

证券代码：000582

证券简称：北海港

公告编号：2007045

## 北海市北海港股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人黄葆源先生，主管会计工作负责人李卫平先生，会计机构负责人陈辉先生声明：保证本半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	北海港		
股票代码	000582		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	何典治	梁勇	
联系地址	北海市成都路 1 号石步岭港区		
电话	07793922206	07793922254	
传真	07793922254		
电子信箱	000582abc@163.com	bhxlzq@bh.gx.cninfo.net	

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	771,499,229.78	884,491,343.35	885,203,283.50	-12.77%	-12.84%
所有者权益（或股东权益）	217,567,924.25	362,011,827.19	362,593,439.20	-39.90%	-40.00%
每股净资产	1.531	1.921	1.924	-20.30%	-20.43%

	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-10,722,903.08	-2,414,333.79	-2,414,333.79	344.14%	344.14%
利润总额	-10,786,072.60	-2,440,108.60	-2,440,108.60	342.03%	342.03%
净利润	-11,087,171.35	-2,477,844.67	-2,477,844.67	-347.45%	-347.45%
扣除非经常性损益后的净利润	-17,267,261.88	-2,444,015.01	-2,444,015.01	-606.51%	-606.51%
基本每股收益	-0.064	-0.013	-0.013	-500.00%	-500.00%
稀释每股收益	-0.064	-0.013	-0.013	-500.00%	-500.00%
净资产收益率	-5.10%	-0.57%	-0.57%	-4.53%	-4.53%
经营活动产生的现金流量净额	3,622,769.99	6,523,291.43		-44.46%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.025	0.035		-28.57%	

## 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
“五分开”剥离固定资产收益	6,243,260.05
营业外支出净额	-63,169.52
合计	6,180,090.53

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,271,800	69.65%		-18,304,000		-46,349,191	-64,653,191	66,618,609	46.87%
1、国家持股	53,859,080	28.58%		-7,509,889		-46,349,191	-53,859,080	0	0.00%
2、国有法人持股	75,652,720	40.14%		-10,610,056			-10,610,056	65,042,664	45.77%
3、其他内资持股	1,760,000	0.93%		-184,055			-184,055	1,575,945	1.11%
其中：境内非国有法人持股	1,760,000	0.93%		-184,055			-184,055	1,575,945	1.11%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持									

股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	57,200,000	30.35%		18,304,000		18,304,000	75,504,000	53.13%	
1、人民币普通股	57,200,000	30.35%		18,304,000		18,304,000	75,504,000	53.13%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	188,471,800	100.00%		0		-46,349,191	-46,349,191	142,122,609	100.00%

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						18,437
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北海市机场投资管理有限责任公司	国有法人	28.49%	40,486,665	40,486,665	0	
北海市高昂交通建设有限责任公司	国有法人	17.28%	24,555,999	24,555,999	0	
李清江	境内自然人	1.79%	2,543,801	0	0	
长沙市南方华侨贸易有限公司	境内非国有法人	1.27%	1,800,696	0	0	
李静	境内自然人	1.09%	1,543,000	0	0	
余建国	境内自然人	0.49%	692,286	0	0	
于复兴	境内自然人	0.40%	572,938	0	0	
梁珍珍	境内自然人	0.33%	473,700	0	0	
聂茂华	境内自然人	0.32%	456,549	0	0	
吴艰	境内自然人	0.32%	455,550	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
李清江	2,543,801		人民币普通股			
长沙市南方华侨贸易有限公司	1,800,696		人民币普通股			
李静	1,543,000		人民币普通股			
余建国	692,286		人民币普通股			
于复兴	572,938		人民币普通股			
梁珍珍	473,700		人民币普通股			
聂茂华	456,549		人民币普通股			
吴艰	455,550		人民币普通股			
湖南睿信通投资有限公司	452,500		人民币普通股			
山海丹企业集团	380,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东未通知本公司是否存在关联关系的情况。
------------------	---------------------------------

