:

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期 增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期 转出	期末数	剩余摊销 年限
土地使用权	投资投入	570,248,548.00	429,596,800.00	-	2,841,000.00	143,492,748.00	-	426,755,800.00	449个月
财务软件	购入	1,084,700.90	718,428.65	-	62,724.51	428,996.76	-	655,704.14	57个月
合计		<u>571,333,248.90</u>	<u>430,315,228.65</u>	<u>-</u>	<u>2,903,724.51</u>	<u>143,921,744.76</u>	<u>-</u>	<u>427,411,504.14</u>	

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

13. 长期待摊费用:

类别	原始金额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
租赁房屋装修费	3,661,390.37	608,518.19	3,180.37	108,916.26	3,158,608.07	-	502,782.30	
车辆租金	1,271,396.16	257,190.20	-	27,410.70	1,041,616.66	-	229,779.50	
外高桥码头								
港外设施	35,970,437.96	14,368,973.92	-	798,276.33	22,399,740.37	-	13,570,697.59	51个月
开办费	(1,057,724.34)	(9,328,119.21)	8,270,394.87	-	-	-	(1,057,724.34)	
物流辅助设施	1,216,300.00	729,534.44	-	60,811.98	547,577.54	-	668,722.46	31个月
码头租赁费	29,430,000.00	26,058,675.28	-	1,122,499.51	4,493,824.23	-	24,936,175.77	109个月
其他	1,305,132.28	889,319.36	-	-	415,812.92	-	889,319.36	81个月
合计	<u>71,796,932.43</u>	<u>33,584,092.18</u>	<u>8,273,575.24</u>	<u>2,117,914.78</u>	<u>32,057,179.79</u>	<u>-</u>	<u>39,739,752.64</u>	

14. 短期借款:

借款类别	期末数	期初数
信用	1,212,000,000.00	1,215,000,000.00
抵押	<u>120,000,000.00</u>	<u>120,000,000.00</u>
合计	<u>1,332,000,000.00</u>	<u>1,335,000,000.00</u>

15. 应付票据:

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,480,000,000.00	980,000,000.00
银行承兑汇票	<u>35,909,058.00</u>	<u>32,244,900.00</u>
合计	<u>2,515,909,058.00</u>	<u>1,012,244,900.00</u>

上述期末余额均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

16. 应付短期融资券:

债券种类	发行总额	发行日期	债券期限	实际融资额	计息方式	期末数
2005年上港集箱 短期融资券	20亿元	2005.10.20	365天	<u>1,943,200,000.00</u>	贴现式	<u>1,968,409,954.00</u>
合计				<u>1,943,200,000.00</u>		<u>1,968,409,954.00</u>

17. 应付账款:

本项目期末数中应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项为人民币7,219,392.90元,其明细情况在本附注七中披露。

18. 预收账款:

本项目期末数中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

19. 应付股利:

主要投资者	期末数	期初数	备注
和记黄埔上海港口投资 有限公司	214,986,681.84	214,986,681.84	2005年度股利
中国上海外轮代理公司	2,325,600.00	-	2005年度股利
上海国际港务(集团) 股份有限公司	455,847,156.00	-	2005年度股利
上海起帆科技实业公司	2,296,044.00	-	2005年度股利
上海交通(集团)有限公司	2,325,600.00	-	2005年度股利
上海外轮理货有限公司	2,325,600.00	-	2005年度股利
上海市航运交易所	16,000,000.00	-	2005年度股利
G上港已上市流通股	<u>184,464,000.00</u>	<u>-</u>	2005年度股利
合计	<u>880,570,681.84</u>	<u>214,986,681.84</u>	

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

20. 应交税金:

税种	期末欠交额	期初欠交额
所得税	68,637,342.76	64,057,111.30
营业税	15,145,294.75	15,860,231.38
增值税	233,500.29	957,465.51
城建税	671,666.80	677,998.32
个人所得税	713,649.04	8,894,435.80
房产税	<u>520,910.45</u>	<u>68.63</u>
合计	<u>85,922,364.09</u>	<u>90,447,310.94</u>

21. 其他应交款:

费种	期末欠交额	期初欠交额
教育费附加	341,006.26	365,237.14
河道工程维检费	143,892.85	129,855.48
住房公积金	3,978,730.08	3,785,290.02
其它	<u>227,943.45</u>	<u>257,510.32</u>
合计	<u>4,691,572.64</u>	<u>4,537,892.96</u>

22. 其他应付款:

本项目期末数中应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项为人民币25,395,760.20元, 其明细情况在本附注七中披露。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

22. 其他应付款(续):

期末数中金额较大的明细项目的说明:

债权人名称	期末数	性质或内容
本公司	35,504,973.77	速遣费
上海港务工程公司	27,106,790.98	工程款
上海国际港务(集团)股份有限公司	25,395,760.20	港务港建费
上海振华港口机械(集团)股份有限公司	13,426,600.00	桥吊尾款

23. 预提费用:

费用类别	期末数	期初数	结存原因
集装箱经营费用	36,648,505.51	22,521,332.47	尚未支付
水电费	8,785,730.00	-	尚未支付
租金	7,138,640.74	-	尚未支付
外借劳务费	2,287,906.57	-	尚未支付
修理费	1,477,443.25	-	尚未支付
银行借款利息	1,590,362.23	1,398,912.89	尚未支付
其他	<u>2,745,084.51</u>	<u>-</u>	尚未支付
合计	<u>60,673,672.81</u>	<u>23,920,245.36</u>	

24. 一年内到期的长期负债:

类别	期末数	期初数
银行信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
集装箱融资租赁费	<u>6,855,321.78</u>	<u>6,855,321.78</u>
合计	<u>106,855,321.78</u>	<u>106,855,321.78</u>

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

25. 长期借款:

借款类别	期末数	期初数
信用	<u>2,702,557,000.00</u>	<u>2,754,613,400.00</u>
合计	<u>2,702,557,000.00</u>	<u>2,754,613,400.00</u>

26. 长期应付款:

长期应付款种类	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数
集装箱融资租赁费	5年	<u>27,152,894.85</u>	无	无	<u>3,791,127.08</u>
合计		<u>27,152,894.85</u>			<u>3,791,127.08</u>

