



# DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED

## 大連港股份有限公司

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號: 2880)



# 目錄

公司資料	2
管理層討論與分析	4
其他資料	23
審閱報告	26
合併資產負債表	27
合併利潤表	29
合併股東權益變動表	30
合併現金流量表	32
公司資產負債表	34
公司利潤表	36
公司股東權益變動表	37
公司現金流量表	39
財務報表附註	41

## 公司資料

### 公司基本情況

- |                  |   |
|------------------|---|
| 1. 公司法定中文名稱      | 大連港股份有限公司   |
| 公司法定中文名稱縮寫       | 大連港   |
| 公司法定英文名稱         | Dalian Port (PDA) Company Limited   |
| 公司法定英文名稱縮寫       | Dalian Port   |
| 2. 公司法定代表人       | 惠凱  |
| 3. 公司連絡人         |   |
| 董事會秘書／聯席公司秘書     | 朱宏波<br>地址：中國大連市中山區港灣街1號613室<br>電話：86 411 82625378<br>傳真：86 411 82623159<br>郵箱：zhuhb@dlport.cn |
| 合資格會計師／聯席公司秘書    | 李健儒<br>地址：中國大連市中山區港灣街1號615室<br>電話：86 411 82625379<br>傳真：86 411 82623159<br>郵箱：lijr@dlport.cn  |
| 4. 公司註冊地址        | 中國大連保稅區大窯灣新港商務大廈  |
| 註冊地址的郵政編碼        | 116600  |
| 境內辦公地址及郵政編碼      | 中國遼寧省大連中山區港灣街1號(116004)   |
| 香港辦公地址           | 香港中環皇后大道中15號置地廣場告羅士打大廈8樓  |
| 公司國際互聯網網址        | www.dlport.cn   |
| 公司電子信箱           | ir@dlport.cn  |
| 5. 公司選定的信息披露報紙名稱 | 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報   |
| 登載年度報告的中國證監會指定網址 | www.sse.com.cn  |
| 登載H股年報的網址        | www.hkexnews.hk   |
| 公司年度報告備置地點       | 中國遼寧省大連市中山區港灣街1號616室  |

## 公司資料

6. 公司股票上市交易所  
股票簡稱  
股份代碼
- 上海證券交易所  
大連港  
601880(上海)
- 香港聯合交易所有限公司  
大連港  
2880(香港)
7. A股股份過戶登記處  
H股股份過戶登記處
- 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司  
香港中央證券登記有限公司
8. 中國核數師
- 安永華明會計師事務所  
地址：中國北京市東城區東長安街1號東方廣場  
安永大樓(即東3辦公樓)16層
9. 其他基本信息
- 香港法律顧問**  
美富律師事務所  
香港中環皇后大道中15號  
置地廣場公爵大廈33樓
- 中國法律顧問**  
北京市競天公誠律師事務所  
北京市朝陽區建國路77號  
華貿中心3號寫字樓34層
- 主要往來銀行**  
中國工商銀行  
中國農業銀行  
中國建設銀行  
中國銀行  
交通銀行

## 管理層討論與分析

### 概述

2012年上半年，國際政治經濟環境複雜多變，國內經濟發展面臨的困難增多，但仍保持了穩定增長的態勢。上半年，中國國內生產總值增長7.8%，進出口總額增長8%。

2012年上半年，全國規模以上港口完成貨物吞吐量47.4億噸，同比增長7.2%。其中，內貿吞吐量完成32.3億噸，增長4.4%，增速有所放緩；完成外貿吞吐量15.2億噸，增長13.6%；集裝箱完成8459萬TEU，增長8.8%，增速有所放緩。

本集團主要業務包括：油品／液體化工品碼頭及相關物流業務（**油品部分**）、集裝箱碼頭及相關物流業務（**集裝箱部分**）、汽車碼頭及相關物流業務（**汽車碼頭部分**）、礦石碼頭及相關物流業務（**礦石部分**）、雜貨碼頭及相關物流業務（**雜貨部分**）、散糧碼頭及相關物流業務（**散糧部分**）、客運滾裝碼頭及相關物流業務（**客運滾裝部分**）及港口增值與支持業務（**增值服務部分**）。

2012年上半年，與本集團主要業務相關的宏觀經濟、行業背景如下：

**油品部分：**由於中東局勢不穩，我國加大了原油戰略儲備，但是由於國內經濟增長放緩，國際原油期貨震盪加劇，限制了原油進口量的增長。上半年，我國進口原油1.4億噸，較去年同期增長11%。

**集裝箱部分：**2012年上半年，適箱貨源內需擴大為箱量增長提供了保證。同時，省市政府加快集裝箱發展的相關政策繼續發揮作用，為本集團集裝箱業務的持續發展提供了動力支持。

**汽車碼頭部分：**2012年上半年，受各種不利因素影響，我國汽車增速大幅減緩，汽車產量952.9萬輛，同比增長4.1%，銷量959.8萬輛，同比增長2.9%。

**礦石部分：**2012年上半年，進口鐵礦石價格持續波動，鋼材價格連續下滑，導致鋼廠降低了進口礦使用比例，但貿易礦進口量有所增長。上半年我國累計進口鐵礦石3.67億噸，同比增加3264萬噸，增幅為9.7%；東北港口累計進口鐵礦石1868.3萬噸，同比減少490.7萬噸，降幅20.8%。

## 管理層討論與分析

雜貨部分：2012年上半年，受市場需求低迷和外進煤炭衝擊影響，中國沿海主要12個運煤港口累計發運煤炭2.99億噸，同比減少4%；2012年上半年全國粗鋼產量已達到7.3億噸，同比增長7%，粗鋼產量繼續保持增長。

散糧部分：2012年上半年，國內糧食需求增加，整個遼寧口岸內出玉米、外進大豆、大麥等主要糧食貨種吞吐量均有所增長。

客運滾裝部分：2012年上半年，國內經濟增長放緩對客運滾裝貨源帶來了一定負面影響，客滾市場的客貨源生成總量低於去年同期。

2012年上半年，雖然國際政治經濟環境及國內經濟發展面臨諸多困難，但本集團通過各方面的努力，積極採取相應措施，除礦石和雜貨板塊外，其他各業務板塊的吞吐量均有較好的表現。從本集團各主要業務吞吐量來看，油品碼頭完成油化品吞吐量1926.7萬噸，同比微增0.2%，其中外進原油1036萬噸，同比增長16.1%。集裝箱碼頭完成集裝箱吞吐量409.5萬TEU，同比增長18.8%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量360.1萬TEU，同比增長24.3%。汽車碼頭實現汽車吞吐量107102輛，同比增長35.1%。礦石碼頭完成礦石吞吐量1228.9萬噸，同比減少17.9%。雜貨碼頭完成吞吐量1631.8萬噸，同比微降0.7%。散糧碼頭完成吞吐量362.8萬噸，同比增長6.1%。客運滾裝碼頭完成客運吞吐量184.1萬人次，同比增長6.7%；完成滾裝吞吐量44.9萬輛，同比增長47.7%。

### 整體業績回顧

2012年上半年，本集團在吞吐量增長的同時，油品、糧食、礦石等業務板塊還通過費率調整等措施，實現了營業收入的增長。

2012年上半年，歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣300,151,325.67元，比2011年上半年的人民幣337,726,075.10元降低11.1%。淨利潤的減少，主要是集團為後續投資籌集資金、利率調整以及部分投資項目投產，使費用化利息增加。

2012年上半年，本集團每股基本收益為人民幣6.78分，比2011年上半年的人民幣7.63分降低了11.1%。

2012年上半年，本集團營業收入為人民幣2,048,221,533.54元，比2011年上半年的人民幣1,714,544,622.36元增長19.5%。除雜貨業務外，扣除合併大連集裝箱碼頭有限公司的影響（2012年1-3月營業收入為人民幣127,391,568.30元），其他各項業務的收入隨業務量的增加和費率的調整均有不同程度的增長。

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團營業成本為人民幣1,229,700,556.79元，比2011年上半年的人民幣1,061,501,293.83元增長15.8%。扣除合併大連集裝箱碼頭有限公司的影響(2012年1-3月營業成本為人民幣62,032,580.83元)，營業成本的增長，主要是運行費用隨業務量的增長以及人工費的自然增長。

2012年上半年，本集團實現毛利為人民幣818,520,976.75元，比2011年上半年的人民幣653,043,328.53元增長25.3%。毛利率為40.0%，比2011年上半年38.1%增加1.9個百分點。得益於部分業務費率調整、吞吐量增長以及成本有效控制的拉動。

2012年上半年，本集團財務費用為人民幣174,871,289.16元，比2011年上半年人民幣37,278,671.78元增長3.69倍。主要是集團為後續投資籌集資金、利率調整以及部分投資項目投產，使費用化利息增加。

2012年上半年，本集團投資收益為人民幣71,964,768.43元，比2011年上半年的人民幣74,522,522.30元降低3.4%。扣除合併事項影響，投資收益增加22,922,246.13元，主要得益於取得的理財投資收益。

2012年上半年，本集團營業外淨收入為人民幣55,423,379.74元，比2011年上半年的人民幣28,166,043.17元增長96.8%。主要得益於取得的集裝箱發展財政補貼。

2012年上半年，本集團所得稅費用為人民幣114,113,783.59元，比2011年上半年人民幣101,627,058.55元增加12.3%。主要是合併大連集裝箱碼頭有限公司使所得稅費用增加。

### 資產及負債

截至2012年6月30日，本集團的總資產為人民幣27,099,769,413.31元，歸屬於母公司股東權益為人民幣12,661,414,966.30元。每股淨資產為人民幣2.86元，比2011年12月30日的每股淨資產增長0.4%。每股淨資產的增長，主要得益於經營積累。

截至2012年6月30日，本集團的總負債為人民幣13,387,528,819.59元，其中未償還的借款總額為人民幣10,932,008,962.09元。

### 財務資源及流動性

2012年上半年，本集團經營活動所得現金淨額為人民幣332,720,500.61元，收回理財投資700,000,000.00元，得益於經營活動形成的穩定現金流以及收回的投資款項，集團繼續擴充固定資產建設和股權投資，保持了良好的財務狀況和借貸結構。

截至2012年6月30日，本集團持有現金及現金等價物的餘額為人民幣2,055,156,645.95元，比2011年12月30日減少人民幣175,500,630.37元。2012年上半年本集團繼續增加固定資產投資，增加對合營及聯營公司投資，同時償還利息及部分借款，使本年期末貨幣資金有所減少。

## 管理層討論與分析

截至2012年6月30日，本集團取得借款所收到的現金為人民幣916,624,278.18元，償還債務所支付的現金為人民幣1,051,000,000.00元。2012年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣10,932,008,962.09元，其中人民幣9,832,508,962.09元為一年以後應償還的借款，人民幣1,099,500,000.00元為一年內應償還的借款。淨債務權益比率，截止2012年6月30日約為64.7%（2011年12月30日約為64.6%）。

截至2012年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣24,427,850,000.00元。

截至2012年6月30日，本集團不存在與匯率波動有關的重大風險，也沒有簽訂任何外匯對沖合同。

### 募集資金使用情況

#### 募集資金使用情況(A股)

本集團於2010年向社會公眾發行7.62億股A股中取得的資金淨額大約為人民幣2,772,091,500.00元。截至2012年6月30日，本集團從募集資金中已經使用金額約為人民幣1,836,229,800.00元，未使用的募集資金餘額為人民幣935,861,700.00元。

目前募集資金的使用情況和在2010年12月3日集團的招股書中所披露的募集資金的使用計劃相比並無實質變化，部分募集資金投資項目變更情況已於2011年12月30日作出相應公告。截至2012年6月30日，募集資金的使用情況如下：

項目	募集總額	截至2012年	
		6月30日累計使用	餘額
新港100萬立方米原油儲罐	760,000,000.00	417,000,200.00	342,999,800.00
新港度假村60萬立方米原油儲罐	550,000,000.00	261,306,000.00	288,694,000.00
新港沙坨子二期原油儲罐項目	29,600,000.00	29,600,000.00	—
LNG項目	320,000,000.00	320,000,000.00	—
礦石專用碼頭4號堆場工程	520,000,000.00	257,024,900.00	262,975,100.00
購置礦石碼頭卸船機	37,200,000.00	37,200,000.00	—
購置300輛散糧車	150,000,000.00	150,000,000.00	—
汽車滾裝船	230,000,000.00	212,000,000.00	18,000,000.00
穆棧新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	—
信息化建設	50,000,000.00	26,807,200.00	23,192,800.00
投資大窯灣三期碼頭	84,041,500.00	84,041,500.00	—
合計	2,772,091,500.00	1,836,229,800.00	935,861,700.00

## 管理層討論與分析

註：

- 為降低公司財務費用，公司於第三屆董事會2012年第4次會議審議通過了《關於使用部分閒置募集資金暫時補充流動資金的議案》，本公司已使用2.77億元閒置募集資金補充流動資金，使用期限自董事會審議通過之日即2012年4月27日起不超過6個月。公司獨立董事、監事會、保薦機構均對此議案發表了意見，公司在董事會結束後2日內發佈了公告。
- 上表中項目募集資金餘額935,861,700.00元減去已使用的閒置募集資金277,000,000.00元後，募集資金餘額為658,861,700.00元（不包括取得的利息收入0.31億元），加上募集資金產生的利息後，2012年6月30日的募集資金餘額為689,861,700.00元。

### 募集資金使用情況（H股）

本集團於2006年從向全球發行9.66億股H股中取得的資金淨額大約為人民幣2,385,343,000.00元。截至2012年6月30日，該等款項已按H股招股說明書所述用途作資本性開支、償還貸款、營運資金用途，因H股招股說明書披露項目已全部執行完畢，管理層建議新港12個原油儲罐項目結餘的5,455萬元轉為公司日常營運資金，並於2012年3月29日第三屆董事會2012年第3次會議批准，至此，H股募集資金全部使用完畢。

### 資本性開支

2012年上半年，本集團的資本性投資完成額為人民幣744,189,825.65元，其中：固定資產投資額為人民幣428,042,025.65元；股權投資額為人民幣316,147,800.00元。上述資本性支出資金主要來源於經營積累資金、A股募集資金、公司債募集資金等。

2012年上半年，各項業務的表現分析如下：

### 油品部分

2012年上半年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

	2012年1-6月 (萬噸)	2011年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	1,224.5	1,351.5	(9.4%)
— 外貿進口原油	1,036	892	16.1%
成品油	512.7	516.1	(0.7%)
液體化工品	54.4	47.6	14.3%
液化氣	135.1	6.9	1,858.0%
合計	1,926.7	1,922.1	0.2%

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團共完成油化品吞吐量1926.7萬噸，同比微增0.2%。

上半年，本集團實現原油吞吐量1224.5萬噸，同比減少9.4%。其中外進原油1036萬噸，同比增加16.1%。上半年，原油價格波動幅度較大，影響了中轉原油的出口。進口原油增長主要因為西煉去年同期檢修，進口量基數較低，同時，本集團加強了中轉原油貨源的開發，取得一定效果。

上半年，本集團成品油吞吐量為512.7萬噸，同比減少0.7%。由於中石油廣西石化投產，中石油南方油品市場實現就近供應，導致東北鐵路下海成品油轉運量有所減少。

上半年，本集團液體化工品吞吐量為54.4萬噸，同比增加14.3%。一是通過開發新客戶增加油化品吞吐量；二是部分既有煉廠客戶的液體化工品下海量增加。

上半年，本集團液化氣吞吐量為135.1萬噸，同比增加近二十倍。2011年11月份LNG碼頭投入生產運營後，相關業務開展順利，貨源穩定。

2012年上半年，從本集團碼頭上岸的進口原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%（2011年上半年為100%）和68.5%（2011年上半年為68.3%）。油品總吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比重分別為69.5%（2011年上半年為65.5%）和41%（2011年上半年為41.9%）。進口原油吞吐量比重上升，主要是由於「7.16」事故的後續影響逐漸減弱，以及本公司加大了部分中轉原油市場的開發。

2012年上半年，油品部分收入為人民幣423,307,168.97元，佔本集團營業收入的20.7%（2011年上半年為22.8%），同比增加人民幣32,983,922.46元，增長8.5%，主要得益於外貿吞吐量增長、裝卸費率調整的共同拉動。

2012年上半年，油品部分實現毛利為人民幣207,600,865.96元，同比增加人民幣33,495,608.39元，增長19.2%。油品部分的毛利佔本集團總毛利的25.4%（2011年上半年為26.7%）。毛利率為49.0%（2011年上半年為44.6%）。主要得益於外貿吞吐量增長和裝卸費率調整提高了裝卸業務毛利率，折舊政策的變化提高了堆存業務毛利率。

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 繼續加強對腹地煉廠的維護和中轉客戶的爭取，上半年外進原油量增長較多。
- 抓緊推進公共型保稅倉庫手續申辦工作。加緊與海關、相關客戶協調，依託8#罐組申請設立原油保稅倉庫。
- 完成南海罐區一期保稅倉庫恢復運營手續辦理工作。公司積極溝通協調客戶加快庫存原油中轉，提高儲罐利用率，增加中轉量。
- 推進價格調整及協議簽訂工作。已與部分客戶達成價格上調的協議，提高了公司盈利能力。
- 完成對長興島投資發展有限公司45%股權的收購工作，有效推動公司在長興島地區的油化品碼頭及儲罐項目的建設與發展。

### 集裝箱部分

2012年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

		2012年1-6月 (萬個標準箱)	2011年1-6月 (萬個標準箱)	增加/(減少)
外貿	大連口岸	<b>222.0</b>	224.4	(1.1%)
	其它口岸(附註1)	<b>6.8</b>	7.5	(9.3%)
	小計	<b>228.8</b>	231.9	(1.3%)
內貿	大連口岸	<b>138.1</b>	65.2	111.8%
	其它口岸(附註1)	<b>42.6</b>	47.5	(10.3%)
	小計	<b>180.7</b>	112.7	60.3%
合計	大連口岸	<b>360.1</b>	289.6	24.3%
	其它口岸(附註1)	<b>49.4</b>	55.0	(10.2%)
	總計	<b>409.5</b>	344.6	18.8%

## 管理層討論與分析

附註1：本集團在其它口岸的吞吐量是指：錦州新時代集裝箱碼頭有限公司(本集團擁有15%股權)和秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司(本集團擁有15%股權)的合計吞吐量。

2012年上半年，本集團完成集裝箱吞吐量409.5萬TEU，同比增長18.8%。在大連口岸，本集團完成集裝箱吞吐量360.1萬TEU，同比增長24.3%，其中外貿集裝箱同比微降1.1%，內貿集裝箱同比大增111.8%。上半年，本集團採取有力措施加大集裝箱市場開發，集裝箱業務取得較快發展。

2012年上半年，本集團集裝箱碼頭業務在大連口岸的市場佔有率為99.5%（2011年上半年為99.7%），在東北口岸的市場佔有率為56.2%（2011年上半年為56.3%）。本集團外貿集裝箱在大連口岸的市場佔有率為100%（2011年上半年為100%），在東北口岸的市場佔有率為96.8%（2011年上半年為96.9%）。

2012年上半年，集裝箱部分收入為人民幣529,282,971.37元，佔本集團營業收入的25.8%（2011年上半年為20.2%），比2012年上半年增加人民幣182,548,006.01元，增長52.7%。扣除合併大連集裝箱碼頭有限公司的影響後，收入同比增長17.3%。主要得益於集裝箱運輸業務和土地轉讓業務的拉動。

2012年上半年，集裝箱部分實現毛利為人民幣156,108,516.26元，同比增加人民幣38,746,317.33元，增長33.0%。集裝箱部分的毛利佔本集團總毛利的19.1%（2011年上半年為18.0%）。毛利率為29.5%（2011年上半年為33.8%）。毛利率的降低，主要是運營成本的增加使運輸業務的毛利率下降所致。

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 航線開闢方面，在保證現有幹線穩定運營的基礎上，淨增3條近洋航線，新增4條內貿直航航線。
- 本集團大力開發空箱中轉、換船等增量市場，5月份成功爭取中遠換船業務，並先後與馬士基航運、新海豐等航運企業開展空箱中轉合作，打造大連空箱中轉基地。同時，利用自有船隊優勢開展環渤海內支線中轉業務，繼續抓好錦州中轉項目；全面承接丹東內貿業務，丹東支線班期密度較項目啟動前提升一倍；並啟動北良中轉項目。