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

新控股股东名称	北海市机场投资管理有限责任公司
新控股股东变更日期	2007 年 05 月 22 日
新控股股东变更情况刊登日期	2007 年 05 月 22 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、证券时报
新实际控制人名称	北海市发展与改革委员会
新实际控制人变更日期	2007 年 05 月 22 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 05 月 15 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、证券时报

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
交通运输辅助业	6,093.18	4,790.47	21.38%	53.23%	48.10%	2.73%
商业经纪与代理业	94.50	62.09	34.30%	-27.07%	5.53%	-20.30%
其他批发和零售贸易	6.40	7.55	-17.97%	-99.37%	-99.25%	-18.86%
主营业务分产品情况						
-	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北海地区	6,194.08	20.92%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

主营业务收入和主营业务成本的增长主要是因为吞吐量的增长导致收入和港口运营成本相应增长，但因为平均装卸单价却略有下降，致使主营业务收入不能与吞吐量的增长同步。

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

(1) 报告期公司实现净利润-1,120.87 万元，与上年同期相比增加亏损-871.56 万元，同向增幅 349.58%。主要原因为管理费用和财务费用的大幅增加。

(2) 报告期公司管理费用比上年同期增加 1,005.36 万元，增长 215.42%，主要原因是 2006 年上半年进行内部分离核算划转管理费用 804 万元给北海市港务管理局（2006 年底没有得到政府的确认已全额转回），2007 年上半年不再进行内部分离核算；另外管理人员工资、诉讼费等项目支出同比增长 200 万元。

(3) 报告期财务费用同比增加 321.51 万元，增长 58.37%，主要是本报告期贷款额增加和部分贷款利率上浮。

(4) 报告期公司现金及现金等价物净增加额-5,774.60 万元，比上年同期减少 10,240.49 万元，主要原因是：流动资金贷款净增加额比上年同期减少 5510 万元；控股子公司北海新力贸易进出口有限公司本期归还往来款 4777 万元。

### 5.6 募集资金使用情况

#### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

#### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

### 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

公司新领导班子将通过协调货主和有关单位，增加港口吞吐量的同时，改进管理水平，提高作业效率，严格控制成本，适当提高整体装卸单价水平，精简机构等措施提高公司盈利水平，公司预计本年第三季度将盈利，但不足以弥补本年上半年的亏损，为此，公司本着谨慎原则，预计本年年初至下一报告期期末的净利润可能为亏损，亏损金额不确定。

### 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**§ 6 重要事项****6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

适用  不适用

**6.1.2 出售资产**

适用  不适用

**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**6.2 担保事项**

适用  不适用

**6.3 非经营性关联债权债务往来**

适用  不适用

**6.4 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

(1) 本公司控股子公司中国北海外轮代理公司被 T 油轮公司、M.T.M 船务公司、株式会社韩进海运公司等三公司于 1999 年 8 月 27 日以无正本提单放货为由起诉，中国北海外轮代理公司作为第一被告，涉诉金额 480 万美元。本事项已刊登于 1999 年 9 月 3 日《中国证券报》及其后的定期报告。该案件报告期内未有进展。如果北海外轮代理公司败诉，本公司可能承担的最大损失不超过投入的资本金 550 万元人民币。

(2) 本公司被北海建筑工程公司以拖欠港口建设工程款和合同违约为由，于 2006 年 6 月向北海海事法院提起诉讼，涉诉金额 9,640,067.30 元（本案简称：“港口建设工程款纠纷案”）。2006 年 12 月 28 日，北海海事法院以民事判决书（2006）海商初字第 61 号判决本公司偿付原告工程款 6,032,120.19 元及逾期付款违约金 155,387 元，赔偿误工损失 689,280 元。由于该项工程已完工，本公司 2006 年底已暂按发生额及一审判决金额暂估入帐。因本公司不服一审判决，已于 2007 年 1 月向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉，现广西壮族自治区高级人民法院对本案的无合同工程部分工程款进行重新核定，最终的工程款核定增减数和审判结果未出。若公司败诉，公司在此事项中的损失不超过上述偿付的付款违约金及误工损失共计 844,667 元及付款违约金利息（自 2006 年 6 月 30 日至判决确定的履行之日止）。