27. 股本: 每股面值1元, 其股本结构为: (股票种类: 普通股A股)

	期末数	比例	期初数	比例
一、有限售条件股份				
1.国家持股	1,266,242,100.00	70.18%	1,266,242,100.00	70.18%
2.国有法人持股	25,757,900.00	1.42%	25,757,900.00	1.42%
有限售条件股份合计	1,292,000,000.00	71.60%	1,292,000,000.00	71.60%
二、无限售条件股份				
1.人民币普通股	512,400,000.00	28.40%	512,400,000.00	28.40%
2.境内上市的外资股				
3.境外上市的外资股				
4.其他				
无限售条件股份合计	512,400,000.00	28.40%	512,400,000.00	28.40%
三、股份总数	1,804,400,000.00	100.00%	1,804,400,000.00	100.00%

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

28. 资本公积:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,000,795,237.38	-	-	2,000,795,237.38
其他资本公积	28,696,071.50	-	-	28,696,071.50
股权投资准备	23,767,953.77	125,307.68	-	23,893,261.45
合计	2,053,259,262.65	125,307.68	-	2,053,384,570.33

资本公积增减变动的的原因及依据:本公司根据下属上海海勃物流软件有限公司、上港集箱(澳门)有限公司以及南京港龙潭集装箱有限公司本期增加的资本公积相应增加“资本公积—股权投资准备”,金额为人民币125,307.68元。

29. 盈余公积:

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	713,097,345.18	-	-	713,097,345.18
公益金	305,380,601.06	-	-	305,380,601.06
任意盈余公积	64,739,177.10	-	-	64,739,177.10
合计	1,083,217,123.34	-	-	1,083,217,123.34

30. 未分配利润:

2006年1-3月

(1)期初未分配利润额	2,483,634,029.99
(2)加: 当期合并净利润	242,405,597.42
(3)减: 外商投资子公司提取的奖福基金	8,983,008.29
(4)减: 分配2005年度股利	649,584,000.00
(5)期末未分配利润余额	2,067,472,619.12

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

30. 未分配利润(续):

说明: 本公司2005年报披露的2005年年末未分配利润余额为人民币2,473,358,830.48元,与本次财务报表披露的2006年年初未分配利润人民币2,483,634,029.99元之间差异为10,275,199.51元,其中所涉及的以前年度损益调整的变动内容、变动原因、依据和影响说明参见附注二、22主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明。

上年度利润实际分配情况: 根据2006年3月25日股东大会决议,按上年度税后利润的10%、5%分别提取法定盈余公积和公益金后,每10股分配现金股利人民币3.60元(含税)。

31. 主营业务收入和主营业务成本:

(1) 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
交通运输业	1,130,324,383.67	1,100,580,476.67	577,642,050.65	522,091,558.44	552,682,333.02	578,488,918.23
工程施工	6,771,332.53	4,630,110.66	5,051,952.79	3,145,413.76	1,719,379.74	1,484,696.90
产品销售	4,336,203.64	3,442,694.14	3,339,235.98	3,029,568.00	996,967.66	413,126.14
小计	1,141,431,919.84	1,108,653,281.47	586,033,239.42	528,266,540.20	555,398,680.42	580,386,741.27
减: 公司内各业务分部间互相抵减						
合计	1,141,431,919.84	1,108,653,281.47	586,033,239.42	528,266,540.20	555,398,680.42	580,386,741.27

(2) 地区分部报表

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
华东地区	1,141,431,919.84	1,108,653,281.47	586,033,239.42	528,266,540.20	555,398,680.42	580,386,741.27
小计	1,141,431,919.84	1,108,653,281.47	586,033,239.42	528,266,540.20	555,398,680.42	580,386,741.27
减: 公司内各地区分部间互相抵减						
合计	1,141,431,919.84	1,108,653,281.47	586,033,239.42	528,266,540.20	555,398,680.42	580,386,741.27

本公司本期由前五名客户处取得的收入总额为人民币26,742.85万元,占本公司营业收入总额的23.43%。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

32. 主营业务税金及附加：

税费种类	本期数	上年同期数
营业税	32,190,517.70	31,643,156.90
城建税	1,435,960.82	1,492,586.10
教育费附加	<u>648,361.69</u>	<u>640,673.58</u>
合计	<u>34,274,840.21</u>	<u>33,776,416.58</u>

33. 财务费用：

费用项目	本期数	上年同期数
①利息支出	64,073,264.14	37,481,517.78
减：利息收入	5,710,892.85	6,819,194.70
②汇兑损失	3,724,839.86	2,680,662.70
减：汇兑收益	0.03	106,167.12
③其他	<u>467,459.34</u>	<u>3,227,027.20</u>
合计	<u>62,554,670.46</u>	<u>36,463,845.86</u>

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

34. 其他业务利润

业务种类	本期数		上年同期数	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
①外四期码头 设施租赁	73,750,000.00	22,014,615.74	73,750,000.00	22,014,615.74
②其他租赁	989,237.50	110,912.73	764,642.21	11,000.13
③施救费	700.00	23.45	1,200.00	-
④报关费收入	-	345,325.47	-	-
⑤水电费	347,480.00	372,027.31	-	-
⑥劳务费	-	-	12,000.00	654.00
⑦锚地停泊费	1,611,511.22	362,199.49	-	-
⑧其他	126,566.85	38,099.49	4,452,096.53	2,912,191.37
合计	<u>76,825,495.57</u>	<u>23,243,203.68</u>	<u>78,979,938.74</u>	<u>24,938,461.24</u>

35. 投资收益:

	本期数	上年同期数
股票投资收益	215,417.79	262,852.74
短期投资跌价准备	5,030,440.91	-
债权投资收益	3,743,464.43	757,185.74
其他股权投资收益(成本法)	350,000.00	230,000.00
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	4,576,164.03	6,112,905.32
股权投资差额摊销	<u>(1,352,877.34)</u>	<u>(1,259,782.89)</u>
合 计	<u>12,562,609.82</u>	<u>6,103,160.91</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

36. 收到的其他与经营活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本期数
代付运费和船舶驶费	769,425,047.15
预收船舶备用金	98,305,288.98
外高桥四期租赁费	73,750,000.00