## 管理層討論與分析

- 陸上物流方面，本集團圍繞「開線、加密」定位做好班列開發，上半年實現新增3條班列線。不斷推進公路集運體系建設，本集團在瀋陽區域開展公路運輸，重點以內陸港到貨主工廠的區間配送為主，並承攬大連至瀋陽的回程貨。
- 本集團以發展臨港產業為手段，積極推動相關客戶的物流項目，增加適箱貨源。

### 汽車碼頭部分

2012年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

		2012年1-6月	2011年1-6月	增加／(減少)
汽車(輛)	內貿	<b>94,482</b>	59,051	60.0%
	外貿	<b>12,620</b>	20,251	(37.7%)
	合計	<b>107,102</b>	79,302	35.1%
設備(噸)		<b>16,892</b>	6,707	151.9%

2012年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量107102輛，同比增長35.1%。

2012年上半年，本集團汽車整車作業量在東北各口岸的市場佔有率為99%（2011年上半年為96.5%）。

2012年上半年，汽車部分收入為人民幣9,640,000.00元，佔本集團營業收入的0.5%（2011年上半年為0%）。由於汽車碼頭屬於合營公司，其收入不納入合併範圍之內，上述汽車部分收入主要為汽車滾裝船投產後取得的租賃收入。

2012年上半年，汽車部分實現毛利為人民幣4,802,124.01元。增值服務部分的毛利佔本集團總毛利的0.6%（2011年上半年為0%）。毛利率為49.8%（2011年上半年為0%）。

2012年上半年，本集團享有汽車部分的投資收益為人民幣5,233,644.16元，同比減少643,131.40元，主要受外貿滾裝業務吞吐量減少所影響。

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 加強與客戶的合作，爭取上海安吉汽車物流有限公司中轉庫搬遷至大連汽車碼頭，同時利用現有航線與船公司共同加大南北對流市場開發，促成內貿水運量大幅增長60%，大連基本港地位得到進一步鞏固。
- 針對外貿出口客戶受巴西關稅上調、敘利亞政局動盪等因素導致的出口量下降，本集團積極拓展腹地其他客戶的出口車1500多輛，降低了不利因素的影響。

### 礦石部分

2012年上半年，礦石碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

	2012年1-6月 (萬噸)	2011年1-6月 (萬噸)	增加/(減少)
礦石	1,228.9	1,497.1	(17.9%)
其他	1.5	7.4	(79.7%)
合計	1,230.4	1,504.5	(18.2%)

2012年上半年本集團礦石碼頭完成礦石吞吐量1228.9萬噸，同比減少17.9%。雖然總量減少，但本集團利用深水碼頭、區位優勢以及保稅功能加大了貿易礦和保稅礦的市場開發力度，上半年完成貿易礦和保稅礦149萬噸，同比增長43.3%，在東北口岸的市場佔有率為100%。

2012年上半年本集團礦石吞吐量在東北口岸的市場佔有率為30.4%（2011年上半年為34%）。

2012年上半年，礦石部分收入為人民幣163,408,554.29元，佔本集團營業收入的8.0%（2011年上半年為8.1%），同比增加人民幣23,843,306.53元，增長17.1%。主要得益於裝卸費率調整、保稅礦和貿易礦等高效貨物吞吐量的增長。

2012年上半年，礦石部分實現毛利為人民幣69,720,082.23元，同比增加人民幣24,830,070.09元，增長55.3%。礦石部分的毛利佔本集團總毛利的8.5%（2011年上半年為6.9%）。毛利率為42.7%（2011年上半年為32.2%）。毛利率的增長，主要得益於裝卸費率調整、保稅礦和貿易礦等高效貨物吞吐量的增長，以及成本控制措施的有效實施。

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 打造「零」損耗服務品牌，並成立專門工作小組向客戶推介，提高貨源爭攬能力。
- 繼續加大與國內外知名貿易商的合作力度，並吸引中小貿易商，暢通貿易礦銷售管道，共同打造大連港鐵礦石現貨交易市場。
- 以大連港散貨物流中心為運營主體，全面啟動鐵礦石保稅倉儲、混礦等一系列先導型增值服務項目，為本集團打造環渤海區域礦石分撥與貿易增值服務中心奠定了基礎。

### 雜貨部分

2012年上半年，雜貨碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

	2012年1-6月 (萬噸)	2011年1-6月 (萬噸)	增加/(減少)
鋼鐵	387.4	409.7	(5.4%)
煤炭	625.2	663.9	(5.8%)
木材	16.6	22	(24.5%)
設備	141.4	84.7	66.9%
袋裝糧	24.6	32.7	(24.8%)
其他	436.6	430.4	1.4%
合計	1,631.8	1,643.4	(0.7%)

2012年上半年本集團雜貨碼頭完成吞吐量1,631.8萬噸，同比微減0.7%。

2012年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量387.4萬噸，同比減少5.4%。鋼鐵下降的主要原因是受市場需求低迷影響。

2012年上半年，本集團實現煤炭吞吐量625.2萬噸，同比減少5.8%。煤炭下降的主要原因是南方煤炭需求降低，同時外貿進口煤增加也衝擊了北方煤炭市場。

2012年上半年，本集團實現設備吞吐量141.4萬噸，同比大增66.9%。主要原因一方面是東北地區裝備製造業繼續快速發展，另一方面公司加大了對設備市場的開發力度，致力於打造東北設備出口基本港。

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團雜貨碼頭鋼鐵吞吐量佔東北口岸的比重為17.7%（2011年上半年為18.1%）。

2012年上半年，本集團雜貨碼頭煤炭吞吐量佔東北口岸的比重為14.8%（2011年上半年為15%）。

2012年上半年，雜貨部分收入為人民幣173,344,086.74元，佔本集團營業收入的8.5%（2011年上半年為10.2%），同比減少人民幣2,007,654.41元，降低1.2%，主要受吞吐量減少所影響。

2012年上半年，雜貨部分實現毛利為人民幣21,402,266.74元，同比增加人民幣2,161,251.54元，增長11.2%。雜貨部分的毛利佔本集團總毛利的2.6%（2011年上半年為2.9%）。毛利率為12.3%（2011年上半年為11.0%）。主要得益於公司加大內部改革力度和引進業務外包模式，有效降低了成本，提高了毛利率。

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 通過積極走訪，提高貨運質量等諸多方式，加大腹地鋼廠下海鋼材的爭攬，並對部分客戶的港雜費進行了調整，提高了盈利能力。
- 在煤炭市場低迷的環境下，與新老客戶建立了更深層次的合作，主動調整市場開發方向，爭取更多進口煤炭貨源。
- 本集團利用大件設備裝卸技術優勢，以高質量、高效率的裝卸服務樹立大件設備裝卸品牌，先後吸引了多家客戶來港轉運。

### 散糧部分

2012年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

	2012年1-6月 (萬噸)	2011年1-6月 (萬噸)	增加/(減少)
玉米	204.7	180.8	13.2%
大豆	74.2	44.8	65.6%
大麥	13.5	10.7	26.2%
小麥	2.0	1.2	66.7%
其他	68.4	104.5	(34.5%)
合計	362.8	342.0	6.1%

## 管理層討論與分析

2012年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量362.8萬噸，同比增長6.1%。

2012年上半年，實現玉米吞吐量204.7萬噸，同比增長13.2%。玉米吞吐量實現穩定增長，一是本集團搶抓內貿玉米轉運黃金季節，多次深入產地和銷區對市場情況進行調研分析，全力爭攬內貿玉米貨源；二是通過整合社會散糧車資源、建立戰略裝車點、開通班列的整列運輸等多項舉措，增加貨源集港量和集港效率。

2012年上半年，實現大豆吞吐量74.2萬噸，同比大增65.6%。今年以來，隨著油脂加工企業大豆消耗量的增加，紛紛提高了進口量。

2012年上半年，實現大麥吞吐量13.5萬噸，同比增長26.2%。

2012年上半年，本集團散糧碼頭糧食吞吐量佔東北口岸的比重為17.5%（2011年上半年為16.0%）。

2012年上半年，散糧部分收入為人民幣188,005,377.90元，佔本集團營業收入的9.2%（2011年上半年為9.2%），同比增加人民幣30,532,147.38元，增長19.4%。主要得益於糧食貨種結構變化、高效貨種吞吐量增長以及裝卸費率調整的拉動。

2012年上半年，散糧部分實現毛利為人民幣110,962,815.39元，同比增加人民幣31,592,556.12元，增長39.8%。散糧部分的毛利佔本集團總毛利的13.6%（2011年上半年為12.2%）。毛利率為59.0%（2011年上半年為50.4%）。毛利率的增長，主要得益於糧食貨種結構變化、高效貨種吞吐量增長以及裝卸費率調整提高了裝卸業務毛利率。

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 深化大客戶合作，實現車、船一體化物流模式。年初與多家大客戶簽訂了全年轉運協議，最大程度鎖定了全年轉運量，實現月度均衡轉運量。同時，繼續增加兩港一航班輪航線密度，新增一條大連—深圳海上物流通道，穩定提高了糧食運輸能力。
- 通過多次走訪客戶、積極協調鐵路部門運力等營銷手段，上半年轉運外貿出口玉米15.7萬噸。
- 通過戰略合作和多種營銷手段加強外貿進口大豆、大麥貨源的爭攬。通過提供優質服務和作業組織，根據貨源流向、倉容及疏港情況，對非屬地性外貿進口貨源進行爭攬。

## 管理層討論與分析

### 客運滾裝部分

2012年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2011年上半年的對比情況見下表：

	2012年1-6月	2011年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	<b>184.1</b>	172.5	6.7%
滾裝吞吐量(萬輛)(附註1)	<b>44.9</b>	30.4	47.7%

附註1：包括旅順港和中鐵渤海。

2012年上半年，本集團完成客運吞吐量184.1萬人次，同比增長6.7%；完成滾裝吞吐量44.9萬輛，同比增長47.7%。

2012年上半年，受國內經濟增速放緩影響，大連口岸滾裝車輛及旅客進出港市場生成總量較去年同期均有所下降。本集團在新增2艘運力後，市場話語權和市場佔有率均有一定提升。

2012年上半年，客滾部分收入為人民幣61,815,953.00元，佔本集團營業收入的3.0%(2011年上半年為2.7%)，同比增加人民幣15,614,252.10元，增長33.8%。扣除合併大連港旅順港務公司的影響後，收入同比增長11.2%，主要得益於客滾吞吐量增長的拉動。

2012年上半年，客滾部分實現毛利為人民幣26,139,120.19元，同比增加人民幣6,494,328.83元，增長33.1%。客滾部分的毛利佔本集團總毛利的3.2%(2011年上半年為3.0%)。毛利率為42.3%(2011年上半年為42.5%)，與上年同期基本持平。

2012年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點項目進展如下：

- 中海客輪有限公司投資建造的客滾船「青山島」輪、「長山島」輪先後投入連煙線營運並掛靠我港，本集團市場影響力和競爭力得到進一步提升。
- 拓展客運服務功能，推出高端旅客服務項目。針對差異化服務需求，與中國移動合作開設了貴賓、殘障老幼人員綠色通道，全面提升了港口形象。

## 管理層討論與分析

### 增值服務部分

#### 拖輪

2012年上半年，大連港口業、海洋工程、修造船行業整體取得平穩發展，本集團注重加強客戶的溝通，提供高質量的拖輪服務，大連口岸的拖輪業務保持穩定。

在大連以外市場服務方面，本集團針對市場變化，及時進行拖輪佈局調整，優化資源分配，穩定長期客戶，並拓展具有發展潛力的新客戶，截至6月末，又新增派一艘拖輪到本港外市場作業。截至2012年中，本集團共有39艘拖輪、4艘引航艇。其中16艘拖輪長期出租至大連以外港口，保持了本集團在國內同行業中的領先市場地位。

#### 理貨

本集團完成理貨量約2058.9萬噸，同比增長11.9%。

#### 鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量約30.8萬輛，同比減少16.4%。

2012年上半年，增值服務部分收入為人民幣420,913,046.43元，佔本集團營業收入的20.6%（2011年上半年為23.4%），同比增加人民幣19,986,001.86元，增長5.0%。主要得益於增值服務各類業務的平穩發展，其中2012年上半年拖輪業務收入為人民幣162,627,583.00元，增長5.0%。

2012年上半年，增值服務部分實現毛利為人民幣166,626,108.73元，同比增加人民幣9,092,882.36元，增長5.8%。增值服務部分的毛利佔本集團總毛利的20.4%（2011年上半年為24.1%）。毛利率為39.6%（2011年上半年為39.3%），與上年同期基本持平。

2012年上半年，除了上述措施外，本集團還積極實施戰略轉型，推進工商貿一體化平臺建設，參股東北亞現貨商品交易所，推進原油、礦石、鋼材、糧食、煤炭、木材等大宗商品轉運中心建設，著力進行糧食貿易公司、汽車貿易公司和鋼材交易市場的組建工作，並與東北亞現貨商品交易所達成合作，成為東北亞現貨商品交易所重要股東，在長興島港區成立了港口現貨交割庫，以此吸引貨源來港轉運。

## 管理層討論與分析

### 對 2012 年下半年的展望

2012 年下半年，世界經濟形勢仍然較為複雜嚴峻，經濟困難可能還會持續一段時間。預計三季度全球經濟將探底，隨後世界經濟將溫和復蘇，全年世界經濟仍將有所增長。同時，隨著穩增長政策措施逐步見到成效，預計國內經濟運行也將呈現緩中趨穩態勢。預計本集團在世界經濟復蘇的趨勢帶動下，下半年吞吐量將繼續保持穩定增長。

### 面臨的風險和不利因素

下半年，歐債危機將可能繼續影響全球多數地區，尤其是導致新興經濟體國家出口降低，使經濟放緩速度超過預期，並增加其經濟硬著陸的風險。同時，國內經濟刺激政策的落實仍需要一定時間，經濟回升的時點仍存在一定的不確定性。

### 主要應對措施

面對當前世界經濟格局的變化和國內產業結構的調整，本集團將繼續根據國家總體發展戰略和全球港航市場發展變化趨勢，以轉變發展方式為手段，實施相關改革和創新。建立全面開展上產品、優服務，向吞吐量要效益；強化財務工作，向財務管理要利潤；全力推進各大板塊改革，向改革要效益；全力推進合資合作，向新項目要效益；全力加快推進三個核心港區建設，向建設管理要效益；加強港口安全管理，向港口安全要效益等六大工作目標，並重點在「全程物流體系建設」、「工商貿一體化平臺搭建」、「臨港產業吸引」、「產品及服務創新」等四個方面推進業務轉型，建立以東商所為牽動、以貿易公司為平臺，以碼頭公司為依託的新型港口經營模式，並組建成立汽車物流部，同時嚴格加強成本控制工作，促進公司收入水平及整體效益的持續增長。

下半年，本集團各業務板塊主要市場開發措施如下：

#### 油品部分

- 依靠兩個 30 萬噸級原油碼頭、儲罐規模和保稅庫的優勢，在穩定大宗貨種同時，全力爭攬到港原油中轉和原油貿易貨源。
- 利用 8# 罐組投用的契機，加快公共型保稅倉庫申辦，擬定儲罐使用方案，做好新的中轉客戶及中轉貨源的市場開發，提高儲罐利用率，實現增量增收。
- 發揮 24 萬立方米成品油商儲庫市場調節作用，全力爭攬鐵路到港成品油。
- 按計劃推進參與長興島公共碼頭及倉儲項目，提升公司油化品業務發展的競爭優勢。

## 管理層討論與分析

### 集裝箱部分

- 航線開發方面，繼續保持現有幹線網絡穩定順暢，鞏固樞紐港基本航線配置，同時擴大支線數量；加強內貿航線佈局，拓展內貿航線網絡。
- 中轉業務方面，繼續利用政府補貼政策推動外貿水水中轉業務；積極爭取中遠換船業務；不斷拓展朝鮮中轉貨源，保持高速增長態勢；穩定錦州、丹東中轉項目，擴大增量；繼續推動北良中轉項目合作，擴大轉運業務範圍。
- 內陸體系建設方面，繼續完善鐵海聯運網絡，維護班列競爭力，打造南北方服務網絡；加快公路體系建設，優化自有車隊運營模式，同時擴大與社會車隊的合作規模，發展公鐵結合的綜合物流保障體系。
- 全程物流體系建設方面，與船公司、物流商連手，打造全程物流服務體系，實現支線服務由傳統「港到港」向「門到門」的轉變。

### 汽車物流部分

- 繼續加深與腹地汽車製造企業的合作，推進車企水運計劃實施並增加水運比例，穩定本集團在內貿汽車南北運輸業務的地位和作用。
- 繼續拓展腹地外貿出口貨源，提高盈利能力。
- 加強集成化汽車物流體系建設，一方面拓展散件組裝出口業務，提升操作量；另一方面拓展整車物流業務，為外貿進出口客戶提供進口整車綜合物流服務。
- 推進汽車貿易項目，參與汽車貿易業務，以帶來新的貨源增量和效益增長點。

### 礦石部分

- 在穩固東北市場貨源的同時，繼續加大對新貨種和新貿易商的開發與拓展，借助大連東北亞國際航運中心和金融中心的優勢，提升貿易礦的市場份額。
- 樹立「零」損耗服務品牌，吸引全國各地的鋼廠來我港作業，同時推行「礦石超市」的理念，爭取不同品種的礦石落戶本集團，滿足各類客戶的批發和零售需求。

## 管理層討論與分析

- 預計下半年10月份，礦石碼頭4#堆場將投入使用，其建設面積為22.3萬平方米，一次性可堆存礦石230萬噸，年周轉量700萬噸。4#堆場投產後，本集團礦石碼頭堆場面積將達到59.5萬平方米，堆存能力達到822萬噸，有效提高港口通過能力。

### 雜貨部分

- 繼續通過多種營銷方式加強鋼鐵、煤炭及設備等高收益貨源的爭攬，提升本集團雜貨業務在遼寧口岸的競爭能力。
- 積極推進大連灣港區臨港產業項目建設。一是推進鋼材物流園項目建設，吸引鋼廠、貿易商等客戶進駐，擴大港口服務範圍和增收管道；二是推進大連輸日稻草基地建設項目，爭取項目早日建成投產；三是推進大件設備運輸及增值服務項目；四是進一步推進港口貿易平臺的搭建和臨港產業的建設。
- 進一步培育長興島港區臨港產業。一是推進木材除害處理區建設，推動臨港木材加工產業運營；二是爭取糧食加工項目早日落戶，為本集團提供穩定的專屬糧食貨源；三是加快臨港褐煤提質項目和大連市煤炭應急儲備基地的建立；四是繼續落實與東商所的合作，吸引客戶駐港投資。

### 散糧部分

- 積極籌劃新的年度糧食轉運合作模式，加大整合社會散糧車資源力度，尋求轉運增量；同時，合理利用物流資源優勢，優化資源分配，爭取大宗糧食貨源和大客戶轉運量的穩定增長。
- 穩步推進合作購置輛散糧車項目，增強港口上游物流鏈的輻射能力。
- 繼續推進糧食貿易公司組建，開展糧食貿易業務，以帶來新的貨源增量和效益增長點。
- 全力推進臨港大豆篩選加工項目建設，為「散改集」業務提供新的貨源保障。

### 客運滾裝部分

- 密切關注地方港運力變化情況，合理佈局大港區、大連灣港區和旅順區域客滾運力，科學安排班期。
- 加快推進大連灣客滾綜合物流配送服務中心項目；穩步推動電子商務平臺項目建設。
- 與相關公司加強業務合作，拓展集裝箱甩掛業務。

## 管理層討論與分析

- 利用旅順港較好的區位優勢，著力增加現有航線密度，並積極開闢除蓬萊外的其他內渤海航線。

### 增值服務部分

- 隨著區域化經營、港口資源整合步伐的加快，本集團將通過優化資源分配，調整拖輪結構等措施，尋找新的效益增長點。
- 2011年建造的4艘7,200馬力全回轉拖輪，預計2012年底和2013年上半年各歸建投產2艘，以滿足船舶大型化要求。