**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**

适用  不适用

(1) 报告期内公司无证券投资及收益，也未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

(2) 据公司与天津华深医疗器械经销有限公司（以下简称“天津华深”）2006 年 9 月签订的《合作协议书》及《补充协议》：公司提供合作资金 4000 万元，天津华深负责代理 GE、西门子等世界品牌医疗器械的采购和销售，合作期限为一年，自 2006 年 9 月 18 日至 2007 年 9 月 18 日，协议约定期满后天津华深按照公司提供合作资金的 8% 的固定收益率向公司支付投资收益。

2006 年底，公司已收到天津华深支付部分投资收益 800,000.00 元，本金和投资收益余款将在合作期满后收回。

(3) 2006 年 12 月，本公司与广西贺州金伟锡业有限公司（以下简称“贺州金伟”）签订的购销合同，本公司拟向贺州金伟购入阳极锡 375 吨，总额 3000 万元。2006 年 12 月 31 日，本公司预付贺州金伟 2000 万元。2007 年 3 月和 4 月再次与贺州金伟签订的购销合同，拟向贺州金伟购入阳极锡分别是 550 吨和 250 吨，货值合计 6400 万元，为此公司在 2007 年 4 月底前预付给贺州金伟货款 4890 万元，其中 2007 年 3 月底前支付 2000 万元，以上总计公司共预付给贺州金伟货款 6890 万元。由于市场等原因，上述合同未能实际履行，且上述业务公司时任主要负责人没有按照《公司章程》履行向董事会报告审议的程序，目前公司已要求贺州金伟尽快归还公司已预付的全部资金。公司将根据此事项的进展情况，按照有关规定及时履行信息披露义务。

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

适用  不适用

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	----------------------------------------------------------------------

### 7.2 财务报表

#### 7.2.1 资产负债表

编制单位：北海市北海港股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	37,224,799.05	34,302,851.13	94,970,749.65	47,852,343.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,200,000.00	4,200,000.00	2,381,000.00	2,381,000.00
应收账款	20,982,742.86	18,361,518.36	40,534,756.24	17,679,461.21
预付款项	70,622,926.30	70,157,108.95	47,509,329.46	20,851,136.72
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	79,012,896.61	55,074,947.72	99,277,855.99	129,194,275.42
买入返售金融资产				
存货	1,691,516.06	1,691,516.06	1,158,357.32	1,158,357.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	213,734,880.88	183,787,942.22	285,832,048.66	219,116,573.74
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	39,200,000.00	39,200,000.00	39,200,000.00	39,200,000.00
长期应收款				
长期股权投资		29,440,730.74		29,440,730.74
投资性房地产				
固定资产	430,128,746.01	428,152,563.45	476,679,713.27	474,549,710.51
在建工程	37,232,109.74	37,232,109.74	30,422,638.04	30,422,638.04
工程物资				
固定资产清理	104,672.42	104,672.42		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,713,736.84	40,740,557.95	42,340,494.14	41,340,665.23
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	9,054,166.69	9,054,166.69	10,079,166.67	10,079,166.67
递延所得税资产	330,917.20		649,222.72	
其他非流动资产				
非流动资产合计	557,764,348.90	583,924,800.99	599,371,234.84	625,032,911.19
资产总计	771,499,229.78	767,712,743.21	885,203,283.50	844,149,484.93
流动负债：				
短期借款	278,900,000.00	278,900,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	62,000,000.00	22,000,000.00
应付账款	17,921,754.96	5,679,498.97	8,846,479.89	4,874,635.72
预收款项	4,293,284.36	4,293,284.36	899,909.65	899,909.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,714,884.43	1,664,873.78	3,327,443.35	3,268,939.54
应交税费	937,581.67	954,919.88	1,886,776.34	1,691,632.20