37. 支付的其他与经营活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本期数
代收运费和船舶驶费	986,755,403.02

38. 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目名称	本期数
在建工程试运行收入	166,126,952.85

39. 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目名称	本期数
融资租赁款	1,347,677.54
贷款策划费	50,000.00

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款:

账龄	期末数				期初数			
	余额	占应收 账款总 额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收 账款总 额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	135,497,978.50	99.97	5	5,743,455.35	125,930,254.90	99.97	5	5,256,400.57
1-2年	23,283.80	0.02	10	477.31	23,283.80	0.02	10	477.31
2-3年	9,258.00	0.01	30	2,777.40	9,258.00	0.01	30	2,777.40
合计	<u>135,530,520.30</u>	<u>100.00</u>		<u>5,746,710.06</u>	<u>125,962,796.70</u>	<u>100.00</u>		<u>5,259,655.28</u>

本项目期末数中欠款金额前五名的债务人所欠款项金额合计为人民币68,620,351.60元, 占应收账款总额的比例为50.63%。

2. 其他应收款:

账龄	期末数				期初数			
	余额	占其他应 收款总 额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总 额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,375,516.50	71.66	5	216,770.41	63,279,286.87	97.67	5	107,812.68
1-2年	229,677.85	3.76	10	22,967.79	5,000.00	0.01	10	500.00
3-4年	1,500,000.00	24.57	50	750,000.00	1,500,000.00	2.32	50	750,000.00
4-5年	-	-	80	-	350.00	-	80	280.00
5年以上	600.00	0.01	100	600.00	500.00	-	100	500.00
合计	<u>6,105,794.35</u>	<u>100.00</u>		<u>990,338.20</u>	<u>64,785,136.87</u>	<u>100.00</u>		<u>859,092.68</u>

其他应收款期末数中欠款金额较大的债务人情况:

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
招商银行上海分行	1,793,033.40	股权转让款	1年以内
上海国宏置业有限公司	1,500,000.00	投资款定金	3-4年

本项目期末数中欠款金额较大的债务人所欠款项金额合计为人民币3,293,033.40元, 占其他应收款总额的比例为53.93%。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资:

(1) 明细项目如下

账龄	金额				减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资(权益法)	6,427,441,556.74	247,243,447.68	45,014,146.49	6,629,670,857.93				
其中: 对子公司投资	5,618,015,969.23	177,214,049.78	43,141,628.34	5,752,088,390.67				
对合营企业投资	8,484,007.59	1,002.63	132,643.13	8,352,367.09				
对联营企业投资	800,941,579.92	70,028,395.27	1,739,875.02	869,230,100.17				
长期股权投资(成本法)	19,990,722.75			19,990,722.75				
其中: 其他长期股权投资	19,990,722.75			19,990,722.75				
长期债权投资								
国债投资								
合 计	6,447,432,279.49	247,243,447.68	45,014,146.49	6,649,661,580.68				

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资:

被投资企业名称	与母公司关系	投资期限	占被投资企业注册资金的比率(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整		投资准备		期末余额
						本期增减额	分得现金红利	计提	本期增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
上海集装箱码头有限公司	子公司	1993.5-2043.5	50%	1,000,000,000.00		84,858,342.78		302,617,297.62		1,302,617,297.62
上海联合国际船舶代理有限公司	子公司	1994.9-2014.90	50%	2,500,000.00	7,500,000.00	8,551,250.45		82,134,696.89		92,134,696.89
上海海华轮船有限公司	子公司	1990.12.8-2021.8	90%	85,245,092.00	125,423,998.86	(29,852,934.3)		36,617,822.31		157,248.32
上海集祥货运有限公司	子公司	2001.12.19-2001.8	79.48%	79,000,000.00	119,708,052.69	913,912.50		14,577,116.60		214,695,241.99
上海海润在集装箱物流有限公司	子公司	2001.1-2041.1	96.78%	79,429,000.00	407,613,917.50	6,807,126.36		40,170,084.71		27,115.23
上海海国国际集装箱货运有限公司	子公司	2002.7.12-2022.7.11	90%	7,000,000.00	83,993,085.78	11,193,241.96		60,759,576.23		253,959.85
上海港口技术工程服务有限公司	子公司	2001.12.19-2021.12.13	45%	4,160,000.00	1,240,000.00	59,655.15		1,122,989.01		41,686.87
上海海韵物流有限公司	子公司	2001.9.28-2021.9.27	70%	7,000,000.00		579,533.43		6,899,400.92	87,500.00	520,489.97
上海集盛劳务派遣有限公司	子公司	2001.3-2007.11	80%	818,949.17		(604,301.10)		2,941,987.37		3,760,936.54
上海东方海外集装箱储运有限公司	联营企业	2000.7-2014.9	40%	33,622,332.64		153,962.77		3,810,275.83		37,432,598.47
上海集发物流有限公司	联营企业	2002.11.27-2014.11.26	31.948%	111,356,509.65	(23,768,315.91)	323,802.34		13,808,096.61		101,396,290.55
上海东大企业发展有限公司	子公司	2003.8.7-2012.8.6	95%	378,618,758.75		(3,807,962.17)		(33,193,031.35)		345,425,727.40
上海海国国际集装箱储运有限公司	联营企业	1989.1.19-2011.1.18	41%	1,214,130.00	879,621.51	610,963.89		4,896,279.00		200,788.69
上海海国国际集装箱储运有限公司	联营企业	1989.6.6-2021.6.5	40%	2,398,131.96	1,508,217.22	682,509.37		7,154,542.11		11,060,891.29
上海集海航运有限公司	子公司	2001.9.21-2016.9.20	38%	28,000,000.00	124,733,526.07	327,972.62		8,364,276.75		73,233.35
上海化国国际股份代理有限公司	联营企业	2001.7.24-2017.7.23	20%	20,000,000.00		443,940.79		5,485,114.95		111,383.53
宁波东明开发区集信物流有限公司	联营企业	2002.7-2017.7	45%	4,500,000.00		797,169.84		7,340,127.77		11,840,127.77
上海外高桥物流中心有限公司	联营企业	2001.12.27-2015.12.26	45%	180,000,000.00		774,246.79		2,241,919.72		9,125.19
武汉集港集装箱有限公司	联营企业	2003.7.7-2013.7.7	20.4%	36,400,000.00	(16,000,000.00)	462.60		22,757.01	30,600.00	20,453,357.01
重庆集港航运有限公司	联营企业	2003.5.29	40%	20,000,000.00		39,991.53		901,420.70		20,901,420.70
上海集港(澳门)有限公司	子公司	99.99%	8,111,460.00	165,718,200.00	624,891.11		10,746,719.06	37,496.25	239,106.13	181,815,485.19
芜湖中远集港国际物流有限公司	合营企业	2003.8.18-2013.8.17	25%	3,750,000.00		(39,639.20)		(706,698.67)		3,043,301.33
上海中远集港设计研究有限公司	联营企业	1985.1.15-2023.10.15	30%	1,800,000.00		126,728.33		477,581.70		2,277,581.70
上海集港国际船务代理有限公司	子公司	2000.4.7-2020.4.6	20%	10,698,043.34	4,000,000.00	2,960,750.52	8,000,000.00	3,484,096.25		18,182,139.59