下半年，本集團主要成本控制措施包括：

- 建立新財務指針考核體系，通過單位、班組、員工的逐級引導，加強成本管理，推行「人人利潤中心」理念；
- 強化成本控制，減少管理環節，理順業務流程，降低管理費用開支；
- 減少消費性資產購置，降低資本性開支，提高項目收益率；
- 合理資金配置，降低財務費用支出，提高資金使用即期收益；
- 加快回籠資金，降低應收賬款賬面餘額，提高資金使用效率。

## 其他資料

### 董事、監事及最高行政人員的權益

於2012年6月30日，本公司各董事、監事及最高行政人員概無於本公司任何相連法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例證券及期貨條例第十五部所指的相連法團）的股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉而須(i)記錄於根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊中；或(ii)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（《上市規則》）附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（《標準守則》）通知本公司及香港聯合交易所有限公司（有關規定被視為同樣適用於本公司的監事，適用程度一如本公司董事）。

### 遵守《標準守則》

截至2012年6月30日止6個月，本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則，其標準與《標準守則》所列標準基本一致。經向所有董事作出特定查詢後，所有董事均已於有關期間內遵守了《標準守則》所列標準以及有關董事進行證券交易的行為守則。

### 遵守企業管治常規守則

截至2012年6月30日止6個月，本公司已遵守了《上市規則》附錄14所載《企業管治常規守則》，據本公司董事所知，並無任何偏離守則條文的行為。

### 購買，售出或贖回上市證券

截止2012年6月30止6個月，本公司並未贖回本公司任何上市證券，本公司或其任何附屬公司亦概無購買或售出本公司上市證券之行為。

### 中期股息

董事會不建議就截止2012年6月30日止6個月派付中期股息。

### 審核委員會

本公司審核委員會由兩名獨立非執行董事劉永澤先生和尹錦滔先生，以及非執行董事張佐剛先生組成，該審核委員會主席為劉永澤先生。審核委員會已審閱截至2012年6月30日止的中期業績。

### 公司股權及股東資料

股本下表呈列本公司於2012年6月30日之股本架構：

股票類別	股份數目(股)	比例(%)
A股	3,363,400,000	75.99
H股	1,062,600,000	24.01
合計	4,426,000,000	100

## 其他資料

### 持有須申報權益股東的持股情況

於2012年6月30日，就本公司董事所知，下列人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

股東名稱	股份類別	持有股份/ 相關股份數量(股)	身份	約佔有關股本 類別之百分比 <sup>1</sup>	約佔股本 總數之百分比 <sup>2</sup>
大連港集團有限公司	A股	2,408,745,000 (好倉)	實益擁有人	71.62%	54.42%
N.Y.K. Line (Hong Kong) Limited	H股	114,800,000 (好倉)	實益擁有人	10.80%	2.59%
N.Y.K. Line Group (Hong Kong) Limited	H股	114,800,000 (好倉)	受控公司之權益	10.80%	2.59%
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	H股	114,800,000 (好倉)	受控公司之權益	10.80%	2.59%
Macquarie Group Limited	H股	96,131,390 (好倉)	實益擁有人	9.05%	2.17%

註：

1. 有關類別股本：A股 — 3,363,400,000股，H股 — 1,062,600,000股
2. 股本總數：4,426,000,000股。
3. 本公司控股股東大連港集團有限公司於2012年1月至6月間通過H股市場增持本公司H股股份共計53,000,000股。截至2012年6月30日，大連港集團有限公司共持有公司股份2,461,745,000股，佔本公司已發行股份總數的55.62%。

除上文所披露外，於2012年6月30日，就本公司董事所知，概無其他人士於本公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3部之規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所存置登記冊之權益或淡倉。

### 董事及監事信息變更

於截至2012年6月30日止的六個月內，本公司根據香港上市規則第13.51(2)(a)至13.51(2)(e)及13.51(2)(g)條之規定須披露且已披露的董事及監事信息並無任何變化。

## 其他資料

### 人力資源

截至2012年6月30日，本集團共有6793名全職職工，集團及所屬投資企業僱員總數為9395人。

2012年上半年，隨著公司組織架構調整，機關人員數量由調整前的118人減至87人。公司通過公開競聘、雙向選擇等方式，有效安置了機關富餘人員，實現了機構改革平穩過渡，達到了精簡高效的改革目的，為確保公司深化發展和戰略全面實施提供了有力的組織和人力保障。同時，人力資源管理工作繼續嚴格貫徹落實各級職能部門的相關政策和國家法律法規，在確保公司人力資源管理工作制度化與規範化的基礎上，有效規避了潛在的人力資源管理風險。

### 環境保護責任

公司始終重視環境保護和污染防治工作，將環境保護作為企業可持續發展戰略的重要內容，建立並運行了質量、安全、環境三位一體的綜合管理體系，以建設現代化綠色港口為目標，認真履行環境保護社會責任，企業的環保管理體系運行正常，節能減排工作得到較好推進，2012年上半年未發生環境污染責任事故。具體體現如下：2012年上半年，各港區環保設施運行正常，污染物排放達到規定的標準，滿足港口生產的環保要求；2012年上半年，實際完成生產綜合能源單耗3.33噸標準煤／萬噸吞吐量，而去年同期為3.68噸標準煤／萬噸吞吐量；上半年裝卸生產能源單耗為1.80噸標準煤／萬噸吞吐量，去年同期為1.97噸標準煤／萬噸吞吐量；公司注重職業健康管理與監護工作，按照管理要求落實作業場所環境有害因素檢測，上半年沒有發生職業病危害事故；此外，公司還積極參與各項環保公益事業。

### 安全管理

公司始終堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」方針，牢固樹立「以人為本、安全發展、科學發展」的理念，以中央經濟工作會議和《國務院關於堅持科學發展安全發展促進安全生產形勢持續穩定好轉的意見》為指引，以強化安全生產主體責任落實為重點，通過完善安全管理體系、加強安全生產基礎建設、提高安全風險預控和應急管理能力，不斷推進本質安全建設，為經營發展提供安全保障。上半年，未發生安全生產和職業危害事故。

針對「11.22」雷擊火災事故，根據事故調查組「11.22」事故調查報告中提出的14條「防範同類事故的措施建議」，目前管理方面的整改措施已全部落實，其餘涉及技術改造項目已列入投資計劃並正在實施。

## 審閱報告



安永華明(2012)專字第60777447\_E03號

大連港股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的大連港股份有限公司及其子公司財務報表，包括2012年6月30日的合併及公司的資產負債表，截至2012年6月30日止六個月期間合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註(以下統稱「中期財務報表」)。這些中期財務報表的編製是大連港股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照《企業會計準則第32號—中期財務報告》的規定編製，未能在所有重大方面公允反映大連港股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所

中國北京

2012年8月30日

中國註冊會計師：孟冬

中國註冊會計師：王天晴

# 合併資產負債表

2012年6月30日  
人民幣元

	附註五	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	2,060,910,319.25	2,254,079,359.16
交易性金融資產	2	100,531,483.20	—
應收票據	3	112,731,390.64	143,128,482.88
應收股利	4	28,009,020.84	27,229,304.85
應收利息	5	4,815,651.38	17,077,678.32
應收賬款	6	721,153,032.42	436,020,259.55
其他應收款	7	236,189,847.20	198,696,714.61
預付款項	8	54,950,307.68	24,501,915.18
存貨	9	77,873,593.03	89,099,506.55
一年內到期的其他非流動資產	10	5,610,000.00	4,864,200.00
其他流動資產	11	3,850,000.00	702,830,000.00
流動資產合計		3,406,624,645.64	3,897,527,421.10
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產	12	23,916,958.92	26,577,769.81
長期股權投資	14	3,650,717,273.64	3,330,743,027.00
投資性房地產	15	677,749,989.31	686,187,265.49
固定資產	16	11,585,311,929.60	11,911,976,078.46
固定資產清理	17	48,277,767.64	3,768,517.64
在建工程	18	5,618,120,939.97	5,325,978,500.87
無形資產	19	892,094,747.94	800,387,477.68
商譽	20	77,735,288.74	77,735,288.74
長期待攤費用	21	23,114,808.09	23,932,615.04
遞延所得稅資產	22	66,401,842.10	58,981,104.65
其他非流動資產	24	1,029,703,221.72	1,030,059,257.33
非流動資產合計		23,693,144,767.67	23,276,326,902.71
<b>資產總計</b>		<b>27,099,769,413.31</b>	<b>27,173,854,323.81</b>

# 合併資產負債表(續)

2012年6月30日  
人民幣元

	附註五	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
<b>負債和股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
短期借款	26	669,500,000.00	621,000,000.00
應付票據	27	14,516,733.00	74,030,000.00
應付賬款	28	135,267,969.87	145,982,948.04
預收款項	29	48,734,172.49	87,042,910.65
應付職工薪酬	30	58,137,076.51	131,690,170.05
應交稅費	31	68,069,817.44	83,917,133.10
應付利息	32	153,286,369.21	197,604,619.49
應付股利	33	365,500,123.04	98,686,047.77
其他應付款	34	894,161,929.74	917,684,830.77
一年內到期的非流動負債	35	430,000,000.00	210,000,000.00
應付債券	37	—	200,000,000.00
<b>流動負債合計</b>		<b>2,837,174,191.30</b>	2,767,638,659.87
<b>非流動負債</b>			
長期借款	36	1,995,402,340.29	2,198,487,363.93
應付債券	37	7,837,106,621.80	7,829,944,589.64
長期應付款	38	130,350.00	4,035,700.00
遞延所得稅負債	22	76,510,975.22	77,337,293.53
其他非流動負債	39	641,204,340.98	656,746,024.14
<b>非流動負債合計</b>		<b>10,550,354,628.29</b>	10,766,550,971.24
<b>負債合計</b>		<b>13,387,528,819.59</b>	13,534,189,631.11
<b>股東權益</b>			
股本	40	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
資本公積	41	6,113,269,383.10	6,116,286,470.43
盈餘公積	42	411,223,454.24	411,223,454.24
未分配利潤	43	1,699,938,354.18	1,664,362,022.29
外幣報表折算差額		10,983,774.78	10,926,656.88
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>12,661,414,966.30</b>	12,628,798,603.84
<b>少數股東權益</b>		<b>1,050,825,627.42</b>	1,010,866,088.86
<b>股東權益合計</b>		<b>13,712,240,593.72</b>	13,639,664,692.70
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>27,099,769,413.31</b>	27,173,854,323.81

財務報表由以下人士簽署：

企業負責人：  
惠凱

主管會計工作及會計機構負責人：  
蘇春華

# 合併利潤表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	附註五	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	44	<b>2,048,221,533.54</b>	1,714,544,622.36
減：營業成本	44	<b>1,229,700,556.79</b>	1,061,501,293.83
營業稅金及附加	45	<b>93,503,982.15</b>	71,290,731.34
管理費用	46	<b>218,314,012.06</b>	175,073,153.23
財務費用	47	<b>174,871,289.16</b>	37,278,671.78
加：公允價值變動收益	48	<b>531,483.20</b>	1,530,201.65
投資收益	49	<b>71,964,768.43</b>	74,522,522.30
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>18,798,732.71</b>	68,190,143.20
營業利潤		<b>404,327,945.01</b>	445,453,496.13
加：營業外收入	50	<b>57,708,788.33</b>	29,073,775.07
減：營業外支出	51	<b>2,285,408.59</b>	907,731.90
其中：非流動資產處置損失		<b>2,134,958.23</b>	635,290.37
利潤總額		<b>459,751,324.75</b>	473,619,539.30
減：所得稅費用	52	<b>114,113,783.59</b>	101,627,058.55
淨利潤		<b>345,637,541.16</b>	371,992,480.75
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>300,151,325.67</b>	337,726,075.10
少數股東損益		<b>45,486,215.49</b>	34,266,405.65
每股收益			
基本每股收益	53	<b>0.07</b>	0.08
稀釋每股收益		不適用	不適用
其他綜合收益	54	<b>(1,356,074.25)</b>	1,547,778.72
綜合收益總額		<b>344,281,466.91</b>	373,540,259.47
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>298,795,251.42</b>	339,273,853.82
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>45,486,215.49</b>	34,266,405.65

# 合併股東 權益變動表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)							
	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表折算差額	小計		
一、 本期期初餘額	4,426,000,000.00	6,116,286,470.43	411,223,454.24	1,664,362,022.29	10,926,656.88	12,628,798,603.84	1,010,866,088.86	13,639,664,692.70
二、 本期增減變動金額								
(一) 淨利潤	-	-	-	300,151,325.67	-	300,151,325.67	45,486,215.49	345,637,541.16
(二) 其他綜合收益	-	(1,413,192.15)	-	-	57,117.90	(1,356,074.25)	-	(1,356,074.25)
綜合收益總額	-	(1,413,192.15)	-	300,151,325.67	57,117.90	298,795,251.42	45,486,215.49	344,281,466.91
(三) 股東投入和減少資本								
1. 股東投入資本	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
2. 處置子公司	-	-	-	-	-	-	(218,717.78)	(218,717.78)
(四) 股東權益內部結轉								
1. 其他	-	(1,603,895.18)	-	1,603,895.18	-	-	-	-
(五) 利潤分配								
1. 對股東的分配(註)	-	-	-	(265,560,000.00)	-	(265,560,000.00)	(9,075,459.86)	(274,635,459.86)
2. 提取職工獎福基金	-	-	-	(618,888.96)	-	(618,888.96)	(232,499.29)	(851,388.25)
三、 本期期末餘額	4,426,000,000.00	6,113,269,383.10	411,223,454.24	1,699,938,354.18	10,983,774.78	12,661,414,966.30	1,050,825,627.42	13,712,240,593.72

註： 根據2012年3月29日召開的大連港股份有限公司第三屆董事會2012年度第3次會議決議，2011年度利潤分配按已發行在外之普通股股數4,426,000,000股計算，以每10股向全體股東派發現金股利人民幣0.6元(含稅)，共分配現金股利人民幣265,560,000元。上述股利分配方案已經2012年6月27日召開的股東大會批准。

# 合併股東 權益變動表(續)

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)							
	歸屬於母公司股東權益						少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表折算差額	小計		
一、 本期期初餘額	4,426,000,000.00	6,134,167,505.26	347,502,417.01	1,283,035,481.54	(479,519.45)	12,190,225,884.36	165,466,394.25	12,355,692,278.61
二、 本期增減變動金額								
(一) 淨利潤	—	—	—	337,726,075.10	—	337,726,075.10	34,266,405.65	371,992,480.75
(二) 其他綜合收益	—	(4,222,622.16)	—	—	5,770,400.88	1,547,778.72	—	1,547,778.72
綜合收益總額	—	(4,222,622.16)	—	337,726,075.10	5,770,400.88	339,273,853.82	34,266,405.65	373,540,259.47
(三) 股東權益內部結轉								
1. 非同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	848,976,830.71	848,976,830.71
2. 對子公司增資	—	(1,033,843.59)	—	—	—	(1,033,843.59)	1,033,843.59	—
3. 其他	—	(1,278,215.93)	—	1,278,215.93	—	—	—	—
(四) 利潤分配對股東的分配	—	—	—	(221,300,000.00)	—	(221,300,000.00)	(3,093,500.00)	(224,393,500.00)
三、 本期期末餘額	4,426,000,000.00	6,127,632,823.58	347,502,417.01	1,400,739,772.57	5,290,881.43	12,307,165,894.59	1,046,649,974.20	13,353,815,868.79

# 合併現金流量表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	附註五	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>1,758,140,338.77</b>	1,618,066,753.53
收到的稅收返還		<b>855,400.00</b>	1,482,841.38
收到的其他與經營活動有關的現金	55	<b>30,601,479.65</b>	28,732,945.52
經營活動現金流入小計		<b>1,789,597,218.42</b>	1,648,282,540.43
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>689,209,119.24</b>	535,863,858.20
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>462,778,322.37</b>	348,238,350.24
支付的各项稅費		<b>245,854,828.19</b>	290,590,906.30
支付的其他與經營活動有關的現金	55	<b>59,034,448.01</b>	43,828,379.97
經營活動現金流出小計		<b>1,456,876,717.81</b>	1,218,521,494.71
經營活動產生的現金流量淨額	56	<b>332,720,500.61</b>	429,761,045.72
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資所收到的現金		<b>706,949,675.00</b>	55,000,000.00
取得投資收益所收到的現金		<b>69,444,924.82</b>	20,498,802.90
取得子公司所收到的現金淨額		—	14,546,796.94
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>9,716,390.45</b>	52,984,351.25
收回存放於金融機構使用受限的銀行存款		<b>17,668,409.54</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>803,779,399.81</b>	143,029,951.09
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>458,070,678.81</b>	920,193,588.02
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	56	<b>266,365.60</b>	—
投資所支付的現金		<b>306,850,000.00</b>	1,063,456,700.00
投資活動現金流出小計		<b>765,187,044.41</b>	1,983,650,288.02
投資活動產生的現金流量淨額		<b>38,592,355.40</b>	(1,840,620,336.93)

# 合併現金流量表(續)

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	附註五	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
發行債券所收到的現金		—	2,326,350,000.00
取得借款所收到的現金		<b>916,624,278.18</b>	2,860,000,000.00
吸收投資所收到的現金		<b>4,000,000.00</b>	—
收到的其他與籌資活動有關的現金		<b>2,199,500.00</b>	—
籌資活動現金流入小計		<b>922,823,778.18</b>	5,186,350,000.00
償還債務支付的現金		<b>1,051,000,000.00</b>	1,350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>368,148,873.62</b>	303,226,432.49
其中：子公司支付給少數股東的股利		<b>7,821,384.59</b>	2,040,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	55	<b>50,428,605.90</b>	493,268,543.23
籌資活動現金流出小計		<b>1,469,577,479.52</b>	2,146,494,975.72
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>(546,753,701.34)</b>	3,039,855,024.28
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>(59,785.04)</b>	417,273.97
<b>五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>2,230,657,276.32</b>	3,257,584,874.53
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
	56	<b>2,055,156,645.95</b>	4,886,997,881.57

# 資產負債表

2012年6月30日  
人民幣元

	附註十一	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>1,261,823,783.22</b>	1,875,669,875.44
交易性金融資產		<b>100,531,483.20</b>	—
應收票據		<b>104,195,919.61</b>	122,716,407.37
應收賬款	1	<b>543,582,882.78</b>	294,863,097.01
預付款項		<b>13,058,693.73</b>	7,096,975.97
應收利息		<b>7,454,227.34</b>	18,652,778.22
應收股利		<b>224,357,582.08</b>	225,186,703.27
其他應收款	2	<b>189,426,474.56</b>	139,869,043.53
存貨		<b>46,770,935.38</b>	46,518,461.97
其他流動資產		<b>971,000,000.00</b>	1,064,830,000.00
流動資產合計		<b>3,462,201,981.90</b>	3,795,403,342.78
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產		<b>9,847,952.00</b>	11,968,023.50
長期股權投資	3	<b>6,515,187,268.58</b>	6,183,802,824.16
固定資產		<b>8,308,583,000.94</b>	8,528,104,987.46
固定資產清理		<b>33,600,183.63</b>	3,768,517.64
在建工程		<b>4,067,215,231.61</b>	3,838,307,137.18
無形資產		<b>272,194,561.85</b>	165,143,275.11
長期待攤費用		<b>1,694,094.85</b>	1,193,295.12
遞延所得稅資產		<b>7,391,268.87</b>	7,136,711.84
其他非流動資產		<b>1,609,200,000.00</b>	1,619,200,000.00
非流動資產合計		<b>20,824,913,562.33</b>	20,358,624,772.01
<b>資產總計</b>		<b>24,287,115,544.23</b>	24,154,028,114.79

# 資產負債表(續)

2012年6月30日  
人民幣元

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
<b>負債和股東權益</b>		
流動負債		
短期借款	479,500,000.00	—
應付票據	14,636,733.00	74,030,000.00
應付賬款	5,642,773.61	9,682,820.83
預收款項	24,474,499.80	33,438,137.90
應付職工薪酬	21,303,457.40	73,187,481.84
應付股利	265,560,000.00	—
應交稅費	36,737,665.28	33,450,997.09
應付利息	148,546,141.40	185,061,438.99
其他應付款	777,958,672.47	1,214,491,985.88
一年內到期的非流動負債	350,000,000.00	150,000,000.00
流動負債合計	2,124,359,942.96	1,773,342,862.53
非流動負債		
長期借款	1,550,000,000.00	1,750,000,000.00
應付債券	7,442,312,748.75	7,436,255,297.31
長期應付款	130,350.00	4,035,700.00
其他非流動負債	611,192,621.71	628,455,213.73
非流動負債合計	9,603,635,720.46	9,818,746,211.04
負債合計	11,727,995,663.42	11,592,089,073.57
股東權益		
股本	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
資本公積	6,218,290,439.46	6,219,086,850.59
盈餘公積	366,343,191.49	366,343,191.49
未分配利潤	1,548,486,249.86	1,550,508,999.14
股東權益合計	12,559,119,880.81	12,561,939,041.22
負債和股東權益總計	24,287,115,544.23	24,154,028,114.79