应付利息				
其他应付款	94,132,739.57	106,305,071.28	51,955,352.67	58,407,575.38
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	427,900,244.99	427,797,648.27	398,915,961.90	361,142,692.49
非流动负债：				
长期借款	27,897,388.91	27,897,388.91	27,897,388.91	27,897,388.91
应付债券				
长期应付款	61,735,953.19	61,735,953.19	60,785,953.19	60,785,953.19
专项应付款	33,725,210.73	33,725,210.73	32,248,905.72	32,248,905.72
预计负债				
递延所得税负债	32,398.72			
其他非流动负债				
非流动负债合计	123,390,951.55	123,358,552.83	120,932,247.82	120,932,247.82
负债合计	551,291,196.54	551,156,201.10	519,848,209.72	482,074,940.31
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	142,122,609.00	142,122,609.00	188,471,800.00	188,471,800.00
资本公积	175,440,393.60	175,440,393.60	263,029,546.20	263,029,546.20
减：库存股				
盈余公积	24,052,021.63	24,052,021.63	24,052,021.63	24,052,021.63
一般风险准备				
未分配利润	-124,047,099.98	-125,058,482.12	-112,959,928.63	-113,478,823.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	217,567,924.25	216,556,542.11	362,593,439.20	362,074,544.62
少数股东权益	2,640,108.99		2,761,634.58	
所有者权益合计	220,208,033.24	216,556,542.11	365,355,073.78	362,074,544.62
负债和所有者权益总计	771,499,229.78	767,712,743.21	885,203,283.50	844,149,484.93

## 7.2.2 利润表

编制单位：北海市北海港股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	64,362,085.10	63,353,143.74	53,212,792.87	41,751,511.62
其中：营业收入	64,362,085.10	63,353,143.74	53,212,792.87	41,751,511.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	75,084,988.180	74,869,633.130	55,638,023.480	43,711,983.250

其中：营业成本	49,190,723.57	48,494,325.31	43,383,235.52	32,711,471.52
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,257,834.90	2,205,862.47	1,404,975.66	1,332,558.27
销售费用				
管理费用	14,720,593.71	13,747,076.14	4,666,990.92	3,941,734.26
财务费用	8,723,734.73	9,169,108.22	5,508,598.97	5,636,837.18
资产减值损失	192,101.27	1,253,260.99	674,222.41	89,382.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			10,896.82	10,896.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,722,903.08	-11,516,489.39	-2,414,333.79	-1,949,574.81
加：营业外收入	32,705.98	32,705.98	7,961.00	7,961.00
减：营业外支出	95,875.50	95,875.50	33,735.81	33,735.81
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,786,072.60	-11,579,658.91	-2,440,108.60	-1,975,349.62
减：所得税费用	422,624.34		53,014.32	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,208,696.94	-11,579,658.91	-2,493,122.92	-1,975,349.62
归属于母公司所有者的净利润	-11,087,171.35	-11,579,658.91	-2,477,844.67	-1,975,349.62
少数股东损益	-121,525.59		-15,278.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.064		-0.013	
（二）稀释每股收益	-0.064		-0.013	

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：北海市北海港股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				

销售商品、提供劳务收到的现金	88,806,113.65	63,302,193.85	50,554,690.74	49,088,463.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,074.65		74,696.00	
收到其他与经营活动有关的现金	41,871,424.84	46,033,764.29	2,296,084.18	1,753,560.34
经营活动现金流入小计	130,684,613.14	109,335,958.14	52,925,470.92	50,842,023.47
购买商品、接受劳务支付的现金	55,350,935.22	16,502,355.98	23,402,531.05	22,342,471.78
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	23,952,532.25	23,450,722.54	12,138,546.94	11,790,365.94
支付的各项税费	3,862,025.67	3,498,470.49	2,298,893.84	2,155,977.93
支付其他与经营活动有关的现金	43,896,350.01	65,399,239.82	8,562,207.66	55,987,824.13
经营活动现金流出小计	127,061,843.15	108,850,788.83	46,402,179.49	92,276,639.78
经营活动产生的现金流量净额	3,622,769.99	485,169.31	6,523,291.43	-41,434,616.31
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,124.00	59,124.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				