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资(续):

(2) 长期股权投资(权益法)(续)

① 长期股权投资(续):

被投资企业名称	与母公司名称关系	投资期限	占被投资企业注册资本的比例(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		投资准备		期末余额	
						本期增减额	分得现金股利额	累计增减额	本期增加额		累计增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
大丰集装箱物流有限公司	合营企业	2003.11.21-	50%	2,500,000.00		1,002.63		1,993.27			2,501,993.27
安庆中安物流有限公司	合营企业	2003.12.25	50%	3,000,000.00		(93,003.93)		(192,927.51)			2,807,072.49
长沙复集集装箱码头有限公司	联营企业	2004.9.20	20.70%	36,225,000.00		192,228.68		(23,153.81)		17,108.98	36,218,955.17
扬州集港航运有限公司	子公司	2003.12.16-2023.12.12	36.25%	4,500,000.00	2,760,759.07	(11,210.16)		(118,210.77)			7,142,548.30
上海森东国际集装箱码头有限公司	子公司	2005.5.31-	51%	2,550,000,000.00							2,550,000,000.00
武汉港务集团有限公司	联营企业	2005.6.13-	25%	168,475,000.00		(1,002,959.30)		(726,539.83)	9,467,478.08		177,215,938.25
南京港龙潭集装箱有限公司	联营企业	2005.8.10-2025.8.9	20%	131,502,286.89		742,433.16		49,661.78	311.43	311.43	131,552,260.10
温州金洋复集集装箱码头有限公司	联营企业	2005.12.20-2015.12.19	20%	44,951,200.00							44,951,200.00
江阴 苏南国际集装箱码头有限公司	联营企业	2005.12.30-2015.12.29	20%	20,172,750.00		(155,292.52)		(155,292.52)			20,017,457.48
小计				5,066,948,634.40	1,005,311,062.79	86,198,816.80	8,000,000.00	581,509,979.91	125,307.68	12,559,708.32	6,666,329,385.42

本公司本期未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

投资变现不存在重大限制。

② 股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海集装箱码头有限公司	(112,285,922.26)	资产评估减值	523个月	(644,087.52)	(93,177,992.58)
上海联合国际船舶代理有限公司	(293,357.72)	资产评估减值	191个月	(4,607.70)	(156,662.53)
上海海华轮船有限公司	(9,328,307.31)	股权收购价差	120个月	(233,207.70)	(4,450,530.84)
上海海富国际集装箱货运有限公司	31,101.49	股权收购价差	126个月	740.52	14,316.37
上海东方海外集装箱货运有限公司	2,831,914.88	股权收购价差	171个月	49,682.73	1,689,212.09
上海海辉国际集装箱修理有限公司	(1,255,500.01)	股权收购价差	240个月	(15,693.75)	(957,318.76)
上海集盛劳务有限公司	(18,949.17)	股权收购价差	120个月	(473.73)	(9,316.66)
上海集发物流有限公司	3,417,918.05	股权收购价差	142个月	72,209.55	2,479,193.90
上海航华国际船务代理有限公司	119,044.91	股权收购价差	197个月	1,812.87	101,520.50
上海东点企业发展有限公司	27,341,241.25	股权收购价差	95个月	863,407.62	22,160,795.53
南京港龙潭集装箱有限公司	36,719,233.11	股权收购价差	240个月	458,990.40	35,648,255.49
小计	(52,721,582.78)			548,773.29	(36,658,527.49)

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

3. 长期投资(续):

(3) 长期股权投资(成本法): 系其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备 期初余额	减值准备 本期计提额	减值准备 本期转回额	减值准备 期末余额	减值准备 计提原因
中港疏浚股份 有限公司	2001.7.12 至无期限	15,301,222.75	5.32%					
大连港集装箱 股份有限公司	2001.3 -2052.3	4,689,500.00	1%					
小计		<u>19,990,722.75</u>						

4. 主营业务收入和主营业务成本:

主营业务 种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
装卸包干收入	289,407,704.90	317,666,894.90	82,115,154.79	87,586,468.57	207,292,550.11	230,080,426.33
码头作业其他收入	12,649,769.70	17,815,643.10	11,626,605.52	10,943,547.45	1,023,164.18	6,872,095.65
合计	<u>302,057,474.60</u>	<u>335,482,538.00</u>	<u>93,741,760.31</u>	<u>98,530,016.02</u>	<u>208,315,714.29</u>	<u>236,952,521.98</u>

5. 投资收益:

	本期数	上年同期数
股票投资收益	215,410.11	262,852.74
短期投资跌价准备	5,030,440.91	-
债权投资收益	2,920,989.16	2,406,903.17
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	86,198,816.80	113,027,602.57
股权投资差额摊销	<u>(548,773.29)</u>	<u>(89,782.89)</u>
合计	<u>93,816,883.69</u>	<u>115,607,575.59</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海国际港务(集团)股份有限公司	上海市浦东丰和路1号	货物装卸、储存、中转等	母公司	股份有限公司	陆海祜
上海集装箱码头有限公司	上海市逸仙路4333号	装卸、储运等	子公司	外商投资企业	陈成源
上海联合国国际船舶代理有限公司	上海市崂山西路1017号	船舶代理等	子公司	有限责任公司	姚东宁
上海海华轮船有限公司	上海市杨树浦路18号	海洋货物运输	子公司	有限责任公司	陈成源
上海海华国际货运有限公司	上海市港华路1299号304室	揽货、定舱、中转等	子公司	有限责任公司	于招军
上海航华国际船务代理有限公司	上海市港华路1299号	船舶代理等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海集盛劳务有限公司	上海市浦东欧高路太平桥66号	安排待业人员从事港区劳务服务	子公司	有限责任公司	蒋工圣
上海港集盛集装箱装卸服务有限公司	上海市港华路1299号	港区内集装箱装卸服务	子公司	有限责任公司	蔡维春
上海集祥货运有限公司	上海市牡丹江路1325号4楼	国际集装箱运输	子公司	有限责任公司	陈宝钦
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	宁波大榭开发区E港区	集装箱运输	子公司	有限责任公司	周敬标
上海金港驾驶培训有限公司	上海市军工路2400号	驾驶员培训	子公司	有限责任公司	顾强生
上海港浦东集箱物流有限公司	上海市浦东港城路1728号	集装箱装卸、堆存及存货管理	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海港国际集装箱货运有限公司	上海市黄埔路53号1101室	进出口货物的国际运输代理	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海港船务代理有限公司	上海市黄浦区南苏州路333号	港口货运代理业务	子公司	有限责任公司	高鹤云
上海海物物流软件有限公司	上海市郭守敬路498号浦东软件园B-294座	计算机信息系统软件的开发、制作	子公司	外商投资企业	陈宝钦
上海港口技术工程服务有限公司	上海市浦东南路1399号406室	港口、集装箱、通信	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上港集箱(澳门)有限公司	澳门南湾大马路730-804号中华广场12楼1座	航运、码头经营管理等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海集海航运有限公司	上海市杨树浦路18号	沿海、内河省际普通货物运输	子公司	有限责任公司	任海平
上海东点企业发展有限公司	上海市沪青平公路3841弄5号商务1号楼208室	房地产开发等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海安隆置业有限公司	上海市东方路985号605室	房地产开发与经营等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
苏州东点置业有限公司	苏州吴中经济开发区枫津路	房地产开发与经营等	子公司	有限责任公司	陈宝钦
上海港口化工货运有限公司	上海市南桥镇南桥路246号4153室	国际运输代理等	子公司	有限责任公司	顾建民
上海昀联商务咨询有限公司	上海市物华路58号903室	商务咨询	子公司	有限责任公司	沈吟
上海新晨货运代理有限公司	上海市杨树浦路18号港运大厦1701室	道路货运代理	子公司	外商投资企业	高鹤云
上海盛东国际集装箱码头有限公司	上海市浦东新区港华路1299号	装卸、储运等	子公司	有限责任公司	陆海祜
上海深水港国际物流有限公司	上海市芦潮港镇D2路	装卸、储运等	子公司	有限责任公司	程晓
扬州航华国际船务有限公司	扬州市维扬路25号	国际货运代理等	子公司	有限责任公司	王顺宏
扬州集海航运有限公司	扬州市维扬路25号	国内外货运代理等	子公司	有限责任公司	孙泉鸣
九江航华国际船务代理有限公司	九江市环城路218号	国际船舶代理等	子公司	有限责任公司	于招军
湖北航华国际船务代理有限公司	武汉市江汉区新华路186号	进出口货物国内外运输代理等	子公司	有限责任公司	王锦平

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

1. 存在控制关系的关联方情况(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
深圳航华国际船务代理有限公司	深圳市罗湖区宝安南路 2014号	国际船舶代理等	子公司	有限责任公司	于招军

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上海国际港务(集团)股份有限公司	18,568,982,980.00			18,568,982,980.00
上海集装箱码头有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
上海联合国际船舶代理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海海华轮船有限公司	235,000,000.00			235,000,000.00
上海海华国际货运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海航华国际船务代理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海集盛劳务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海港盛集装箱装卸服务有限公司	500,000.00			500,000.00
上海集祥货运有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
上海金港驾驶培训有限公司	950,000.00			950,000.00
上海港浦东集装箱物流有限公司	502,980,000.00			502,980,000.00
上海港国际集装箱货运有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
上海港船务代理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海海勃物流软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海港口技术工程服务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
上港集箱(澳门)有限公司	美元20,980,000.00			美元20,980,000.00
上海集海航运有限公司	150,000,000.00	100,000,000.00		250,000,000.00
上海东点企业发展有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00
上海安隆置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
苏州东点置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海港口化工货运有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海昀联商务咨询有限公司	300,000.00			300,000.00
上海新晨货运代理有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
上海盛东国际集装箱码头有限公司	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00
上海深水港物流有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00
扬州航华国际船务有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
扬州集海航运有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况(续)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
九江航华国际船务代理有限公司	20,000,000.00			2,000,000.00
湖北航华国际船务代理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
深圳航华国际船务代理有限公司	-	2,000,000.00		2,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海国际港务(集团)股份有限公司	1,266,242,100.00	70.18					1,266,242,100.00	70.18
上海集装箱码头有限公司	1,000,000,000.00	50.00					1,000,000,000.00	50.00
上海联合国际船舶代理有限公司	10,000,000.00	50.00					10,000,000.00	50.00
上海海华轮船有限公司	211,500,000.00	90.00					211,500,000.00	90.00
上海海华国际货运有限公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海航华国际船务代理有限公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00
上海集盛劳务有限公司	1,000,000.00	100.00					1,000,000.00	100.00
上海集盛集装箱装卸服务有限公司	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00
上海集祥货运有限公司	198,700,000.00	79.48					198,700,000.00	79.48
宁波大榭开发区集祥货运有限公司	5,600,000.00	70.00					5,600,000.00	70.00
上海全港驾驶培训有限公司	850,000.00	89.50					850,000.00	89.50
上海港浦东集装箱物流有限公司	502,980,000.00	100.00					502,980,000.00	100.00
上海港国际集装箱货运有限公司	100,000,000.00	100.00					100,000,000.00	100.00
上海港船务代理有限公司	6,000,000.00	60.00					6,000,000.00	60.00
上海海勃物流软件有限公司	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
上海港口技术工程服务有限公司	12,000,000.00	100.00					12,000,000.00	100.00
上港集箱(澳门)有限公司	美元20,980,000.00	99.99					美元20,980,000.00	99.99
上海集海航运有限公司	120,000,000.00	80.00	80,000,000.00	-			200,000,000.00	80.00
上海东点企业发展有限公司	380,000,000.00	95.00					380,000,000.00	95.00
上海安隆置业有限公司	4,500,000.00	90.00					4,500,000.00	90.00
苏州东点置业有限公司	18,000,000.00	90.00					18,000,000.00	90.00
上海港口化工货运有限公司	18,000,000.00	90.00					50,000,000.00	100.00
上海昉联商务咨询有限公司	270,000.00	90.00					270,000.00	90.00
上海新晨货运代理有限公司	2,400,000.00	100.00					2,400,000.00	100.00
上海盛东国际集装箱码头有限公司	2,550,000,000.00	51.00					2,550,000,000.00	51.00
上海深水港物流有限公司	300,000,000.00	50.00					300,000,000.00	50.00
扬州航华国际船务有限公司	825,000.00	55.00					825,000.00	55.00
扬州集海航运有限公司	14,750,000.00	73.75					14,750,000.00	73.75
九江航华国际船务代理有限公司	2,000,000.00	100.00					2,000,000.00	100.00