# 利潤表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	附註十一	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
營業收入	4	<b>1,318,849,875.69</b>	1,185,682,428.42
減：營業成本	4	<b>756,381,110.12</b>	742,492,790.65
營業税金及附加		<b>48,098,871.64</b>	43,482,401.50
管理費用		<b>128,116,805.19</b>	105,104,054.08
財務費用		<b>149,983,314.74</b>	31,575,474.69
加：公允價值變動收益		<b>531,483.20</b>	1,530,201.65
投資收益	5	<b>83,505,290.14</b>	38,377,217.94
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>22,099,106.60</b>	28,730,338.84
營業利潤		<b>320,306,547.34</b>	302,935,127.09
加：營業外收入		<b>17,282,051.18</b>	23,167,927.91
減：營業外支出		<b>2,139,525.94</b>	857,530.73
其中：非流動資產處置損失		—	620,117.61
利潤總額		<b>335,449,072.58</b>	325,245,524.27
減：所得稅費用		<b>71,911,821.86</b>	69,758,670.73
淨利潤		<b>263,537,250.72</b>	255,486,853.54
其他綜合收益		<b>(796,411.13)</b>	—
綜合收益總額		<b>262,740,839.59</b>	255,486,853.54

# 股東 權益變動表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期期初餘額	4,426,000,000.00	6,219,086,850.59	366,343,191.49	1,550,508,999.14	12,561,939,041.22
二、本期增減變動金額					
(一) 淨利潤	—	—	—	263,537,250.72	263,537,250.72
(二) 其他綜合收益	—	(796,411.13)	—	—	(796,411.13)
綜合收益總額	—	(796,411.13)	—	263,537,250.72	262,740,839.59
三、利潤分配					
(一) 對股東的分配(註)	—	—	—	(265,560,000.00)	(265,560,000.00)
四、本期期末餘額	4,426,000,000.00	6,218,290,439.46	366,343,191.49	1,548,486,249.86	12,559,119,880.81

註：詳見截至2012年6月30日止6個月期間合併股東權益變動表註釋。

# 股東 權益變動表(續)

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)				股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	
一、本期期初餘額	4,426,000,000.00	6,225,781,495.28	302,622,154.25	1,198,319,664.04	12,152,723,313.57
二、本期增減變動金額					
(一) 淨利潤	—	—	—	255,486,853.54	255,486,853.54
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	—
綜合收益總額	—	—	—	255,486,853.54	255,486,853.54
三、利潤分配					
(一) 對股東的分配	—	—	—	(221,300,000.00)	(221,300,000.00)
四、本期期末餘額	4,426,000,000.00	6,225,781,495.28	302,622,154.25	1,232,506,517.58	12,186,910,167.11

# 現金流量表

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	附註十一	截至2012年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>1,029,576,721.68</b>	1,111,926,169.12
收到的其他與經營活動有關的現金		<b>24,236,777.02</b>	29,407,194.59
經營活動現金流入小計		<b>1,053,813,498.70</b>	1,141,333,363.71
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>380,447,013.23</b>	352,033,465.09
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>310,460,979.18</b>	236,961,066.66
支付的各项稅費		<b>120,216,021.38</b>	139,926,606.63
支付的其他與經營活動有關的現金		<b>86,400,808.02</b>	31,646,985.29
經營活動現金流出小計		<b>897,524,821.81</b>	760,568,123.67
經營活動產生的現金流量淨額	6	<b>156,288,676.89</b>	380,765,240.04
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資所收到的現金		<b>795,888,190.00</b>	442,000,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>112,918,732.11</b>	92,128,033.41
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>8,710,510.78</b>	52,505,731.29
存放於金融機構使用受限的銀行存款		<b>17,668,409.54</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>935,185,842.43</b>	586,633,764.70
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>434,667,079.26</b>	806,295,469.42
投資支付的現金		<b>1,000,000,000.00</b>	1,759,264,300.00
取得子公司所支付的現金		<b>—</b>	80,110,000.00
投資活動現金流出小計		<b>1,434,667,079.26</b>	2,645,669,769.42
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(499,481,236.83)</b>	(2,059,036,004.72)

## 現金流量表(續)

截至2012年6月30日止6個月期間  
人民幣元

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>		
發行債券所收到的現金	—	2,326,350,000.00
取得借款所收到的現金	<b>679,500,000.00</b>	1,950,000,000.00
籌資活動現金流入小計	<b>679,500,000.00</b>	4,276,350,000.00
償還債務支付的現金	<b>200,000,000.00</b>	600,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>295,884,816.98</b>	180,256,091.31
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>436,600,305.76</b>	136,393,850.15
籌資活動現金流出小計	<b>932,485,122.74</b>	916,649,941.46
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(252,985,122.74)</b>	3,359,700,058.54
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	—	—
<b>五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額</b>	<b>(596,177,682.68)</b>	1,681,429,293.86
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>1,852,247,792.60</b>	2,829,874,153.32
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>1,256,070,109.92</b>	4,511,303,447.18

# 財務報表附註

2012年6月30日  
人民幣元

## 一、基本情況

大連港股份有限公司(「本公司」)是一家在中華人民共和國遼寧省註冊的股份有限公司，經遼寧省大連市人民政府以大政[2005]153號文批准，由大連港集團有限公司(「大連港集團」)、大連融達投資有限責任公司、大連海泰控股有限公司、大連德泰控股有限公司和大連保稅正通有限公司共同發起設立，並經遼寧省大連市工商行政管理局核准登記，企業法人營業執照註冊號：210200400039287。本公司所發行的H股以及人民幣普通股A股分別於2006年4月28日以及2011年12月6日在香港聯合交易所有限公司以及上海證券交易所上市。本公司總部位於遼寧省大連市中山區港灣街1號。本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事油品／液體化工品碼頭及相關物流業務、集裝箱碼頭及相關物流業務、汽車碼頭及相關物流業務、礦石碼頭及相關物流業務、雜貨碼頭及相關物流業務、散糧碼頭及相關物流業務、客運滾裝碼頭及相關物流業務及港口增值與支持業務等。

截至2012年6月30日，本公司累計發行股份總數442,600萬股，詳見附註五、40股本。

本公司經營範圍包括：國際、國內貨物裝卸、運輸、中轉、倉儲等港口業務和物流服務；國際、國內航線船舶理貨業務；引航業務；拖輪業務；港口物流及港口信息技術諮詢服務。

本集團的母公司及最終控股公司為於中華人民共和國成立的大連港集團。

本財務報表業經本公司董事會於2012年8月30日決議批准。

## 二、重要會計政策和會計估計

### 1. 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部2006年2月頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本中期財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號 — 中期財務報告》的要求編製，因此並不包括2011年度已審財務報表中的所有信息和披露內容；據此，本中期財務報表應與本集團2011年度按照企業會計準則編製的財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 1. 財務報表的編製基礎(續)

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

#### 2. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2012年6月30日的財務狀況以及截至2012年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。編製本中期財務報表所採用的會計政策與上年度按照企業會計準則編製的財務報表所採用的會計政策一致。

#### 3. 會計期間

本集團會計年度采用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本財務報表的最近一期期間為2012年1月1日至6月30日止。

#### 4. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬境外經營的子公司、合營企業、聯營企業，根據其所處的主要經濟環境決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

#### 5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2012年6月30日止6個月會計期間的財務報表。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的餘額、交易和未實現損益及股利於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。不喪失控制權情況下少數股東權益發生變化作為權益性交易。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 5. 合併財務報表(續)

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

### 6. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

### 7. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 7. 外幣業務和外幣報表折算(續)

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期的平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益並在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部分處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

##### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手」協議下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 8. 金融工具(續)

#### 金融工具的確認和終止確認(續)

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

#### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融資產的分類。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

#### 持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

#### 貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 8. 金融工具(續)

##### 金融資產分類和計量(續)

###### *可供出售金融資產*

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益於資本公積中確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時，累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

##### 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融負債的分類。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

###### *以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債*

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔該金融負債的目的是為了在近期內回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

###### *其他金融負債*

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 8. 金融工具(續)

#### 金融工具的公允價值

存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值，估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

#### 金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。

#### 以攤餘成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，則將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率(即初始確認時計算確定的實際利率)折現確定，並考慮相關擔保物的價值。對於浮動利率，在計算未來現金流量現值時採用合同規定的現行實際利率作為折現率。

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 8. 金融工具(續)

##### 金融資產減值(續)

###### 可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回，減值之後發生的公允價值增加直接在其他綜合收益中確認。

###### 以成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》規定的成本法核算的、在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，其減值也按照上述原則處理。

##### 金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 應收款項

#### (1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

於資產負債表日，將應收賬款及其他應收款餘額大於人民幣500萬元的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

#### (2) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

本集團通過賬齡分析對單項金額不重大的但賬齡較長的應收款項逐項進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

### 10. 存貨

存貨包括原材料、在產品、庫存商品、周轉材料、房地產開發成本等。房地產開發成本主要包括土地取得成本、前期開發費用、工程建築成本、基礎設施成本、配套設施成本以及與工程相關的其他費用等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。房地產開發項目採用個別計價法確定其實際成本。周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物採用五五攤銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資，以及對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。對於企業合併形成的長期股權投資，通過同一控制下的企業合併取得的，以取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的，以合併成本作為初始投資成本(通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本)，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；投資者投入的，以投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。

本集團對被投資單位不具有共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算。本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益，並同時根據有關資產減值政策考慮長期投資是否減值。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於首次執行企業會計準則之前已經持有的對聯營企業及合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，還應扣除按原剩餘期限直線攤銷的股權投資借方差額，確認投資損益。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的部分按相應的比例轉入當期損益。

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。在活躍市場沒有報價且公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、8。

### 12. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 12. 投資性房地產(續)

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

#### 13. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20 - 45年	5 - 10%	2 - 4.8%
港務設施	50年	5 - 10%	1.8 - 1.9%
庫場設施	40年	0%	2.5%
油罐油管	18 - 28年	4%	3.4 - 5.3%
裝卸機械	10 - 20年	5 - 10%	4.5 - 9.5%
機器設備	12年	5%	7.9%
港作船舶	28年	4 - 10%	3.2 - 3.4%
運輸設備	7 - 10年	5 - 10%	9 - 13.6%
其他設備	5 - 11年	4 - 10%	8.18 - 19.2%

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 13. 固定資產(續)

固定資產的各組成部分具有不同使用壽命或以不同方式為企業提供經濟利益的，適用不同折舊率。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

固定資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

#### 14. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產或無形資產。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

#### 15. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 15. 借款費用(續)

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

#### 16. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	50年
軟件	2 - 10年
客戶關係	10年
港口信息平臺	10年
海域使用權	10 - 50年
泊位配套使用權	50年
集裝箱平車使用權	10年
高爾夫會員證	10 - 46年

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 16. 無形資產(續)

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

無形資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

#### 17. 長期待攤費用

長期待攤費用採用直線法攤銷，攤銷期如下：

	攤銷期
保稅港公共設施費	20年
房屋裝修	5年
其他	5年

#### 18. 收入

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

##### 銷售商品收入

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 18. 收入(續)

##### 提供勞務收入

於資產負債表日，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，按完工百分比法確認提供勞務收入；否則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入。提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，交易的完工進度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。本集團以已經發生的成本佔估計總成本的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務收入總額，按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

本集團與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

##### 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

##### 使用費收入

按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

##### 租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 19. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

#### 20. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 20. 所得稅(續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

如果擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅與同一應納稅主體和同一稅收征管部門相關，則將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

#### 21. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

##### 作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

##### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 22. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產、按成本法核算的在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的長期股權投資外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 23. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務而給予除股份支付以外各種形式的報酬以及其他相關支出。在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。對於資產負債表日後1年以上到期的，如果折現的影響金額重大，則以其現值列示。

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險、醫療保險、失業保險等社會保險費和住房公積金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

#### 24. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

#### 25. 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。

#### 26. 分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 本公司管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 27. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷和估計，這些判斷和估計會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

#### 判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

#### 經營租賃 — 作為出租人

本集團就投資性房地產簽訂了租賃合同。本集團認為，根據租賃合同的條款，本集團保留了這些房地產所有權上的所有重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

#### 投資性房地產和自用房地產的劃分

本集團決定房地產是否符合投資性房地產的確認條件，並制定出此類判斷的標準。投資性房地產指為賺取租金或資本升值或同時為這兩個目的而持有的房地產。憑此，本集團考慮一項房地產產生的現金流是否能很大程度上獨立於本集團持有的其他資產。有些房地產的一部分是為賺取租金或資本升值而持有，而另一部分是為用於生產或提供商品或服務或行政用途而持有。如果該等部分可以分開出售，則本集團對該等部分分開進行會計處理。如果該等部分不能分開出售，則只有在為用於生產或提供商品或服務或行政用途而持有的部分不重大的情況下，該房地產才是投資性房地產。判斷是對各單項房地產作出，以確定配套服務是否如此重要而使房地產不符合投資性房地產。

#### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

#### 固定資產的可使用年限和殘值

本公司管理層確定固定資產的預計使用壽命、淨殘值以及相應需計提的折舊金額。該會計估計以對具有相似性質和功能的固定資產的實際使用壽命和殘值的歷史信息為基礎。但是會隨著技術更新和競爭者應對激烈市場環境變化的行為而發生較大的改變。當使用壽命和殘值率低於先前預期時，管理層需考慮提高其折舊額，或者對工藝已過時及已閒置售出的固定資產進行注銷或減值處理。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 27. 重大會計判斷和估計(續)

##### 估計的不確定性(續)

###### 應收賬款及其他應收款減值

應收賬款及其他應收款的減值乃根據對應收賬款及其他應收款的可收回性的評估而作出。於確認應收賬款及其他應收款減值時，管理層須作出判斷及估計。有客觀證據顯示本集團將無法收回該等債項時，方會計提減值準備。倘實際結果或未來預期與原始估計存在差異，則該等差異將影響於該估計變動期間應收賬款及其他應收款的賬面價值及壞賬準備的計提/轉回。

###### 商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。詳見附註五、20。

###### 可供出售金融資產減值

本集團將某些資產歸類為可供出售金融資產，並將其公允價值的變動直接計入股東權益。當公允價值下降時，管理層就價值下降作出假設以確定是否存在需在利潤表中確認其減值損失。

###### 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

###### 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 28. 會計估計變更

本集團對原油油罐油管及港作船舶的技術現狀和實際使用狀況進行了分析，為了使上述固定資產的折舊年限與其預計可使用壽命更加接近，從而能夠更加公允的反映本集團的財務狀況和經營成果，本集團自2012年1月1日起對上述固定資產的折舊年限進行變更，具體如下：

	使用壽命	
	變更前	變更後
油罐油管	18年	18-28年
港作船舶	10-20年	28年

上述會計估計變更已經本公司第3屆董事會2011年第3次會議批准通過。

上述會計估計變更對截至2012年6月30日止6個月期間財務報表的主要影響如下：

本集團

截至2012年6月30日止6個月期間

	會計估計變更前期末 餘額/本期發生額 借/(貸)	會計估計變更期末 餘額/本期發生額 借/(貸)	會計估計變更後期末 餘額/本期發生額 借/(貸)
固定資產	11,554,583,804.37	30,728,125.23	11,585,311,929.60
營業成本	1,260,428,682.02	(30,728,125.23)	1,229,700,556.79
未分配利潤	(1,669,210,228.95)	(30,728,125.23)	(1,699,938,354.18)
利潤總額	(429,023,199.52)	(30,728,125.23)	(459,751,324.75)
淨利潤	(322,591,447.24)	(23,046,093.92)	(345,637,541.16)

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、重要會計政策和會計估計(續)

#### 28. 會計估計變更(續)

本公司

截至2012年6月30日止6個月期間

	會計估計變更前期末 餘額/本期發生額 借/(貸)	會計估計變更期末 餘額/本期發生額 借/(貸)	會計估計變更後期末 餘額/本期發生額 借/(貸)
固定資產	8,288,818,559.73	19,764,441.21	8,308,583,000.94
營業成本	776,145,551.33	(19,764,441.21)	756,381,110.12
未分配利潤	(1,528,721,808.65)	(19,764,441.21)	(1,548,486,249.86)
利潤總額	(315,684,631.37)	(19,764,441.21)	(335,449,072.58)
淨利潤	(248,713,919.81)	(14,823,330.91)	(263,537,250.72)

### 三、稅項

#### 1. 主要稅種及稅率

增值稅	—	按應稅收入17%計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
營業稅	—	應稅收入的3%—5%計繳營業稅。
城市維護建設稅	—	按實際繳納的流轉稅的7%計繳。
企業所得稅	—	本集團內除部分於境內設立的子公司因享受稅務優惠及於境外設立的子公司需按其註冊當地的所得稅法規計提企業所得稅以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。
房產稅	—	以房產原值的70%為納稅基準，稅率為1.2%；或以房產出租的租金收入為納稅基準，稅率為12%。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 三、稅項(續)

### 2. 稅收優惠及批文

#### 土地使用稅

依據《中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例》、《關於對交通部門的港口用地徵免土地使用稅問題的規定》(國稅地[1989]123號)，港口的碼頭用地，部分免徵土地使用稅。本集團所持有的碼頭用地均免徵土地使用稅。

#### 增值稅

根據《財政部國家稅務總局海關總署關於鼓勵軟件產業和集成電路產業發展有關稅收政策問題的通知》(財稅[2000]第25號文件)及《進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》(國發[2011]4號第一條第一款)規定：對增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，按17%的法定稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即征即退政策，所退稅款由企業用於研究開發軟件產品和擴大再生產，不作為企業所得稅應稅收入，不予徵收所得稅。本公司的子公司大連口岸物流科技有限公司(「口岸科技」)、大連集發科技有限公司(「集發科技」)和大連港隆科技有限公司(「港隆科技」)均享受上述稅收優惠。

#### 企業所得稅

口岸科技、集發科技、港隆科技和大連口岸物流網有限公司由相關政府機關認定為高新技術企業，該等公司按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 四、合併財務報表的合併範圍

#### 1. 子公司情況

本公司重要子公司的情況如下：

子公司類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	組織機構代碼	
<u>本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司</u>							
大連港集裝箱發展有限公司	有限責任	大連	惠凱	集裝箱業務	260,746	集裝箱裝卸、儲存等	73640137-6
大連港集發物流有限責任公司	有限責任	大連	惠凱	物流業	75,890	貨運站經營與租賃	24238906-3
大連口岸物流科技有限公司	有限責任	大連	曲偉	軟件開發	1,000	軟件開發及銷售等	72886169-8
大連集發船舶代理有限公司	有限責任	大連	曲偉	船舶代理	50	船舶代理業務	75157502-4
大連國際物流園發展有限公司	有限責任	大連	張健	房地產開發	15,000	園區開發、經營	74093552-2
大連集發貨物物流有限公司	有限責任	大連	張春權	貨運代理	200	貨運及船舶代理等	72604986-6
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	有限責任	大連	曲偉	交通運輸業	4,923	集裝箱運輸	72888006-3
大連國際集裝箱服務有限公司	有限責任	大連	徐頌	物流業	美元144萬	國際運輸代理服務	60486391-5
大連集發國際貨運有限公司	有限責任	大連	曲偉	物流業	500	貨運代理	75608995-7
大連思博特管理諮詢有限公司	有限責任	大連	李光輝	軟件開發	100	軟件開發及銷售	75990868-x
大連集發港口技術服務有限公司	有限責任	大連	曲偉	技術服務	1,200	設備技術服務	76079479-8
大連集發科技有限公司	有限責任	大連	徐頌	軟件開發	350	軟件開發銷售	77304690-8
大連保稅區金鑫石化有限公司	有限責任	大連	孫德泉	銷售商品	500	運輸燃料銷售	24130984-2
大連集發船舶管理有限公司	有限責任	大連	張春權	船舶管理服務	26,000	船舶租賃及管理	77729051-0
<u>通過設立或投資等方式取得的子公司</u>							
亞洲太平洋港口有限公司	有限公司	香港	不適用	物流業	港幣7,500萬	投資控股	不適用
亞洲太平洋貨運有限公司	有限公司	英屬維京群島	不適用	物流業	美元5萬	航運及相關服務	不適用
港豐集團有限公司	有限公司	英屬維京群島	不適用	物流業	美元5萬	投資控股	不適用
亞太港口投資有限公司	有限公司	香港	不適用	物流業	港幣1萬	投資控股	不適用
亞太港口(大連)有限公司	有限責任	大連	徐頌	物流業	美元3,158萬	碼頭設施經營	68304705-0
亞太港口發展有限公司	有限責任	英屬維京群島	不適用	物流業	美元1	航運及港口投資	不適用
大連港越汽車船管理有限公司	有限責任	大連	徐頌	航運業	19,600	汽車船舶租賃及管理	68302634-8
大連集裝箱碼頭有限公司	有限責任	大連	張春權	港口業	135,000	港口裝卸堆存	60487463-0
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	有限責任	黑龍江穆稜	鞠宏斌	物流業	4,500	物流倉儲相關業務	69263421-4
福建甯連港口有限公司	有限責任	福建甯德	徐頌	港口業	2,000	港口經營建設	58957279-9
秦皇島集港船舶代理有限公司	有限責任	河北秦皇島	李瀛	物流業	50	國際運輸代理服務	59359119-1
大連金港汽車聯合國際貿易有限公司	有限責任	大連	徐頌	貿易業	1,000	汽車貿易服務	58807526-4