收到其他与投资活动有关的现金			1,551,000.00	
投资活动现金流入小计	59,124.00	59,124.00	1,551,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,732,208.10	13,732,208.10	15,213,901.14	15,200,201.14
投资支付的现金			7,500,000.00	23,650,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	13,732,208.10	13,732,208.10	22,713,901.14	38,850,201.14
投资活动产生的现金流量净额	-13,673,084.10	-13,673,084.10	-21,162,901.14	-38,850,201.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	187,900,000.00	187,900,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	452,886.25			
筹资活动现金流入小计	188,352,886.25	187,900,000.00	114,850,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金	179,000,000.00	179,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,261,577.15	9,261,577.15	5,551,469.98	5,551,469.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	47,773,950.00			
筹资活动现金流出小计	236,035,527.15	188,261,577.15	55,551,469.98	55,551,469.98
筹资活动产生的现金流量净额	-47,682,640.90	-361,577.15	59,298,530.02	58,448,530.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,995.59			
五、现金及现金等价物净增加额	-57,745,950.60	-13,549,491.94	44,658,920.31	-21,836,287.43
加：期初现金及现金等价物余额	94,970,749.65	47,852,343.07	47,591,866.66	43,109,971.45
六、期末现金及现金等价物余额	37,224,799.05	34,302,851.13	92,250,786.97	21,273,684.02

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：北海市北海港股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	188,471,800.00	263,029,546.20		24,052,021.63		-113,541,540.64		2,631,306.43	364,643,133.62	188,471,800.00	263,029,546.20		24,052,021.63		-38,890,257.42		1,910,239.35	438,573,349.76
加：会计政策变更						581,612.01		130,328.15	711,940.16									
前期差错更正																		
二、本年初余额	188,471,800.00	263,029,546.20		24,052,021.63		-112,959,928.63		2,761,634.58	365,355,073.78	188,471,800.00	263,029,546.20		24,052,021.63		-38,890,257.42		1,910,239.35	438,573,349.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-46,349,191.00	-87,589,152.60				-11,087,171.35		-121,525.59	-145,147,040.54						-74,651,283.22		721,067.08	-73,930,216.14
（一）净利润						-11,087,171.35		-121,525.59	-11,208,696.94						-74,651,283.22		721,067.08	-73,930,216.14
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		



1. 资本公积转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	142,122,609.00	175,440,393.60		24,052,021.63		-124,047,099.98		2,640,108.99	220,208,033.24	188,471,800.00	263,029,546.20		24,052,021.63		-113,541,540.64		2,631,306.43	364,643,133.62

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的有关规定，公司从 2007 年 1 月 1 日起对控股子公司的长期股权投资由权益法核算改为成本法核算，此项会计政策变更将影响母公司 2007 年及以后的各期损益，但不影响公司合并报表损益。

2、根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》和《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定，公司在首次执行日将原应付福利费的余额全部转入应付职工薪酬（福利费），2007 年度公司实际发生的福利费支出与年初转入应付职工薪酬的福利费之间的差额将调整管理费用，因此对公司当年的损益有影响。

3、根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的有关规定，公司在 2007 年 1 月 1 日根据资产的账面价值与计税基础的差额计算确定递延所得税资产，其中：（1）子公司北海新力进出口贸易有限公司确认递延所得税资产 322,999.38 元，母公司按 95% 股权比例增加所有者权益 306,849.41 元。（2）子公司中国北海外轮代理有限公司确认递延所得税资产 326,223.34 元，母公司按 65% 股权比例增加所有者权益 212,045.17 元。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用