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系或共同控制关系的关联方情况(续)

3. 存在控制关系或共同控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况(续)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
湖北航华国际船务代理有限公司	3,750,000.00	75.00					3,750,000.00	75.00
深圳航华国际船务代理有限公司			2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
上海港口物资公司	同受母公司控制
上海港务工程公司	同受母公司控制
上海沪东集装箱码头有限公司	同受母公司控制
上海明东集装箱码头有限公司	同受母公司控制
上海海辉国际集装箱修理有限公司	联营企业

(三) 关联方交易

1. 资产采购

- (1) 本公司下属子公司上海集祥货运有限公司以及上海港国际集装箱货运有限公司2006年1至3月向关联方上海港口物资公司采购燃料、备件的金額分别为人民币55.93万元和1.50万元，合计为人民币57.43万元。采购价格由双方协商决定，并与非关联方的交易价格相一致。
- (2) 关联方上海港务工程公司本期向本公司及下属子公司上海港浦东集装箱物流有限公司、苏州东点置业有限公司以及上海集祥货运有限公司提供工程施工服务的金額分别为人民币940.34万元、1,280万元、243.84万元和200万元，合计为人民币2,664.18万元。服务价格由招投标方式决定。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

2. 租赁

- (1) 本公司将所属外高桥港区四期资产租赁给上海沪东集装箱码头有限公司,向其收取码头设施使用费。首期租赁期限为20年,期满后,除非双方协商一致不再续签,协议自动展期20年;再次期满后,除非双方协商一致不再续签,协议再次自动展期10年。双方协商确定,前30年的码头设施使用费为每年人民币29,500万元,后20年为每年人民币21,000万元。2006年1至3月,本公司共计收取码头设施使用费人民币7,375万元。
- (2) 本公司向上海港务工程公司租赁其合法拥有的座落在上海市军工路4049号办公用房(吉发大厦)第2、3、15、16层楼面连同项下的土地使用权,建筑面积共3008平方米,租金价格为3元/平方米·日,2006年1至3月共支付租金人民币821,160.00元,支付方法及金额与双方所签的《办公用房租赁合同》一致。
- (3) 本公司子公司上海港国际集装箱货运有限公司上海国际港务(集团)股份有限公司租赁其所拥有的共青码头所有资产,租赁费用为每月人民币28.33万元,2006年1至3月共支付租金人民币849,900.00元。
- (4) 本公司下属子公司上海海华轮船有限公司租赁上海国际港务(集团)股份有限公司拥有的上海市杨树浦路18号港运大厦第17、18层办公楼;下属子公司上海集海航运有限公司租赁上海国际港务(集团)股份有限公司拥有的上海市杨树浦路18号港运大厦第20、22层;下属子公司上海航华国际船务代理有限公司租赁上海国际港务(集团)股份有限公司拥有的上海市杨树浦路18号港运大厦1401、1402室及裙房底层。2006年1至3月共计支付租金人民币1,464,162.30元。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

2. 租赁(续)

(5) 本公司下属子公司上海海勃物流软件有限公司租赁上海国际港务(集团)股份有限公司拥有的上海市丰和路1号港务大厦群楼1601、1603、1605、1607、3320室。2006年1至3月共计支付租金人民币344,539.00元。

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

2006年3月31日和2005年12月31日与关联方应收账款、应付票据和应付账款余额(单位:元)

项目	期末数(金额)		占全部应收(付)款项余额的百分比(%)	
	2006年3月31日	2005年12月31日	2006年3月31日	2005年12月31日
应收账款:				
上海沪东集装箱码头有限公司	6,662,584.40	2,716,341.10	0.65	0.30
应付票据:				
上海港务工程公司	1,500,000.00	1,500,000.00	0.06	0.15
应付账款:				
上海国际港务(集团)股份有限公司	7,219,392.90	-	1.14	-
上海沪东集装箱码头有限公司	11,093,040.85	10,478,789.20	1.75	1.97
上海明东集装箱码头有限公司	4,686,319.80	-	0.74	-
上海港务工程公司	24,842,539.33	17,611,558.51	3.91	3.32
上海港口物资公司	-	2,585,431.74	-	0.49

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

4. 本公司与关联方预付账款、其他应付款余额

2006年3月31日和2005年12月31日与关联方预付账款、其他应付款余额(单位:元)

项目	期末数(金额)		占全部其他应收(付)款项余额的比重(%)	
	2006年3月31日	2005年12月31日	2006年3月31日	2005年12月31日
预付账款:				
上海港务工程公司	3,750,000.00	-	0.89	-
其他应付款:				
上海国际港务(集团)股份有限公司	25,395,760.20	29,246,396.80	5.32	6.24
上海港务工程公司	27,106,790.98	5,665,572.39	5.68	1.21