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 四、合併財務報表的合併範圍(續)

### 1. 子公司情況(續)

子公司類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	組織機構代碼	
<u>同一控制下企業合併取得的子公司</u>							
大連外輪理貨有限公司	有限責任	大連	徐頌	理貨服務	309	港口理貨經營等	78246116-9
大連港隆科技有限公司	有限責任	大連	劉巍	計算機系統服務	1,000	軟件開發及銷售	76077248-4
大連港隆網絡技術有限公司	有限責任	大連	劉巍	計算機系統服務	1,000	軟件開發及銷售	66114935-5
大連港口建設監理諮詢有限公司	有限責任	大連	徐建	監理服務	1,000	監理、諮詢服務	24123682-3
大連港通信工程有限公司	有限責任	大連	劉巍	通信服務	1,000	通信工程諮詢服務	24183141-1
大連港口建設管理有限公司	有限責任	大連	徐健	建設管理服務	500	工程項目實施與管理	79692326-4
大連金港灣糧食物流有限公司	有限責任	大連	付彬	物流業	9,733	倉儲及運輸	77728428-4
大連港集團莊河碼頭有限公司	有限責任	大連	詹璋	港口業	3,000	港口運輸、裝卸	79202572-3
大連港電力有限公司	有限責任	大連	王安源	工程服務	2,000	電力線路安裝	11866435-5
大連長興島臨港工業區萬鵬港口建設監理諮詢有限公司	有限責任	大連	朱立岩	監理服務	10	監理、諮詢服務	69141320-9
<u>非同一控制下企業合併取得的子公司</u>							
大連集裝箱碼頭物流有限公司	有限責任	大連	張春權	物流業	10,000	集裝箱物流服務	72885637-0
大連口岸物流網有限公司	有限責任	大連	徐頌	信息服務	美元280萬	信息服務	72346333-2
大連集益物流有限公司	有限責任	大連	鞠宏斌	貨運服務	2,650	貨運代理集裝箱裝卸	72348332-5
大連港石化有限公司	有限責任	大連	孫德泉	港口業	35,000	石油及製品儲存運輸	74094577-1
大連旅順港務有限公司	有限責任	旅順新港	劉巍	港口業	35,000	港口經營建設	66922205-1
大連鑫海客運有限公司	有限責任	旅順新港	劉巍	代理業	50	車票代售業務	69600259-9

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 四、合併財務報表的合併範圍(續)

### 1. 子公司情況(續)

	年末實際出資 人民幣元	持股比例		表決權 比例(%)	是否合 併報表	少數 股東權益	少數股東權益 中用於沖減少數 股東損益金額
		直接(%)	間接(%)				
<u>本公司設立時大連港集團以股權出資投入的子公司</u>							
大連港集裝箱發展有限公司	2,845,297,222.35	100.00	—	100.00	是	—	—
大連港集發物流有限責任公司	851,144,309.37	—	100.00	100.00	是	—	—
大連口岸物流科技有限公司	9,715,289.71	—	100.00	100.00	是	—	—
大連集發船舶代理有限公司	500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
大連國際物流園發展有限公司	135,000,000.00	—	90.00	90.00	是	6,317,570.78	—
大連港集發物流有限公司	2,194,494.61	—	100.00	100.00	是	—	—
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	67,345,151.04	—	97.36	97.36	是	600,287.18	—
大連國際集裝箱服務有限公司	美元1,066,000.00	—	75.00	75.00	是	3,317,953.75	—
大連集發國際貨運有限公司	5,256,204.82	—	100.00	100.00	是	—	—
大連思博特管理諮詢有限公司	1,174,745.53	—	100.00	100.00	是	—	—
大連集發港口技術服務有限公司	12,047,877.11	—	100.00	100.00	是	—	—
大連集發科技有限公司	2,043,136.26	—	60.00	60.00	是	(433,327.34)	—
大連保稅區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	100.00	—	100.00	是	—	—
大連集發船舶管理有限公司	260,984,354.73	90.77	9.23	100.00	是	—	—
<u>通過設立或投資等方式取得的子公司</u>							
亞洲太平洋港口有限公司	港幣75,000,000.00	100.00	—	100.00	是	—	—
港豐集團有限公司	美元50,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
亞太港口投資有限公司	港幣1.00	—	100.00	100.00	是	—	—
亞太港口(大連)有限公司	美元31,580,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
亞太港口發展有限公司	美元1.00	—	100.00	100.00	是	—	—
大連港越汽車船管理有限公司	190,542,604.50	51.00	49.00	100.00	是	—	—
大連集裝箱碼頭有限公司	709,654,954.71	—	51.00	51.00	是	720,334,814.20	—
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	41,250,000.00	—	91.67	91.67	是	3,750,000.00	—
福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	60.00	—	60.00	是	8,000,000.00	—
秦皇島集港船舶代理有限公司	500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	6,000,000.00	60.00	—	60.00	是	4,004,356.14	—

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 四、合併財務報表的合併範圍(續)

#### 1. 子公司情況(續)

	年末實際出資 人民幣元	持股比例		表決權 比例(%)	是否合 併報表	少數 股東權益	少數股東權益 中用於沖減少數 股東損益金額
		直接(%)	間接(%)				
<u>同一控制下企業合併取得的子公司</u>							
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	84.00	—	84.00	是	4,481,726.27	—
大連港隆科技有限公司(註1)	11,126,271.39	49.00	—	60.00	是	11,808,044.61	—
大連港隆網絡技術有限公司	10,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	75.00	—	75.00	是	8,032,657.97	—
大連港通信工程有限公司	8,137,212.61	45.00	20.00	65.00	是	4,745,384.82	—
大連港口建設管理有限公司	13,778,541.68	100.00	—	100.00	是	—	—
大連金港灣糧食物流有限公司(註2)	53,156,426.75	37.50	—	75.00	是	116,900,450.55	—
大連港集團莊河碼頭有限公司	—	100.00	—	100.00	是	—	—
大連港電力有限公司	25,895,508.24	100.00	—	100.00	是	—	—
大連長興島臨港工業區萬鵬港口建設監理 諮詢有限公司	100,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
<u>非同一控制下企業合併取得的子公司</u>							
大連集裝箱碼頭物流有限公司	124,809,813.23	—	100.00	100.00	是	—	—
大連口岸物流網有限公司	美元2,000,000.00	—	71.43	71.43	是	17,982,949.95	—
大連集益物流有限公司	28,500,000.00	—	95.00	95.00	是	980,254.05	—
大連港石化有限公司	596,800,000.00	100.00	—	100.00	是	—	—
大連旅順港務有限公司	217,580,000.00	60.00	—	60.00	是	140,002,504.51	—
大連鑫海客運有限公司	500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—

註1：由於在董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制。

註2：根據與其他股東簽署的一致行動協議，其他股東與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 四、合併財務報表的合併範圍(續)

#### 2. 合併範圍變更

除本期新設立的子公司，以及本期注銷的子公司(附註四、3)外，合併財務報表範圍與上年度一致。

#### 3. 本期不再納入合併範圍的主體

本集團於2012年4月處置子公司亞洲太平洋貨運有限公司，本期該子公司已無業務，自期初至處置日該子公司無經營損益。

#### 4. 本集團境外經營實體主要報表項目的折算匯率

	平均匯率		期/年末匯率	
	截至2012年 6月30日止 6個月期間	2011年	2012年6月30日	2011年12月31日
	美元	<b>6.3061</b>	6.4445	<b>6.3249</b>
港幣	<b>0.8126</b>	0.8279	<b>0.8152</b>	0.8107

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋

#### 1. 貨幣資金

	2012年6月30日(未經審計)			2011年12月31日		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
現金						
— 人民幣			159,582.74			118,013.22
銀行存款						
— 人民幣			2,041,848,293.33			2,212,402,560.31
— 美元	2,369,125.90	6.3249	14,984,484.43	2,091,030.36	6.3009	13,175,373.18
— 日元	50,898.49	0.0796	4,051.52	1,090,819.36	0.0811	88,465.45
— 港幣	2,920,789.81	0.8152	2,381,027.85	3,664,944.58	0.8107	2,971,170.57
其他貨幣資金						
— 人民幣			934,881.15			24,729,079.22
— 港幣	733,560.14	0.8152	597,998.23	733,560.15	0.8107	594,697.21
			<u>2,060,910,319.25</u>			<u>2,254,079,359.16</u>

於2012年6月30日，本集團人民幣5,753,673.30元(2011年12月31日：人民幣23,422,082.84元)的貨幣資金所有權受限(附註五、25註(3))。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為七天至六個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

#### 2. 交易性金融資產

	2012年6月30日	2011年12月31日
	(未經審計)	
開放式貨幣基金	100,531,483.20	—

於2012年6月30日，本集團持有的交易性金融資產的變現不存在重大限制。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 應收票據

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
銀行承兌匯票	<b>112,731,390.64</b>	143,128,482.88

於2012年6月30日，已質押的應收票據如下：

出票單位	票據期限	金額(註)
第一名	6個月	<b>2,000,000.00</b>

於2011年12月31日，已質押的應收票據如下：

出票單位	票據期限	金額(註)
第一名	6個月	5,000,000.00
第二名	6個月	5,000,000.00
第三名	6個月	5,000,000.00
第四名	6個月	5,000,000.00
		<u>20,000,000.00</u>

註：本集團以賬面價值為人民幣2,000,000.00元(2011年12月31日：人民幣20,000,000.00元)的銀行承兌匯票質押取得應付銀行承兌匯票人民幣2,000,000.00元(2011年12月31日：人民幣20,000,000.00元)(附註五、25註(3))。

於2012年6月30日，本集團無已貼現或因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據(2011年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收股利

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
1年以內				
大連勝獅國際集裝箱有限公司	1,241,352.65	—	—	1,241,352.65
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	2,074,762.79	—	(2,074,762.79)	—
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	23,754,168.19	—	—	23,754,168.19
大連集海物流有限公司	159,021.22	—	(159,021.22)	—
太倉興港拖輪有限公司	—	450,000.00	(450,000.00)	—
大連中石油國際儲運有限公司	—	4,947,000.00	(4,947,000.00)	—
大仁輪渡有限公司	—	1,144,561.36	(1,144,561.36)	—
大連港中石油國際碼頭有限公司	—	1,739,921.76	(1,739,921.76)	—
大連中油碼頭管理有限公司	—	3,013,500.00	—	3,013,500.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	1,690,000.00	(1,690,000.00)	—
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	—	72,000.00	(72,000.00)	—
	<b>27,229,304.85</b>	<b>13,056,983.12</b>	<b>(12,277,267.13)</b>	<b>28,009,020.84</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收股利(續)

2011年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
1年以內				
大連勝獅國際集裝箱有限公司	757,470.18	1,506,736.82	(1,022,854.35)	1,241,352.65
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	1,057,521.71	3,757,183.68	(2,739,942.60)	2,074,762.79
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	8,612,437.46	23,754,168.19	(8,612,437.46)	23,754,168.19
大連集海物流有限公司	81,352.13	159,021.22	(81,352.13)	159,021.22
大連集裝箱碼頭有限公司	78,818,744.72	—	(78,818,744.72)	—
太倉興港拖輪有限公司	—	600,000.00	(600,000.00)	—
大連中聯理貨有限公司	—	1,840,666.21	(1,840,666.21)	—
大連中油碼頭管理有限公司	—	8,006,600.00	(8,006,600.00)	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	—	15,000,000.00	(15,000,000.00)	—
大連中石油國際儲運有限公司	—	5,191,000.00	(5,191,000.00)	—
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	—	48,000.00	(48,000.00)	—
大連港口設計研究院有限公司	—	223,330.23	(223,330.23)	—
大仁輪渡有限公司	—	875,067.64	(875,067.64)	—
	89,327,526.20	60,961,773.99	(123,059,995.34)	27,229,304.85

本公司管理層認為，於資產負債表日應收股利無減值發生，無需計提減值準備。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收利息

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
期/年初數	17,077,678.32	1,563,707.73
本期/年增加	54,425,668.36	40,376,599.28
本期/年減少	(66,687,695.30)	(24,862,628.69)
期/年末數	4,815,651.38	17,077,678.32

本公司管理層認為，於資產負債表日應收利息無減值發生，無需計提減值準備。

#### 6. 應收賬款

應收賬款信用期通常為90天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
1年以內	696,005,942.60	417,704,800.13
1年至2年	20,204,733.48	13,974,521.53
2年至3年	844,551.53	2,177,027.76
3年以上	6,950,726.55	5,016,831.87
	724,005,954.16	438,873,181.29
減：應收賬款壞賬準備	(2,852,921.74)	(2,852,921.74)
	721,153,032.42	436,020,259.55

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 應收賬款(續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期/年初數	<b>2,852,921.74</b>	2,939,524.54
合併範圍變更增加	—	56,953.00
本期/年轉銷	—	(143,555.80)
期/年末數	<b>2,852,921.74</b>	2,852,921.74

	2012年6月30日(未經審計)				2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	507,220,718.63	70.06	—	—	277,099,942.76	63.14	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	216,785,235.53	29.94	2,852,921.74	1.32	161,773,238.53	36.86	2,852,921.74	1.76
	<b>724,005,954.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,852,921.74</b>		438,873,181.29	100.00	2,852,921.74	

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 應收賬款(續)

於2012年6月30日及2011年12月31日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
第一名	4,089,278.71	1,942,004.58	47.49	部分無法收回
第二名	418,000.00	418,000.00	100.00	預計無法收回
其他	492,917.16	492,917.16	100.00	預計無法收回
	<u>5,000,195.87</u>	<u>2,852,921.74</u>		

於2012年6月30日，本賬戶餘額中無應收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2011年12月31日：無)。

於2012年6月30日及2011年12月31日，應收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2012年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
中國石油天然氣股份有限公司 大連石化分公司	第三方	<b>99,894,945.00</b>	1年以內	<b>13.80</b>
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	<b>95,504,180.98</b>	1年以內	<b>13.19</b>
大連鞍鋼國貨貨運代理有限公司	第三方	<b>72,479,421.17</b>	1至2年	<b>10.01</b>
中國石油國際事業有限公司	第三方	<b>46,779,681.00</b>	1年以內	<b>6.46</b>
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	<b>36,810,093.53</b>	1年以內	<b>5.08</b>
		<u><b>351,468,321.68</b></u>		<u><b>48.54</b></u>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 應收賬款(續)

於2011年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	36,116,827.32	1年以內	8.23
本溪鋼鐵(集團)有限責任公司	第三方	35,818,044.48	1年以內	8.16
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	32,614,996.34	1年以內	7.43
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	26,370,684.03	1年以內	6.01
大連鞍鋼國貿貨運代理有限公司	第三方	19,321,153.41	1年以內	4.40
		<u>150,241,705.58</u>		<u>34.23</u>

#### 7. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
1年以內	<b>197,208,627.12</b>	165,317,088.91
1年至2年	<b>14,037,289.07</b>	11,017,659.38
2年至3年	<b>3,909,998.39</b>	2,825,460.36
3年以上	<b>22,639,347.19</b>	21,141,920.53
	<b>237,795,261.77</b>	200,302,129.18
減：其他應收款壞賬準備	<b>(1,605,414.57)</b>	(1,605,414.57)
	<b>236,189,847.20</b>	198,696,714.61

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期/年初數	<b>1,605,414.57</b>	93,710.07
合併範圍變更增加	—	1,511,704.50
本期/年轉銷	—	—
期/年末數	<b>1,605,414.57</b>	1,605,414.57

	2012年6月30日(未經審計)				2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)	金額	比例 (%)	金額	計提 比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	156,491,650.00	65.81	—	—	117,972,449.44	58.90	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	81,303,611.77	34.19	1,605,414.57	1.97	82,329,679.74	41.10	1,605,414.57	1.95
	<b>237,795,261.77</b>	<b>100.00</b>	<b>1,605,414.57</b>		200,302,129.18	100.00	1,605,414.57	

於2012年6月30日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
第一名	767,356.50	81,427.50	10.61%	部分無法收回
第二名	561,978.00	561,978.00	100.00%	預計無法收回
其他	1,889,451.07	962,009.07	50.91%	部分無法收回
	<b>3,218,785.57</b>	<b>1,605,414.57</b>		

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

於2011年12月31日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款情況如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
第一名	1,052,579.50	81,427.50	7.74%	部分無法收回
第二名	561,978.00	561,978.00	100.00%	預計無法收回
其他	1,939,187.07	962,009.07	49.61%	部分無法收回
	<u>3,553,744.57</u>	<u>1,605,414.57</u>		

於2012年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例 (%)
大連市財政局*	第三方	<b>126,561,900.00</b>	1年以內	<b>53.22</b>
大連市財政局	第三方	<b>18,000,000.00</b>	4至5年	<b>7.57</b>
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	合營企業	<b>11,815,000.00</b>	1年以內	<b>4.97</b>
大連港引航站	第三方	<b>4,406,200.00</b>	1年以內	<b>1.85</b>
大連港集團	母公司	<b>3,808,787.65</b>	1至2年	<b>1.60</b>
		<u><b>164,591,887.65</b></u>		<u><b>69.21</b></u>

\* 為應收財政補貼款，詳見附註五、50。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

於2011年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例 (%)
大連市財政局	第三方	88,270,000.00	1年以內	44.07
大連市財政局	第三方	18,000,000.00	4至5年	8.99
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業	8,403,780.00	1年以內	4.20
樺林輪胎有限公司	第三方	5,433,976.10	1年以內	2.71
大連港集團	母公司	4,970,631.92	1年以內	2.48
		<u>125,078,388.02</u>		<u>62.45</u>

於2012年6月30日，本賬戶餘額中除應收母公司大連港集團人民幣3,808,787.65元(2011年12月31日：人民幣4,970,631.92元)款項外，無其他應收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

於2012年6月30日及2011年12月31日，其他應收關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

#### 8. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	<b>54,261,972.48</b>	<b>98.75</b>	23,771,426.18	97.02
1年至2年	<b>8,335.20</b>	<b>0.02</b>	730,489.00	2.98
2年至3年	<b>680,000.00</b>	<b>1.23</b>	—	—
	<b>54,950,307.68</b>	<b>100.00</b>	24,501,915.18	100.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 8. 預付款項(續)

於2012年6月30日，預付賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔預付賬款 總額的比例 (%)
大連沈鐵港口物流有限公司	第三方	10,004,000.00	1年以內	18.21
吉林內陸港貨運有限公司	第三方	6,000,000.00	1年以內	10.92
大連鑫陽運輸有限公司	第三方	5,830,924.35	1年以內	10.61
哈爾濱鐵路局滿洲里站	第三方	4,482,559.50	1年以內	8.15
中國平安保險(集團)股份有限公司	第三方	3,235,868.65	1年以內	5.89
		<u>29,553,352.50</u>		<u>53.78</u>

於2011年12月31日，預付款項金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔預付賬款 總額的比例 (%)
大連鑫陽運輸有限公司	第三方	5,830,924.35	1年以內	23.80
中海客輪有限公司	第三方	2,517,124.41	1年以內	10.27
吉航國際貨運有限公司	第三方	2,262,052.08	1年以內	9.23
遼寧省電力有限公司大連供電公司	第三方	1,598,396.32	1年以內	6.52
哈爾濱內陸港	第三方	1,475,148.20	1年以內	6.02
		<u>13,683,645.36</u>		<u>55.84</u>

於2012年6月30日，本賬戶餘額中除預付母公司大連港集團人民幣1,761,000.00元(2011年12月31日：無)款項外，無其他預付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

於2012年6月30日及2011年12月31日，預付關聯方款項見附註六、關聯方關係及其交易。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 9. 存貨

	2012年6月30日(未經審計)			2011年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	73,306,507.43	2,037,642.99	71,268,864.44	83,006,839.65	2,037,642.99	80,969,196.66
在產品	258,145.55	—	258,145.55	166,757.18	—	166,757.18
產成品	2,596,631.88	—	2,596,631.88	2,373,577.43	—	2,373,577.43
土地開發成本	3,749,951.16	—	3,749,951.16	5,589,975.28	—	5,589,975.28
	<b>79,911,236.02</b>	<b>2,037,642.99</b>	<b>77,873,593.03</b>	91,137,149.54	2,037,642.99	89,099,506.55

存貨跌價準備的變動如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期/年初數	2,037,642.99	—
合併範圍變更增加	—	2,037,642.99
本期/年轉銷	—	—
年期/年數	<b>2,037,642.99</b>	2,037,642.99

#### 10. 一年內到期的其他非流動資產

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
對聯營企業貸款	—	4,864,200.00
對合營企業貸款(註)	<b>5,610,000.00</b>	—
	<b>5,610,000.00</b>	4,864,200.00

註：本集團於2011年委託中國農業銀行向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供無抵押委託貸款，款項金額為人民幣5,610,000.00元，年利率為5.265%，到期日為2013年1月18日。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 11. 其他流動資產

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
對合營企業貸款(註)	<b>3,850,000.00</b>	2,830,000.00
委託投資	—	700,000,000.00
	<b>3,850,000.00</b>	702,830,000.00

註：上述委託貸款為本集團委託中國農業銀行及大連港集團財務有限公司向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供的無抵押貸款，金額分別為人民幣1,020,000.00元和人民幣2,830,000.00元，年利率為6.56%，到期日分別為2013年3月26日和2013年4月19日。

#### 12. 可供出售金融資產

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
可供出售權益工具 — H股	<b>14,069,006.92</b>	14,609,746.31
可供出售權益工具 — A股	<b>9,847,952.00</b>	11,968,023.50
	<b>23,916,958.92</b>	26,577,769.81

可供出售權益工具 — H股股票為本集團通過戰略配售取得的中外運航運有限公司(已在香港聯合交易所有限公司主板上市，股票代碼為00368)的股票，持股比例為0.24%。

可供出售權益工具 — A股股票為本集團通過一級市場申購的新股。上述可供出售股票投資按公允價值計量。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 對合營企業和聯營企業投資

2012年6月30日

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼
合營企業					
大連港通利船務代理有限公司	大連	張洪	國內貨運代理、國內船舶代理	60	73642304-9
大連港灣東車物流有限公司	大連	徐頌	倉儲、碼頭裝卸	美元900萬	75155081-2
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	大連	徐頌	建設、經營儲罐碼頭等	美元2,800萬	60485936-9
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連	孫宏偉	油品碼頭、裝卸、諮詢服務	25,000	67998086-8
大連集海物流有限公司	大連	鞠宏斌	國際集裝箱倉儲	3,000	67996100-X
大連聯合國際船舶代理有限公司	大連	胡洪先	船舶代理、航運技術諮詢服務	500	24237571-0
大連萬捷國際物流有限公司	大連	徐頌	國際集裝箱倉儲	7,400	67996584-4
大連毅都集發冷藏物流有限公司	大連	徐頌	貿易倉儲貨運代理	3,600	75606813-6
大連中聯理貨有限公司	大連	付彬	船舶的理貨業務等	280	76444766-2
大連中油碼頭管理有限公司	大連	董仁平	油品碼頭業務	1,000	71690643-0
遼寧電子口岸有限公司	大連	於建軍	計算機系統服務、數據處理等	1,200	67997824-X
遼寧集鐵國際物流有限公司	大連	徐頌	物流倉儲等	1,600	75076324-2
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	大連	曾孝民	集裝箱碼頭服務	1,000	71138833-9
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	大連	張春權	集裝箱服務	73,000	76442085-7
大連國際集裝箱碼頭有限公司	大連	方萌	國際集裝箱碼頭服務	140,000	71788096-5
大連集龍物流有限公司	大連	徐頌	物流倉儲等	7,000	71696834-0
大連汽車碼頭有限公司	大連	徐頌	國內外進出口、裝卸、倉儲等	32,000	75606659-5
大連勝獅國際集裝箱有限公司	大連	張春權	集裝箱服務	美元1,325萬	71695281-6
大連順達綜合物流有限公司	大連	鞠宏斌	物流倉儲等	美元580萬	60486170-9
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	大連	朱友文	國際集裝箱服務	25,500	79202427-X
奧德菲爾亞太港口控股有限公司	新加坡	不適用	投資控股	美元10萬	不適用
大連長興島港口有限公司	大連	付彬	港口業務	62,000	79202683-0
大連港散貨物流中心有限公司	大連	徐頌	散貨物流	500	58201884-0
大連港奧德費爾諮詢有限公司	大連	王洪鎖	諮詢服務	600	58204259-2
大連長興島港口投資發展有限公司	大連	董延紅	港口業務	65,000	69140687-7

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2012年6月30日(續)

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼
<b>聯營企業</b>						
大連普集置業發展有限公司	有限責任	大連	楊傳德	其他倉儲	美元8,000萬	79204040-5
大連中石油國際儲運有限公司	有限責任	大連	張景福	原油儲罐出租業務	10,000	77728456-7
瀋陽普集物流發展有限公司	有限責任	瀋陽	楊傳德	其他倉儲	美元1,667萬	79849254-1
太倉興港拖輪有限公司	有限責任	蘇州	王增泰	船舶拖帶	300	76050857-9
中石油大連液化天然氣有限公司	有限責任	大連	王維和	液化天然氣的相關業務	260,000	68707182-4
中外運東車海運有限公司	有限公司	香港	不適用	海運業務	港幣415萬	不適用
晶偉有限公司	有限公司	香港	不適用	海運業務	港幣1萬	不適用
大連北方油品儲運有限公司	有限責任	大連	岳連俊	開發建設石油及石油製品儲罐	14,800	55495911-7
中海港聯航運有限公司	有限責任	大連	孟慶寬	港行聯運	30,000	66922139-0
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	有限責任	大連	朱立岩	工程檢測	180	74787065-3
大連港集團財務有限公司	有限責任	大連	張佐剛	金融業	50,000	58203640-8
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	有限責任	煙臺	瞿建明	輪渡運輸	120,000	71092935-9
中世國際物流有限公司	有限責任	蕪湖	馬德驥	國際貨運代理	30,000	56896799-4
大連鑫海陽環保工程有限公司	有限責任	大連	賀業棟	壓艙水處理及垃圾回收	200	69143298-7

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資

2012年6月30日

	資產總額 期末數	負債總額 期末數	淨資產總額 期末數	營業收入 本期數	淨利潤/(虧損) 本期數
<b>合營企業</b>					
大連港通利船務代理有限公司	3,795,059.76	43,682.75	3,751,377.01	964,493.52	271,552.33
大連港灣東車物流有限公司	61,590,378.77	603,647.36	60,986,731.41	2,956,230.09	343,929.92
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	541,249,501.93	147,068,465.56	394,181,036.37	51,788,904.90	20,430,855.96
大連港中石油國際碼頭有限公司	603,026,532.62	347,356,042.38	255,670,490.24	29,120,000.00	5,283,840.96
大連集海物流有限公司	34,721,734.35	1,931,954.15	32,789,780.20	9,417,248.33	1,659,715.82
大連聯合國際船舶代理有限公司	69,421,517.43	56,119,705.03	13,301,812.40	7,669,299.75	2,217,701.43
大連萬捷國際物流有限公司	181,103,235.36	113,446,439.69	67,656,795.67	13,706,537.63	(1,700,108.78)
大連毅都集發冷藏物流有限公司	122,981,192.07	54,275,734.97	68,705,457.10	34,280,690.34	7,305,013.94
大連中聯理貨有限公司	14,026,307.70	3,257,363.26	10,768,944.44	10,774,788.68	173,132.15
大連中油碼頭管理有限公司	47,937,947.21	19,560,034.89	28,377,912.32	53,784,643.54	2,514,551.36
遼寧電子口岸有限公司	29,222,957.53	21,083,839.09	8,139,118.44	1,172,658.11	(1,666,628.12)
遼寧集鐵國際物流有限公司	21,320,473.91	18,718,578.26	2,601,895.65	8,786,969.59	(2,480,647.96)
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	16,088,859.28	2,382,783.69	13,706,075.59	8,242,504.00	1,355,498.15
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	1,953,657,341.09	1,207,053,025.04	746,604,316.05	202,602,412.83	16,005,608.63
大連國際集裝箱碼頭有限公司	3,215,587,396.92	1,897,036,804.97	1,318,550,591.95	144,017,827.00	(12,340,658.05)
大連集龍物流有限公司	263,452,531.06	153,297,989.91	110,154,541.15	26,559,647.88	(1,304,829.51)
大連汽車碼頭有限公司	430,922,676.76	107,098,459.76	323,824,217.00	35,523,829.77	13,312,800.15
大連勝獅國際集裝箱有限公司	148,492,121.55	47,815,210.05	100,676,911.50	27,031,287.47	1,659,381.19
大連順達綜合物流有限公司	26,546,305.93	930,364.66	25,615,941.27	3,904,119.29	(1,558,370.36)
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	519,135,915.97	317,417,500.37	201,718,415.60	19,898,620.67	(12,355,494.93)
奧德菲爾亞太港口控股有限公司	607,436.69	34,830.47	572,606.22	—	(14,224.95)
大連長興島港口有限公司	1,460,695,161.23	905,676,197.52	555,018,963.71	32,166,364.53	(28,601,315.60)
大連港散貨物流中心有限公司	3,725,287.19	30,440.28	3,694,846.91	150,460.00	(891,507.59)
大連港奧德費爾諮詢有限公司	5,606,498.98	133,708.13	5,472,790.85	18,000.00	(527,209.15)
大連長興島港口投資發展有限公司	1,866,278,681.19	1,232,652,740.39	633,625,940.80	—	(4,384,659.20)

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2012年6月30日(續)

	資產總額 期末數	負債總額 期末數	淨資產總額 期末數	營業收入 本期數	淨利潤/(虧損) 本期數
<b>聯營企業</b>					
大連普集置業發展有限公司	720,139,068.52	186,724,925.43	533,414,143.09	14,736,812.62	(11,039,765.17)
大連中石油國際儲運有限公司	1,275,245,294.22	1,079,735,860.29	195,509,433.93	123,050,200.00	22,505,340.74
瀋陽普集物流發展有限公司	133,284,238.31	12,030,530.40	121,253,707.91	6,101,813.00	801,360.15
太倉興港拖輪有限公司	10,151,443.71	3,461,042.91	6,690,400.80	13,891,350.00	1,206,961.57
中石油大連液化天然氣有限公司	3,828,011,040.52	1,233,468,268.51	2,594,542,772.01	252,574,998.60	32,784,998.58
中外運東車海運有限公司	14,689,256.23	57,264,066.89	(42,574,810.66)	23,125,808.25	(8,333,472.86)
晶偉有限公司	306,285,819.21	409,253,666.97	(102,967,847.76)	18,490,990.66	9,236,698.72
大連北方油品儲運有限公司	335,599,290.56	190,092,537.60	145,506,752.96	21,840,000.00	6,371,367.35
中海港聯航運有限公司	1,001,569,562.50	730,483,616.89	271,085,945.61	12,312,561.96	(34,230,187.77)
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	2,330,306.13	229,738.73	2,100,567.40	1,608,428.00	101,112.34
大連港集團財務有限公司	2,011,112,190.12	1,494,418,794.50	516,693,395.62	30,623,575.17	16,379,667.00
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	2,803,269,244.48	1,462,788,173.26	1,340,481,071.22	369,696,288.21	35,595,714.59
中世國際物流有限公司	311,707,475.88	11,310,535.77	300,396,940.11	14,347,108.74	(489,204.18)
大連鑫海陽環保工程有限公司	200,000.00	—	200,000.00	—	—

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 對合營企業和聯營企業投資

2011年12月31日

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼
合營企業					
大連港通利船務代理有限公司	有限責任	大連	張洪	國內貨運代理、國內船舶代理	60 73642304-9
大連港灣東車物流有限公司	有限責任	大連	徐頌	倉儲、碼頭裝卸	美元900萬 75155081-2
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	有限責任	大連	徐頌	建設、經營儲罐碼頭等	美元2,800萬 60485936-9
大連港中石油國際碼頭有限公司	有限責任	大連	孫宏偉	油品碼頭、裝卸、諮詢服務	25,000 67998086-8
大連集海物流有限公司	有限責任	大連	鞠宏斌	國際集裝箱倉儲	3,000 67996100-X
大連聯合國際船舶代理有限公司	有限責任	大連	胡洪先	船舶代理、航運技術諮詢服務	500 24237571-0
大連萬捷國際物流有限公司	有限責任	大連	孫宏	國際集裝箱倉儲	7,400 67996584-4
大連毅都集發冷藏物流有限公司	有限責任	大連	徐頌	貿易倉儲貨運代理	3,600 75606813-6
大連中聯理貨有限公司	有限責任	大連	付彬	船舶的理貨業務等	280 76444766-2
大連中油碼頭管理有限公司	有限責任	大連	董仁平	油品碼頭業務	1,000 71690643-0
遼寧電子口岸有限公司	有限責任	大連	於建軍	計算機系統服務、數據處理等	1,200 67997824-X
遼寧集鐵國際物流有限公司	有限責任	大連	徐頌	物流倉儲等	1,600 75076324-2
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	有限責任	大連	曾孝民	集裝箱碼頭服務	1,000 71138833-9
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	有限責任	大連	孫謙	集裝箱服務	73,000 76442085-7
大連國際集裝箱碼頭有限公司	有限責任	大連	方萌	國際集裝箱碼頭服務	140,000 71788096-5
大連集龍物流有限公司	有限責任	大連	徐頌	物流倉儲等	7,000 71696834-0
大連汽車碼頭有限公司	有限責任	大連	徐頌	國內外進出口、裝卸、倉儲等	32,000 75606659-5
大連勝獅國際集裝箱有限公司	有限責任	大連	孫謙	集裝箱服務	美元1,325萬 71695281-6
大連順達綜合物流有限公司	有限責任	大連	鞠宏斌	物流倉儲等	美元580萬 60486170-9
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	有限責任	大連	朱友文	國際集裝箱服務	25,500 79202427-X
奧德菲爾亞大港口控股有限公司	私人有限	新加坡	不適用	投資控股	美元10萬 不適用
大連長興島港口有限公司	有限責任	大連	付彬	港口業務	62,000 79202683-0
大連港散貨物流中心有限公司	有限責任	大連	徐頌	散貨物流	500 58201884-0

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2011年12月31日(續)

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	組織機構代碼
<b>聯營企業</b>					
大連普集置業發展有限公司	有限責任	大連	楊傳德	其他倉儲	美元8,000萬 79204040-5
大連中石油國際儲運有限公司	有限責任	大連	張景福	原油儲罐出租業務	10,000 77728456-7
瀋陽普集物流發展有限公司	有限責任	瀋陽	楊傳德	其他倉儲	美元1,667萬 79849254-1
太倉興港拖輪有限公司	有限責任	蘇州	王增泰	船舶拖帶	300 76050857-9
中石油大連液化天然氣有限公司	有限責任	大連	王維和	液化天然氣的相關業務	260,000 68707182-4
中外運東車海運有限公司	有限公司	香港	不適用	海運業務	港幣415萬 不適用
晶偉有限公司	有限公司	香港	不適用	海運業務	港幣1萬 不適用
大連北方油品儲運有限公司	有限責任	大連	岳連俊	開發建設石油及石油製品儲罐	14,800 55495911-7
中海港聯航運有限公司	有限責任	大連	孟慶寬	港行聯運	30,000 66922139-0
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	有限責任	大連	朱立岩	工程檢測	180 74787065-3
大連港集團財務有限公司	有限責任	大連	張佐剛	金融業	50,000 58203640-8
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	有限責任	煙臺	瞿建明	輪渡運輸	120,000 71092935-9
中世國際物流有限公司	有限責任	蕪湖	馬德驥	國際貨運代理	30,000 56896799-4
大連鑫海陽環保工程有限公司	有限責任	大連	賀業棟	壓艙水處理及垃圾回收	200 69143298-7

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2011年12月31日

	資產總額 年末數	負債總額 年末數	淨資產總額 年末數	營業收入 本年數	淨利潤/(虧損) 本年數
<b>合營企業</b>					
大連港通利船務代理有限公司	3,595,892.86	116,068.18	3,479,824.68	2,463,893.45	897,710.99
大連港灣東車物流有限公司	61,246,501.14	603,699.65	60,642,801.49	5,256,940.67	354,270.33
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	519,236,896.16	145,486,715.75	373,750,180.41	78,634,104.50	23,906,476.94
大連港中石油國際碼頭有限公司	604,546,461.57	350,679,968.77	253,866,492.80	58,400,000.00	10,899,620.14
大連集海物流有限公司	32,799,047.05	1,668,982.67	31,130,064.38	18,851,669.85	3,510,023.58
大連聯合國際船舶代理有限公司	53,439,067.70	38,974,956.73	14,464,110.97	13,962,490.96	4,027,089.50
大連萬捷國際物流有限公司	184,736,940.36	115,380,035.91	69,356,904.45	7,255,926.39	(4,301,892.35)
大連毅都集發冷藏物流有限公司	123,776,805.82	62,376,362.66	61,400,443.16	64,857,122.13	13,913,500.33
大連中聯理貨有限公司	13,675,020.23	2,803,691.95	10,871,328.28	28,490,621.22	5,421,402.31
大連中油碼頭管理有限公司	39,310,354.36	4,532,798.76	34,777,555.60	98,559,009.46	8,914,194.64
遼寧電子口岸有限公司	27,416,602.09	17,610,855.53	9,805,746.56	3,287,777.82	43,941.95
遼寧集鐵國際物流有限公司	20,291,385.35	17,424,617.77	2,866,767.58	21,147,871.07	(2,215,776.03)
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	18,315,734.58	5,965,157.14	12,350,577.44	18,860,163.40	3,913,908.30
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	1,938,231,653.06	1,207,632,945.64	730,598,707.42	396,223,428.00	71,819,102.60
大連國際集裝箱碼頭有限公司	3,205,800,171.84	1,874,908,921.84	1,330,891,250.00	237,329,559.20	1,435,928.03
大連集龍物流有限公司	247,618,455.92	136,159,085.26	111,459,370.66	47,754,998.56	3,737,540.03
大連汽車碼頭有限公司	412,072,909.81	101,561,492.96	310,511,416.85	67,710,054.90	27,292,782.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	159,709,234.69	60,691,704.38	99,017,530.31	53,438,246.48	3,026,788.74
大連順達綜合物流有限公司	33,033,875.86	936,594.23	32,097,281.63	10,046,231.96	(1,405,958.02)
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	549,442,961.53	335,369,051.00	214,073,910.53	15,484,197.57	(28,084,561.74)
奧德菲爾亞太港口控股有限公司	783,917.85	26,592.12	757,325.73	—	(24,592.71)
大連長興島港口有限公司	1,480,823,646.00	897,203,366.69	583,620,279.31	93,849,663.12	485,209.07
大連港散貨物流中心有限公司	4,586,354.50	—	4,586,354.50	—	(413,645.50)

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 對合營企業和聯營企業投資(續)

2011年12月31日(續)