5. 其他应披露事项

- (1) 本公司子公司上海集装箱码头有限公司2006年1至3月与上海国际港务(集团)股份有限公司下属分公司相互输供电而发生的交易总额为人民币2,939,568.14元,其中上海集装箱码头有限公司收到上海国际港务(集团)股份有限公司张华浜分公司的费用为人民币662,945.23元;上海集装箱码头有限公司支付给上海国际港务(集团)股份有限公司张华浜分公司、军工路分公司和宝山分公司的费用共计人民币2,276,622.91元。
- (2) 本公司子公司上海集海航运有限公司本年度接受上海沪东集装箱码头有限公司提供的装卸劳务等服务,共应支付费用人民币10,092,843.90元。子公司上海集祥货运有限公司为上海沪东集装箱码头有限公司提供集卡运输服务,2006年1至3月确认运输收入人民币12,559,442.80元。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

5. 其他应披露事项(续)

- (3) 本公司子公司上海集祥货运有限公司为上海明东集装箱码头有限公司提供集卡运输服务, 2006年1至3月确认运输收入人民币7,230,959.00元。
- (4) 本公司子公司上海航华国际船务代理有限公司上年度通过招商银行上海分行江湾支行向联营企业上海海辉国际集装箱修理有限公司发放2005年9月1日至2006年8月3日的流动资金贷款人民币700万元, 年利率为4.74%。2006年1至3月共计取得利息人民币82,950.00元。
- (5) 本公司子公司上海集装箱码头有限公司上年度通过招商银行上海分行长阳支行向上海明东集装箱码头有限公司发放2005年12月2日至2006年12月2日的流动资金贷款人民币25,000万元, 年利率为3.915%。2006年1月28日, 上海集装箱码头有限公司提前收回上述贷款。
- (6) 上海国际港务(集团)股份有限公司上年度通过招商银行上海分行外滩支行向本公司子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司发放2005年12月13日至2006年12月13日的固定资产定向贷款人民币35,000万元, 年利率为2.5%。

八、 或有事项

本公司无需说明的或有事项。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

九、 承诺事项

1. 经营租赁事项

本公司于资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额分别为：

资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额：	金额(元)
2006年4月—2007年3月	147,480,154.35
2007年4月—2008年3月	22,269,175.73
2008年4月—2009年3月	16,287,568.52
以后年度	<u>30,967,170.92</u>
合计	<u>217,004,069.52</u>

2. 融资租赁事项

本公司于资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额分别为：

资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额：	金额(万元)
2006年4月—2007年3月	685
2007年4月—2008年3月	379
2008年4月—2009年3月	<u>-</u>
合计	<u>1,064</u>

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

九、 承诺事项(续)

3. 对外投资

- (1) 经本公司第二届董事会第十一次临时会议审议通过, 本公司拟将所持有的上海集祥货运有限公司10%股权转让予上港集箱(澳门)有限公司, 转让价格经资产评估后由双方协商确定。股权转让后, 上港集箱(澳门)有限公司将对上海集祥货运有限公司增资5,000万元。上述股权变动及增资后, 上海集祥货运有限公司注册资本变更为3亿元, 其中: 本公司占57.9%, 上港集箱(澳门)有限公司占25%。本公司直接和间接持有该公司82.9%股权。
- (2) 经本公司第二届董事会第十一次临时会议审议通过, 本公司子公司上海海华轮船有限公司拟将所持有的上海海华国际货运有限公司30%股权转让予上港集箱(澳门)有限公司, 转让价格经资产评估后确定为7,059,580.73元。上述股权变动后, 上海海华国际货运有限公司注册资本1,000万元中: 上海海华轮船有限公司占60%, 上港集箱(澳门)有限公司占30%, 上海航华国际船务代理有限公司占10%。本公司直接和间接持有该公司100%股权。
- (3) 经本公司第二届董事会第十一次会议审议通过, 本公司拟将所持有的宁波大榭开发区集信物流有限公司25%股权转让予上港集箱(澳门)有限公司, 转让价格经资产评估后由双方协商确定。
- (4) 经本公司第二届董事会第十次临时会议审议通过, 本公司拟对上港集箱(澳门)有限公司增资美元900万元。增资后, 上港集箱(澳门)有限公司注册资本变更为美元2,998万元, 其中: 本公司占99.999%。
- (5) 经本公司第二届董事会第十三次会议审议通过, 本公司拟向母公司上海国际港务(集团)股份有限公司收购设立后的上海明东集装箱码头有限公司(暂定名)50%股权。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

九、 承诺事项(续)

3. 对外投资(续)

- (6) 经本公司第三届董事会第一次临时会议审议通过, 本公司拟将与九江港务管理局在九江共同发起设立九江申浔集装箱码头有限公司(暂定名), 注册资本为人民币660万元, 其中: 九江港务管理局以部分资产作价出资, 出资额为人民币336.6万元, 占51%; 本公司以货币资金出资人民币323.4万元, 占49%。
- (7) 经本公司第三届董事会第二次会议审议通过, 本公司将与地中海船舶代理投资有限公司共同发起设立上海集凯地中海船舶代理有限公司(暂定名), 注册资本为3000万元人民币, 其中: 本公司出资人民币1,530万元, 折合美元185.13万元, 占51%; 地中海船舶代理有限公司出资美元177.87万元, 折合人民币1,470万元, 占49%。
- (8) 经本公司第三届董事会第六次临时会议审议通过, 本公司及下属子公司上港集箱(澳门)有限公司将与温州港务集团有限公司共同发起设立温州金洋集装箱码头有限公司。该公司注册资本拟为2800万美元, 其中: 本公司以货币资金出资560万美元, 占20%股权; 上港集箱(澳门)有限公司以货币资金出资700万美元, 占25%股权; 温州港务集团有限公司以温州七里集装箱公司经营资产评估后的部分资产出资, 占55%股权, 其余部分资产将由该公司在成立之后购入。截至2006年3月31日, 本公司已实际缴付出资人民币4495.12万元(折合560万美元), 上港集箱(澳门)有限公司700万美元出资已在2006年4月缴付。
- (9) 经本公司第三届董事会第六次临时会议审议通过, 本公司及下属子公司上港集箱(澳门)有限公司将与江阴新港城开发建设投资有限公司、江阴港港口集团股份有限公司共同发起设立江阴集澄码头有限公司。该公司注册资本拟为1250万美元, 其中: 江阴新港城开发建设投资有限公司以货币资金出资187.5万美元, 占15%股权; 江阴港港口集团股份有限公司以货币资金出资500万美元, 占40%股权; 上港集箱(澳门)有限公司以货币资金出资312.5万美元, 占25%股权; 本公司以货币资金出资250万美元, 占20%股权。江阴集澄公司成立后将以租赁方式经营江阴新港三号码头。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