	資產總額 年末數	負債總額 年末數	淨資產總額 年末數	營業收入 本年數	淨利潤/(虧損) 本年數
<b>聯營企業</b>					
大連普集置業發展有限公司	689,862,500.38	145,408,592.12	544,453,908.26	29,821,678.63	(14,290,140.02)
大連中石油國際儲運有限公司	1,249,466,161.25	1,051,727,068.06	197,739,093.19	246,776,500.00	49,470,940.93
瀋陽普集物流發展有限公司	136,659,902.88	16,207,555.12	120,452,347.76	6,002,436.45	1,916,165.63
太倉興港拖輪有限公司	8,634,112.54	1,650,673.31	6,983,439.23	28,778,290.00	3,669,279.50
中石油大連液化天然氣有限公司	3,879,286,012.99	1,317,528,239.56	2,561,757,773.43	—	(17,140,107.79)
中外運東車海運有限公司	22,808,716.70	56,723,585.21	(33,914,868.51)	65,031,970.05	2,854,982.87
晶偉有限公司	296,717,018.17	420,203,088.59	(123,486,070.42)	36,707,134.69	(16,038,161.73)
大連北方油品儲運有限公司	326,142,696.72	184,904,770.70	141,237,926.02	—	(3,974,228.20)
中海港聯航運有限公司	1,033,447,970.86	728,161,253.42	305,286,717.44	61,588,960.92	(12,473,547.44)
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	2,365,112.12	185,657.06	2,179,455.06	3,356,146.00	307,570.13
大連港集團財務有限公司	500,894,840.56	581,111.94	500,313,728.62	1,879,285.28	313,728.62
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	2,483,181,554.46	1,207,831,253.67	1,275,350,300.79	642,538,089.03	58,501,958.46
中世國際物流有限公司	300,000,000.00	—	300,000,000.00	—	—
大連鑫海陽環保工程有限公司	200,000.00	—	200,000.00	—	—

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 長期股權投資

2012年6月30日(未經審計)

	投資成本	期初數比例	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
權益法：							
合營企業							
大連港通利船務代理有限公司	1,311,300.00	1,856,202.70	135,776.16	1,991,978.86	50.00	50.00	—
大連港灣東車物流有限公司	30,111,142.43	30,321,411.19	171,964.96	30,493,376.15	50.00	50.00	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,878,185.37	130,645,336.90	11,172,660.89	141,817,997.79	50.00	50.00	—
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	126,933,246.40	901,998.72	127,835,245.12	50.00	50.00	1,739,921.76
大連集海物流有限公司(註1)	21,000,000.00	22,130,064.38	—	22,130,064.38	70.00	60.00	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	2,175,192.85	7,232,055.49	(581,149.26)	6,650,906.23	50.00	50.00	1,690,000.00
大連萬捷國際物流有限公司	37,000,000.00	34,678,452.22	(850,054.40)	33,828,397.82	50.00	50.00	—
大連毅都集發冷藏物流有限公司	18,000,000.00	30,700,221.58	3,652,506.98	34,352,728.56	50.00	50.00	—
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	5,435,664.14	86,566.08	5,522,230.22	50.00	50.00	—
大連中油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	17,172,410.34	(1,798,145.29)	15,374,265.05	49.00	49.00	3,013,500.00
遼寧電子口岸有限公司	6,000,000.00	5,391,544.06	(1,433,314.06)	3,958,230.00	50.00	50.00	—
遼寧集鐵國際物流有限公司	8,000,000.00	1,433,383.80	(5,568.11)	1,427,815.69	50.00	50.00	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	5,798,464.21	7,039,829.16	772,633.94	7,812,463.10	57.00	57.00	—
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	255,500,000.00	207,968,341.29	6,732,627.01	214,700,968.30	35.00	35.00	—
大連國際集裝箱碼頭有限公司	560,000,000.00	531,741,224.49	(4,805,052.90)	526,936,171.59	40.00	40.00	—
大連集龍物流有限公司	21,000,000.00	33,437,811.20	(391,448.86)	33,046,362.34	30.00	30.00	—
大連汽車碼頭有限公司	152,503,640.00	150,006,564.74	5,061,679.20	155,068,243.94	40.00	40.00	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	42,859,398.30	44,237,370.09	723,988.02	44,961,358.11	43.63	43.63	—
大連順達綜合物流有限公司	19,256,515.00	16,894,711.31	(3,240,670.20)	13,654,041.11	50.00	50.00	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	102,000,000.00	85,629,564.23	(4,942,197.96)	80,687,366.27	40.00	40.00	—
奧德菲爾亞太港口控股有限公司	314,717.79	291,974.92	1,620.69	293,595.61	50.00	50.00	—
大連長興島港口有限公司	248,000,000.00	233,448,111.72	(11,440,526.24)	222,007,585.48	40.00	40.00	—
大連港散貨物流中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	(522,061.24)	1,477,938.76	40.00	40.00	—
大連港奧德費爾諮詢有限公司	3,000,000.00	—	3,000,000.00	3,000,000.00	50.00	50.00	—
大連港長興島投資發展有限公司	313,147,800.00	—	313,147,800.00	313,147,800.00	45.00	45.00	—
合營企業合計	2,082,260,624.62	1,726,625,496.35	315,551,634.13	2,042,177,130.48			6,443,421.76

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 長期股權投資(續)

2012年6月30日(未經審計)(續)

	投資成本	期初數比例	本期增減	期末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
權益法：(續)							
聯營企業							
中海港聯航運有限公司	90,000,000.00	91,728,623.03	(10,269,056.33)	81,459,566.70	30.00	30.00	—
大連中石油國際儲運有限公司	20,288,520.00	35,720,881.88	(438,656.30)	35,282,225.58	20.00	20.00	4,947,000.00
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	720,000.00	871,782.02	(31,555.07)	840,226.95	40.00	40.00	72,000.00
大連普集置業發展有限公司	239,636,434.98	187,539,836.90	(4,045,148.07)	183,494,688.83	40.00	40.00	—
瀋陽普集物流發展有限公司	48,876,656.89	48,180,939.10	320,544.06	48,501,483.16	40.00	40.00	—
太倉興港拖輪有限公司	900,000.00	2,095,031.77	(87,911.53)	2,007,120.24	30.00	30.00	450,000.00
中石油大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	512,351,554.69	6,556,999.72	518,908,554.41	20.00	20.00	—
中外運東車海運有限公司	4,540,396.87	—	—	—	20.00	20.00	—
晶偉有限公司	1,667.40	—	—	—	20.00	20.00	—
大連北方油品儲運有限公司	29,600,000.00	28,247,585.20	1,274,273.47	29,521,858.67	20.00	20.00	—
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	274,500,286.56	278,003,004.56	4,591,255.76	282,594,260.32	17.50	17.50	—
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	—	90,000,000.00	30.00	30.00	—
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	6,551,866.80	206,551,866.80	40.00	40.00	—
大連鑫海陽環保工程有限公司	200,000.00	200,000.00	—	200,000.00	40.00	40.00	—
聯營企業合計	1,519,263,962.70	1,474,939,239.15	4,422,612.51	1,479,361,851.66			5,469,000.00
權益法合計	3,601,524,587.32	3,201,564,735.50	319,974,246.64	3,521,538,982.14			11,912,421.76
成本法：							
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	—	60,000,000.00	15.00	15.00	—
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	—	52,843,634.00	15.00	15.00	—
山東威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	—	11,900,000.00	9.97	9.97	—
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	—	1,900,057.50	7.50	7.50	1,144,561.36
大連港口設計研究院有限公司	634,600.00	634,600.00	—	634,600.00	5.80	5.80	—
大連韓銀誠達清潔能源有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	—	1,500,000.00	5.00	5.00	—
大連保稅區北良油品貿易有限公司	400,000.00	400,000.00	—	400,000.00	20.00	20.00	—
成本法合計	129,178,291.50	129,178,291.50	—	129,178,291.50			1,144,561.36
	3,730,702,878.82	3,330,743,027.00	319,974,246.64	3,650,717,273.64			13,056,983.12

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 長期股權投資(續)

2011年12月31日

	投資成本	年初數	本年增減	年末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本年現金紅利
權益法：							
合營企業							
大連港通利船務代理有限公司	1,311,300.00	1,407,347.20	448,855.50	1,856,202.70	50.00	50.00	—
大連港灣東車物流有限公司	30,111,142.43	11,122,090.58	19,199,320.61	30,321,411.19	50.00	50.00	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,878,185.37	131,790,266.88	(1,144,929.98)	130,645,336.90	50.00	50.00	15,000,000.00
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	121,483,436.33	5,449,810.07	126,933,246.40	50.00	50.00	—
大連集海物流有限公司	21,000,000.00	21,779,062.02	351,002.36	22,130,064.38	70.00	60.00	159,021.22
大連集裝箱碼頭有限公司	700,093,890.12	704,618,664.15	(704,618,664.15)	—	51.00	51.00	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	2,175,192.85	5,218,510.74	2,013,544.75	7,232,055.49	50.00	50.00	—
大連萬捷國際物流有限公司	37,000,000.00	36,829,398.40	(2,150,946.18)	34,678,452.22	50.00	50.00	—
大連毅都集發冷藏物流有限公司	18,000,000.00	23,743,471.41	6,956,750.17	30,700,221.58	50.00	50.00	—
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	4,584,098.58	851,565.56	5,435,664.14	50.00	50.00	1,840,666.21
大連中油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	22,342,384.86	(5,169,974.52)	17,172,410.34	49.00	49.00	8,006,600.00
遼寧電子口岸有限公司	6,600,000.00	5,368,992.54	22,551.52	5,391,544.06	55.00	50.00	—
遼寧集鐵國際物流有限公司	8,000,000.00	2,541,271.81	(1,107,888.01)	1,433,383.80	50.00	50.00	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	5,798,464.21	2,717,127.03	4,322,702.13	7,039,829.16	57.00	57.00	2,074,762.79
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	255,500,000.00	206,711,993.88	1,256,347.41	207,968,341.29	35.00	35.00	23,754,168.19
大連國際集裝箱碼頭有限公司	560,000,000.00	531,035,642.96	705,581.53	531,741,224.49	40.00	40.00	—
大連集龍物流有限公司	21,000,000.00	32,316,549.19	1,121,262.01	33,437,811.20	30.00	30.00	—
大連汽車碼頭有限公司	152,503,640.00	139,588,153.94	10,418,410.80	150,006,564.74	40.00	40.00	—
大連獅獅國際集裝箱有限公司	42,859,398.30	31,819,657.05	12,417,713.04	44,237,370.09	43.63	43.63	1,241,352.65
大連順達綜合物流有限公司	21,718,000.00	17,813,708.33	(918,997.02)	16,894,711.31	50.00	50.00	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	102,000,000.00	58,863,388.91	26,766,175.32	85,629,564.23	40.00	40.00	—
奧德菲爾亞太港口控股有限公司	314,717.79	330,323.63	(38,348.71)	291,974.92	50.00	50.00	—
大連長興島港口有限公司	248,000,000.00	153,214,222.62	80,233,889.10	233,448,111.72	40.00	40.00	—
大連散貨物流中心有限公司	2,000,000.00	—	2,000,000.00	2,000,000.00	40.00	40.00	—
合營企業合計	2,469,268,199.74	2,267,239,763.04	(540,614,266.69)	1,726,625,496.35			52,076,571.06

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 長期股權投資(續)

2011年12月31日(續)

	投資成本	年初數	本年增減	年末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本年現金紅利
權益法：(續)							
聯營企業							
中海港聯航運有限公司	90,000,000.00	95,328,623.03	(3,600,000.00)	91,728,623.03	30.00	30.00	—
大連中石油國際儲運有限公司	20,288,520.00	30,930,387.09	4,790,494.79	35,720,881.88	20.00	20.00	5,191,000.00
大連萬騰港口工程檢測有限公司	720,000.00	405,857.97	465,924.05	871,782.02	40.00	40.00	48,000.00
大連普集置業發展有限公司	239,636,434.98	192,514,372.35	(4,974,535.45)	187,539,836.90	40.00	40.00	—
瀋陽普集物流發展有限公司	48,876,656.89	47,414,472.85	766,466.25	48,180,939.10	40.00	40.00	—
太倉興港拖輪有限公司	900,000.00	1,594,247.92	500,783.85	2,095,031.77	30.00	30.00	600,000.00
中石油大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	520,000,000.00	(7,648,445.31)	512,351,554.69	20.00	20.00	—
中外運東車海運有限公司	4,540,396.87	—	—	—	20.00	20.00	—
晶偉有限公司	1,667.40	—	—	—	20.00	20.00	—
大連北方油品儲運有限公司	29,600,000.00	29,042,430.84	(794,845.64)	28,247,585.20	20.00	20.00	—
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	274,500,286.56	—	278,003,004.56	278,003,004.56	17.50	17.50	—
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	—	90,000,000.00	90,000,000.00	30.00	30.00	—
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	—	200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00	—
大連鑫海陽環保工程有限公司	200,000.00	—	200,000.00	200,000.00	40.00	40.00	—
聯營企業合計	1,519,263,962.70	917,230,392.05	557,708,847.10	1,474,939,239.15			5,839,000.00
權益法合計	3,988,532,162.44	3,184,470,155.09	17,094,580.41	3,201,564,735.50			57,915,571.06
成本法：							
秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	—	60,000,000.00	15.00	15.00	—
錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	—	52,843,634.00	15.00	15.00	—
山東威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	—	11,900,000.00	9.97	9.97	—
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	—	1,900,057.50	7.50	7.50	875,067.64
大連港口設計研究院有限公司	634,600.00	634,600.00	—	634,600.00	5.80	5.80	223,330.23
大連韓銀誠達清潔能源有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	—	1,500,000.00	5.00	5.00	—
大連保稅區北良油品貿易有限公司	400,000.00	400,000.00	—	400,000.00	20.00	20.00	—
成本法合計	129,178,291.50	129,178,291.50	—	129,178,291.50			1,098,397.87
	4,117,710,453.94	3,313,648,446.59	17,094,580.41	3,330,743,027.00			59,013,968.93

註1：大連集海物流有限公司(以下簡稱「集海物流」)為本集團下屬子公司大連集裝箱碼頭物流有限公司和大連海關機關服務中心於2008年7月共同設立，大連集裝箱碼頭物流有限公司持股比例為70%。根據集海物流的公司章程，雙方股東對集海物流實施共同控制，本集團按照權益法核算該長期股權投資。

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團長期股權投資均為非上市投資。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	集裝箱碼頭	合計
原價：				
2011年1月1日	3,990,556.11	72,333,139.51	930,176,552.02	1,006,500,247.64
轉出至固定資產	—	—	(195,840,526.00)	(195,840,526.00)
轉出至無形資產	—	(11,003,955.42)	—	(11,003,955.42)
本年處置	(2,272,426.59)	—	(4,396,648.10)	(6,669,074.69)
資產內部重分類	15,349,874.94	—	(15,349,874.94)	—
2012年1月1日及 2012年6月30日	<b>17,068,004.46</b>	<b>61,329,184.09</b>	<b>714,589,502.98</b>	<b>792,986,691.53</b>
累計折舊：				
2011年1月1日	2,568,167.44	5,298,421.10	115,227,118.66	123,093,707.20
計提	449,592.60	1,318,263.79	16,143,091.74	17,910,948.13
轉出至固定資產	—	—	(28,380,713.13)	(28,380,713.13)
轉出至無形資產	—	(1,448,810.74)	—	(1,448,810.74)
本年處置	(1,369,247.75)	—	(3,006,457.67)	(4,375,705.42)
資產內部重分類	2,727,154.94	—	(2,727,154.94)	—
2012年1月1日 計提(未經審計)	4,375,667.23	5,167,874.15	97,255,884.66	106,799,426.04
	224,796.30	642,744.46	7,569,735.42	8,437,276.18
2012年6月30日	<b>4,600,463.53</b>	<b>5,810,618.61</b>	<b>104,825,620.08</b>	<b>115,236,702.22</b>
賬面價值：				
2012年6月30日(未經審計)	<b>12,467,540.93</b>	<b>55,518,565.48</b>	<b>609,763,882.90</b>	<b>677,749,989.31</b>
2011年12月31日	12,692,337.23	56,161,309.94	617,333,618.32	686,187,265.49

以上投資性房地產均位於中國境內，並按中期租賃持有。

於2012年6月30日，上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

本公司管理層認為於資產負債表日之投資性房地產無需計提減值準備。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	油罐油膏	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
賬面原值：										
2011年1月1日	953,379,109.50	3,064,849,455.09	2,093,348,871.36	1,725,506,031.76	532,717,787.37	1,069,366,063.13	1,165,664,752.92	557,138,753.38	413,732,462.46	11,575,703,286.97
增加	2,937,727.70	895,973.29	—	29,999,541.00	2,489,532.62	—	208,000.00	6,080,993.13	5,333,089.56	47,944,857.30
合併範圍變更及購買子公司	155,730,850.93	676,841,507.87	1,144,000.00	900,523,025.17	17,544,295.70	3,000.00	628,992,537.09	57,169,859.59	58,644,374.20	2,496,593,450.55
在建工程轉入	57,277,068.02	326,737,440.65	337,832,135.98	153,434,197.42	278,118,539.94	521,247,413.22	35,266,172.18	59,198,041.20	25,475,582.67	1,794,586,591.28
投資性房地產轉入	—	195,840,526.00	—	—	—	—	—	—	—	195,840,526.00
資產內部重分類	542,157.26	25,255,970.76	(143,687,993.39)	—	710,376.72	—	13,934,902.35	66,281,419.29	36,963,167.01	—
本年處置	(9,672,441.32)	(365,104.33)	(867,453.96)	(11,963,999.82)	(17,844,324.63)	(39,391,780.61)	—	(1,515,559.89)	(7,568,404.76)	(89,189,069.32)
2011年12月31日及2012年1月1日	1,160,194,472.09	4,290,055,769.33	2,287,769,559.99	2,797,498,795.53	813,736,207.72	1,551,224,695.74	1,844,066,364.54	744,353,506.70	532,580,271.14	16,021,479,642.78
增加	346,781.37	—	—	461,204.24	541,463.60	—	—	526,395.28	1,230,804.03	3,106,648.52
在建工程轉入	—	3,262,263.45	—	3,376,124.80	10,459,973.32	—	—	1,794,173.13	587,330.50	19,479,865.20
資產內部重分類	5,046,045.25	70,297,227.38	(110,013,074.63)	4,137,200.00	—	—	—	30,532,602.00	—	—
本期轉入在建工程	(6,862,844.16)	—	—	—	—	—	—	—	—	(6,862,844.16)
本期處置	(6,786,127.49)	(34,392,034.03)	—	(53,887,067.62)	(3,347,221.30)	(115,647.53)	(20,729,661.47)	(1,847,804.86)	(11,167,438.39)	(132,273,002.69)
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>1,151,938,327.06</b>	<b>4,329,223,226.13</b>	<b>2,177,756,485.36</b>	<b>2,751,586,256.95</b>	<b>821,390,423.34</b>	<b>1,551,109,048.21</b>	<b>1,823,336,703.07</b>	<b>775,358,872.25</b>	<b>523,230,967.28</b>	<b>15,904,930,309.65</b>
累計折舊：										
2011年1月1日	149,677,677.06	387,936,802.64	410,446,394.91	795,228,691.43	197,079,698.74	219,420,218.98	140,150,317.88	208,626,040.89	137,299,728.93	2,645,865,571.46
計提	33,580,621.12	77,858,740.36	126,309,732.51	133,243,106.99	38,657,006.41	70,983,232.35	40,066,026.15	45,126,137.83	31,846,636.14	597,671,239.86
合併範圍變更及購買子公司	46,030,292.27	148,969,447.75	106,206.81	436,514,855.33	11,047,898.70	—	196,187,531.61	30,537,747.17	39,202,287.98	908,596,267.62
投資性房地產轉入	—	28,380,713.13	—	—	—	—	—	—	—	28,380,713.13
資產內部重分類	(13,482,839.53)	629,169.46	(12,200,997.74)	9,002.90	519,698.40	—	2,369,036.30	18,776,132.20	3,380,798.01	—
本年處置	(2,305,441.93)	(118,685.68)	(51,700.39)	(10,884,724.65)	(13,430,723.57)	(35,902,191.58)	—	(1,418,004.46)	(6,898,755.49)	(71,010,227.75)
2011年12月31日及2012年1月1日	213,500,308.99	643,656,167.66	524,609,636.10	1,354,110,932.00	233,873,578.68	254,501,259.75	378,772,911.94	301,648,053.63	204,830,695.57	4,109,503,564.32
計提	17,913,678.45	46,256,086.00	36,624,538.85	76,419,971.28	20,276,751.17	27,263,947.06	21,966,306.83	31,177,680.33	16,685,933.57	294,584,893.54
本期轉入在建工程	(95,672.85)	—	—	—	—	—	—	—	—	(95,672.85)
本期處置	(3,761,278.43)	(11,291,166.20)	—	(50,954,315.28)	(2,789,214.73)	—	(4,886,790.46)	(1,493,439.88)	(9,197,999.98)	(84,374,204.96)
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>227,556,836.16</b>	<b>678,621,107.46</b>	<b>561,234,174.95</b>	<b>1,379,576,588.00</b>	<b>251,361,115.12</b>	<b>281,765,206.81</b>	<b>395,852,428.31</b>	<b>331,332,294.08</b>	<b>212,318,629.16</b>	<b>4,319,618,380.05</b>
淨值：										
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>924,381,490.90</b>	<b>3,650,602,118.67</b>	<b>1,616,522,310.41</b>	<b>1,372,009,668.95</b>	<b>570,029,308.22</b>	<b>1,269,343,841.40</b>	<b>1,427,484,274.76</b>	<b>444,026,578.17</b>	<b>310,912,338.12</b>	<b>11,585,311,929.60</b>
2011年12月31日	946,694,163.10	3,646,399,581.67	1,763,159,923.89	1,443,387,863.53	579,862,629.04	1,296,723,435.99	1,465,293,452.60	442,705,453.07	327,749,575.57	11,911,976,078.46