九、 承诺事项(续)

3. 对外投资(续)

- (10) 经本公司第三届董事会第七次临时会议审议通过, 本公司下属子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司将与Hutchison Ports Yangshan Limited、APM Terminals Yangshan Company Limited、COSCO Ports(Yangshan) Limited、中海码头发展有限公司共同投资设立上海亚东国际集装箱码头有限公司, 负责投资、收购、建设、管理和经营洋山二期码头。该公司注册资本拟为人民币40亿元, 其中: 上海盛东国际集装箱码头有限公司以货币资金出资人民币64000万元, 占16%。
- (11) 经本公司第三届董事会第四次会议审议通过, 本公司拟分别受让上海集装箱码头实业有限公司持有的上海海华轮船有限公司10%股权, 以及苏州华林企业发展有限公司持有的上海东点企业发展有限公司5%股权。股权转让完成后, 本公司将直接持有上海海华轮船有限公司和上海东点企业发展有限公司100%股权。

4. 资产采购

- (1) 2005年6月, 本公司下属子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司与上海同盛投资(集团)有限公司、洋山同盛港口建设有限公司签定《投资建设协议书》, 由上海盛东国际集装箱码头有限公司收购洋山深水港区一期工程并委托洋山同盛港口建设有限公司继续建设。该项投资建设项目成本由国家组织的竣工验收决算决定, 一期工程竣工后, 上海盛东国际集装箱码头有限公司将与转让方上海同盛投资(集团)有限公司、洋山同盛港口建设有限公司依据协议书的约定确定其对一期码头的最终总投资额。
- (2) 经本公司第三届董事会第七次临时会议审议通过, 本公司下属子公司上海集祥货运有限公司拟受让上海国际港务(集团)股份有限公司所拥有的36台集卡牵引车头、45台平板拖车。双方同意, 以上海立信资产评估有限公司对受让资产的评估值人民币28,837,970.00元作为转让价格。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

九、 承诺事项(续)

4. 资产采购(续)

- (3) 经本公司第三届董事会第四次会议审议通过, 本公司拟新增3台空箱堆高车, 采购价格预计为人民币750万元。
- (4) 2006年3月, 本公司下属子公司上海集装箱码头有限公司分别与卡尔玛工业集团以及梵特仕集团(中国)有限公司签订采购合同, 采购42吨集装箱铲车1台和集装箱空箱堆高机2台, 价款分别为376,876.42美元和45万美元。
- (5) 本公司下属子公司上海海华轮船有限公司与福州市马尾华荣海运有限公司有限公司签定采购合同, 购买晓江轮1艘, 价款为人民币7,000万元。
- (6) 本公司下属子公司上海盛东国际集装箱码头有限公司与上海振华港口机械(集团)股份有限公司等供应商签定采购合同, 购买桥吊3台、轮胎吊15台、正面吊1台、叉车12台等设备, 采购价款共计人民币223,061,724.00元。截至2006年3月31日, 上海盛东国际集装箱码头有限公司已支付货款人民币93,453,091.62元。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需说明的资产负债表日后事项。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

十一、其他重要事项

1. 非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2005年修订)》的规定,非经常性损益对本公司2006年1-3月合并净利润的影响如下表所示。

项目性质	对2006年1-3月合并净利润的影响金额
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	270,566.01
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,152,326.16
各种形式的政府补贴	2,515,166.61
短期投资损益,但经国家有关部门批准设立的 有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	1,755,271.75
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	<u>(88,454.75)</u>
合计	<u>9,604,875.78</u>

2. 债务重组事项

本公司无需说明的债务重组事项。

3. 非货币性交易事项

本公司无需说明的非货币性交易事项。

4. 以应收债权为基础的出售、融资事项

本公司无需说明的以应收债权为基础的出售、融资事项。

上海港集装箱股份有限公司

会计报表附注(续)

2006年1-3月

人民币元

十一、其他重要事项(续)

5. 其他事项

- (1) 2005年9月2日,本公司与上海市房屋土地资源管理局分别签定“沪房地资(2005)出让合同字第52、53号”《上海市国有土地使用权出让合同》,以出让方式取得外高桥港区二期、三期集装箱码头共计1,659,822平方米土地50年使用权。本公司已支付土地使用权出让金为人民币139,425,000.00元(不含相关税费),并已取得相关土地权证,相关的房屋建筑物权证正在办理之中。
- (2) 经本公司第三届董事会第四次会议决议公告,上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称上港集团)拟吸收合并本公司,上港集团为合并完成后存续的上市公司,本公司终止上市并注销。吸收合并方案为:上港集团以3.67元/股的价格发行股票,作为换股吸收合并对价向本公司除上港集团和关联方上海外轮理货有限公司和上海起帆科技股份有限公司外的其他股东发行人民币普通股股票,用以交换该等股东所持有的全部或部分本公司股票。本次换股吸收合并本公司股票的换股价格每股16.50元。本次换股吸收合并的换股比例为1:4.5,即除上港集团和上述关联方股东外的本公司其他股东所持的每一股本公司股票可以换取4.5股上港集团股票。另外本公司股东(除上港集团外)有现金选择权,可以其所持有的本公司股票按照16.50元/股的价格全部或部分选择现金对价支付。该部分现金对价由第三方支付,其并承诺按照前述换股比例全部转换为上港集团的股票。外轮理货和起帆科技为上港集团的关联方,该两公司同意放弃换股,只行使现金选择权。

上述吸收合并方案需要报中国证监会及其他相关国家主管部门核准、批准后方可实施。

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第三届第五次董事会会议于2006年7月5日批准报出。