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 16. 固定資產(續)

於2012年6月30日，賬面價值為人民幣53,895,468.54元(2011年12月31日：人民幣55,062,217.93元)的港作船舶所有權受到限制(附註五、25註(1))。除此之外，本集團無其他權屬受到限制的情況。

於2012年6月30日，本集團正在辦理賬面價值為人民幣48,107,242.88元(2011年12月31日：人民幣43,914,323.15元)的房屋及建築物的房產證。本公司管理層認為在滿足有關的登記手續及支付有關費用後，本集團沒有法律及其他障礙取得有關的房產證。

於2012年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產(2011年12月31日：無)。

本公司管理層認為於資產負債表日之固定資產無需計提減值準備。

經營性租出固定資產如下：

	2012年6月30日 賬面價值 (未經審計)	2011年12月31日 賬面價值
房屋及建築物	57,027,038.67	62,282,461.62
港務設施	497,649,916.60	325,229,968.04
油罐油管	237,372,240.08	245,909,702.09
裝卸機械	9,195,639.36	8,203,501.19
機器設備	85,439,333.19	90,722,921.02
運輸設備	367,469,668.58	398,329,108.06
其他設備	39,002,488.79	37,898,647.16
港作船舶	244,954,017.76	250,774,854.45
合計	1,538,110,343.03	1,419,351,163.63

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 固定資產清理

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日	轉入清理原因
房屋及建築物	3,323,545.94	—	拆遷
港務設施	22,691,921.03	—	拆遷
裝卸機械	987,546.69	—	拆遷
運輸設備	3,594,339.46	3,768,517.64	資產處置、報廢
庫場設施	15,842,871.01	—	拆遷
機器設備	352,415.23	—	拆遷、資產處置、 報廢
其他設備	1,485,128.28	—	拆遷、資產處置、 報廢
	<b>48,277,767.64</b>	3,768,517.64	

#### 18. 在建工程

	2012年6月30日(未經審計)			2011年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大連港老港區搬遷改造 大連灣雜貨及滾裝 泊位擴建工程	1,656,228,662.53	—	1,656,228,662.53	1,499,557,385.25	—	1,499,557,385.25
大窯灣二期13-16#泊位	789,636,842.62	—	789,636,842.62	765,501,144.69	—	765,501,144.69
大連港石化1#庫區	352,804,035.67	—	352,804,035.67	342,026,627.82	—	342,026,627.82
礦石4#堆場	306,870,149.61	—	306,870,149.61	280,637,051.11	—	280,637,051.11
大連港石化碼頭	300,124,937.56	—	300,124,937.56	290,914,883.02	—	290,914,883.02
新港18-21#泊位	244,905,639.16	—	244,905,639.16	221,407,568.36	—	221,407,568.36
大連港石化主管廊	188,164,838.89	—	188,164,838.89	182,416,805.97	—	182,416,805.97
新港8#原油罐組	182,349,131.16	—	182,349,131.16	182,266,280.12	—	182,266,280.12
新港沙坨子導流堤	166,669,325.66	—	166,669,325.66	161,829,519.33	—	161,829,519.33
新港9#原油罐組	150,226,712.86	—	150,226,712.86	262,222,685.06	—	262,222,685.06
其他	1,280,140,664.25	—	1,280,140,664.25	1,137,198,550.14	—	1,137,198,550.14
合計	<b>5,618,120,939.97</b>	—	<b>5,618,120,939.97</b>	5,325,978,500.87	—	5,325,978,500.87

於2012年6月30日，賬面價值為人民幣90,407,082.65元(2011年12月31日：人民幣86,450,874.33元)的在建工程所有權受到限制(附註五、25註(2))。

本公司管理層認為於資產負債表日之在建工程無需計提減值準備。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 在建工程(續)

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	預算	期初數	本期增加	本期轉入 固定資產或 無形資產	本期處置	期末數	資金來源	工程投入 佔預算比例 (%)
大連港老港區搬遷改造大連灣 雜貨及滾裝泊位擴建工程	2,741,120,900.00	1,499,557,385.25	156,671,277.28	-	-	1,656,228,662.53	金融機構貸款及其他來源	60
大窯灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	765,501,144.69	24,135,697.93	-	-	789,636,842.62	募集資金、金融機構貸款 及其他來源	53
大連港石化1#庫區	400,000,000.00	342,026,627.82	10,777,407.85	-	-	352,804,035.67	金融機構貸款及其他來源	88
礮石4#堆場	570,600,000.00	280,637,051.11	26,233,098.50	-	-	306,870,149.61	募集資金	54
大連港石化碼頭	310,000,000.00	290,914,883.02	9,210,054.54	-	-	300,124,937.56	金融機構貸款及其他來源	97
新港18-21#泊位	413,770,000.00	221,407,568.36	23,498,070.80	-	-	244,905,639.16	金融機構貸款及其他來源	59
大連港石化主管廊	200,000,000.00	182,416,805.97	5,748,032.92	-	-	188,164,838.89	金融機構貸款及其他來源	94
新港8#原油罐組	260,000,000.00	182,266,280.12	82,851.04	-	-	182,349,131.16	募集資金	69
新港沙坨子導流堤	171,060,000.00	161,829,519.33	4,839,806.33	-	-	166,669,325.66	金融機構貸款及其他來源	97
新港9#原油罐組	598,400,000.00	262,222,685.06	-	(111,995,972.20)	-	150,226,712.86	募集資金	44
其他		1,137,198,550.14	162,818,489.11	(19,876,375.00)	-	1,280,140,664.25		
合計		5,325,978,500.87	424,014,786.30	(131,872,347.20)	-	5,618,120,939.97		

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 在建工程(續)

2011年

	預算	年初數	本年增加	合併範圍變更及	本年轉入固定	本年處置	年末數	資金來源	工程投入
				購買子公司	資產或無形資產				估預算比例
									(%)
大連港老港區搬遷改造 大連灣雜貨及滾裝 泊位擴建工程	2,835,110,000.00	728,727,685.80	770,829,699.45	-	-	-	1,499,557,385.25	金融機構貸款及其他來源	53
大窯灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	840,965,410.31	97,345,734.38	-	(172,810,000.00)	-	765,501,144.69	募集資金、金融機構貸款及 其他來源	53
大連港石化1#庫區	400,000,000.00	321,291,459.48	20,735,168.34	-	-	-	342,026,627.82	金融機構貸款及其他來源	86
礮石4#堆場	570,600,000.00	72,053,922.39	208,583,128.72	-	-	-	280,637,051.11	募集資金	49
大連港石化碼頭	310,000,000.00	272,655,341.04	18,259,541.98	-	-	-	290,914,883.02	金融機構貸款及其他來源	94
新港18-21#泊位	413,770,000.00	81,603,367.41	139,804,200.95	-	-	-	221,407,568.36	金融機構貸款及其他來源	54
大連港石化主管廊	200,000,000.00	171,357,891.63	11,058,914.34	-	-	-	182,416,805.97	金融機構貸款及其他來源	91
新港7#-8#原油罐組	718,500,000.00	259,697,327.79	234,804,527.53	-	(312,235,575.20)	-	182,266,280.12	募集資金	69
新港沙坨子導流堤	213,000,000.00	146,960,119.92	14,869,399.41	-	-	-	161,829,519.33	金融機構貸款及其他來源	76
新港9#原油罐組	598,400,000.00	212,640,867.24	49,718,441.82	-	(136,624.00)	-	262,222,685.06	募集資金	44
其他		1,509,145,499.34	814,142,027.81	197,372,317.82	(1,315,621,033.02)	(67,840,261.81)	1,137,198,550.14		
合計		4,617,098,892.35	2,380,150,784.73	197,372,317.82	(1,800,803,232.22)	(67,840,261.81)	5,325,978,500.87		

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 18. 在建工程(續)

2012年6月30日(未經審計)

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本期 利息資本化	本期利息 資本化率
大連港老港區搬遷改造大連灣 雜貨及滾裝泊位擴建工程	60%	284,599,020.51	50,256,172.53	6.4%
大窯灣二期13-16#泊位	53%	235,226,490.59	22,436,362.50	5.8%
新港18-21#泊位	59%	28,794,092.92	7,681,385.85	6.2%
大連港石化1#庫區	88%	22,487,987.47	7,664,362.01	6.0%
大連港石化碼頭	97%	19,098,686.15	6,519,015.77	6.0%
新港沙坨子導流堤	97%	18,317,650.77	4,732,006.33	5.8%
大連港石化主管廊	94%	11,993,764.56	4,087,718.10	6.0%
大連港石化碼頭設備	99%	9,679,692.84	3,299,035.55	6.0%
大連港石化鐵路車場	99%	7,069,752.40	2,409,514.94	6.0%
礦石泊位碼頭改造	83%	6,628,785.88	2,581,216.78	5.8%
其他		39,857,899.62	17,069,831.58	5.8%
		<b>683,753,823.71</b>	<b>128,736,621.94</b>	

2011年12月31日

	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本年 利息資本化	本年利息 資本化率
大連港老港區搬遷改造大連灣 雜貨及滾裝泊位擴建工程	53%	234,342,847.98	105,697,126.98	5.4%
大窯灣二期13-16#泊位	53%	212,790,128.09	41,147,054.24	4.5%
新港18-21#泊位	54%	21,112,707.07	13,079,726.49	5.6%
大連港石化1#庫區	86%	14,823,625.46	14,823,625.46	6.0%
大連港石化碼頭	96%	12,579,670.38	12,579,670.38	6.0%
新港沙坨子導流堤	76%	13,585,644.44	7,180,154.48	4.5%
大連港石化主管廊	91%	7,906,046.46	7,906,046.46	6.0%
大連港石化碼頭設備	97%	6,380,657.29	6,380,657.29	6.0%
大連港石化鐵路車場	97%	4,660,237.46	4,660,237.46	6.0%
礦石泊位碼頭改造	78%	4,047,569.10	3,180,187.27	4.5%
其他		22,788,068.04	17,017,666.11	4.5%
		<b>555,017,201.77</b>	<b>233,652,152.62</b>	

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 19. 無形資產

	土地使用權	港口信息平台	客戶關係	集裝箱平車 使用權	軟件	高爾夫會員證	海域使用權	泊位配套使用權	合計
原價									
2011年1月1日	252,421,046.61	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	90,524,095.00	1,340,000.00	96,962,376.91	—	568,187,616.70
合併範圍變更及購買子公司	212,420,765.90	—	—	—	14,357,586.86	637,376.00	3,455,982.72	253,448,422.59	484,320,134.07
購置	2,141,235.20	—	—	—	3,215,430.00	—	—	—	5,356,665.20
在建工程轉入	—	—	—	—	6,216,640.94	—	—	—	6,216,640.94
投資性房地產轉入	11,003,955.42	—	—	—	—	—	—	—	11,003,955.42
處置	(10,410,833.04)	—	—	—	(1,193,470.81)	—	—	—	(11,604,303.85)
2011年12月31日及2012年1月1日	467,576,170.09	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	113,120,281.99	1,977,376.00	100,418,359.63	253,448,422.59	1,063,480,708.48
購置(未經審計)	—	—	—	—	190,040.00	—	—	—	190,040.00
在建工程轉入(未經審計)	111,995,972.20	—	—	—	396,509.80	—	—	—	112,392,482.00
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>579,572,142.29</b>	<b>64,310,000.00</b>	<b>15,970,000.00</b>	<b>46,660,098.18</b>	<b>113,706,831.79</b>	<b>1,977,376.00</b>	<b>100,418,359.63</b>	<b>253,448,422.59</b>	<b>1,176,063,230.48</b>
累計攤銷：									
2011年1月1日	22,115,951.77	16,613,416.67	4,635,000.00	13,123,152.66	39,213,942.97	469,000.14	—	—	96,170,464.21
計提	8,528,760.29	6,431,000.00	1,597,000.00	2,916,256.20	9,789,732.53	144,317.28	2,480,984.50	3,922,528.59	35,810,579.39
合併範圍變更及購買子公司	57,448,663.47	—	—	—	4,858,024.06	159,343.39	—	68,992,321.60	131,458,352.52
投資性房地產轉入	1,448,810.74	—	—	—	—	—	—	—	1,448,810.74
處置	(642,001.37)	—	—	—	(1,152,974.69)	—	—	—	(1,794,976.06)
2011年12月31日及2012年1月1日	88,900,184.90	23,044,416.67	6,232,000.00	16,039,408.86	52,708,724.87	772,660.81	2,480,984.50	72,914,850.19	263,093,230.80
計提(未經審計)	5,623,491.24	3,215,500.00	798,500.00	1,458,128.10	5,786,683.10	93,211.50	1,284,718.74	2,615,019.06	20,875,251.74
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>94,523,676.14</b>	<b>26,259,916.67</b>	<b>7,030,500.00</b>	<b>17,497,536.96</b>	<b>58,495,407.97</b>	<b>865,872.31</b>	<b>3,765,703.24</b>	<b>75,529,869.25</b>	<b>283,968,482.54</b>
賬面價值									
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>485,048,466.15</b>	<b>38,050,083.33</b>	<b>8,939,500.00</b>	<b>29,162,561.22</b>	<b>55,211,423.82</b>	<b>1,111,503.69</b>	<b>96,652,656.39</b>	<b>177,918,553.34</b>	<b>892,094,747.94</b>
2011年12月31日	378,675,985.19	41,265,583.33	9,738,000.00	30,620,689.32	60,411,557.12	1,204,715.19	97,937,375.13	180,533,572.40	800,387,477.68

以上土地使用權均位於中國境內，並按中期租賃持有。

於2012年6月30日，賬面價值為人民幣16,781,724.19元(2011年12月31日：人民幣16,957,605.19元)的土地使用權所有權受到限制(附註五、25註(2))。

本公司管理層認為於資產負債表日之無形資產無需計提減值準備。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 商譽

2012年6月30日

	期初及期末餘額 (未經審計)
大連集益物流有限公司(「集益物流」)	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司(「碼頭物流」)	6,218,460.29
大連口岸物流網有限公司(「口岸物流網」)	7,419,238.63
大連港石化有限公司(「大港石化」)	61,700,000.00
	<u>77,735,288.74</u>
減：商譽減值準備	—
	<u>77,735,288.74</u>

2011年12月31日

	年初及年末餘額
大連集益物流有限公司(「集益物流」)	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司(「碼頭物流」)	6,218,460.29
大連口岸物流網有限公司(「口岸物流網」)	7,419,238.63
大連港石化有限公司(「大港石化」)	61,700,000.00
	<u>77,735,288.74</u>
減：商譽減值準備	—
	<u>77,735,288.74</u>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 商譽(續)

上述資產組的可回收金額的計量基礎和主要假設方法如下：

##### 碼頭物流、口岸物流網和集益物流

碼頭物流、口岸物流網和集益物流的可回收金額按照資產組的預計未來現金流量的現值確定，預計未來現金流量基於管理層批准之五年期財務預算，折現率為12%(2011年：12%)。該等資產組於五年後的預計的現金流量按每年3%(2011年：3%)的固定增長率計算。該等增長率來源於同行業的預計增長率並不超過同行業長期平均增長率。

評估時採用的其他關鍵假設還包含與預計收入和預計毛利相關的預計現金流入流出，上述假設基於該等資產組以前年度的經營業績和管理層對市場發展的預期。

##### 大港石化

大港石化的可回收金額亦按照資產組的預計現金流量的現值確定，其未來現金流量基於管理層批准之五年期財政預算，折現率為12%(2011年：12%)。5年以後的現金流量根據年增長率5%(2011年：5%)推斷得出。該增長率來源於同行業的預計增長率並不超過同行業長期平均增長率。評估時採用的其他關鍵假設還包含與預計收入和預計毛利相關的預計現金流入流出，上述假設基於管理層對市場發展的預期和該資產組未來的經營業績預期。

#### 21. 長期待攤費用

	保稅港 公共設施費	房屋裝修	其他	合計
2011年1月1日	12,690,388.25	4,687,680.41	3,467,500.59	20,845,569.25
增加	—	1,890,866.39	1,960,109.20	3,850,975.59
合併範圍變更及購買子公司	1,818,612.48	633,674.80	—	2,452,287.28
攤銷	(827,923.94)	(2,082,474.95)	(305,818.19)	(3,216,217.08)
2011年12月31日及2012年1月1日	13,681,076.79	5,129,746.65	5,121,791.60	23,932,615.04
增加(未經審計)	—	201,396.83	529,154.00	730,550.83
攤銷(未經審計)	(427,533.72)	(820,065.81)	(300,758.25)	(1,548,357.78)
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>	<b>13,253,543.07</b>	<b>4,511,077.67</b>	<b>5,350,187.35</b>	<b>23,114,808.09</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 22. 遞延所得稅資產/負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債如下列示：

已確認遞延所得稅資產和負債：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
遞延所得稅資產		
預提的職工薪酬	387,572.00	387,572.00
未實現集團內部銷售毛利	41,447,560.06	34,292,292.98
預提的土地增值稅	4,500,149.85	4,500,149.85
資產減值準備	1,566,353.20	1,566,353.20
已納稅的預收款項	3,041,909.03	3,041,909.03
預提的土地開發成本	8,177,911.66	8,177,911.66
裝修攤銷年限差異	130,333.33	130,333.33
軟件攤銷年限差異	401,750.05	401,750.05
尚未取得發票的費用	784,854.49	784,854.49
可抵扣虧損	3,448,063.93	3,448,063.93
可供出售金融資產公允價值變動	2,514,184.50	2,248,714.13
其他	1,200.00	1,200.00
	<b>66,401,842.10</b>	58,981,104.65
遞延所得稅負債		
非同一控制下企業合併中的資產公允價值調整	76,510,975.22	77,337,293.53

未確認遞延所得稅資產如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
可抵扣虧損	50,028,162.92	35,761,201.40

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 22. 遞延所得稅資產／負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
2012年	9,376,079.23	9,376,079.23
2013年	8,355,699.14	8,355,699.14
2014年	10,923,662.03	10,923,662.03
2015年	21,427,361.56	21,427,361.56
2016年	94,067,442.63	94,067,442.63
2017年	57,747,904.17	—
	<b>201,898,148.76</b>	144,150,244.59

#### 23. 資產減值準備

2012年6月30日(未經審計)

	期初數	本期計提	本期減少	期末數
壞賬準備	4,458,336.31	—	—	4,458,336.31
其中：應收賬款	2,852,921.74	—	—	2,852,921.74
其他應收款	1,605,414.57	—	—	1,605,414.57
存貨跌價準備	2,037,642.99	—	—	2,037,642.99
	<b>6,495,979.30</b>	—	—	<b>6,495,979.30</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 23. 資產減值準備(續)

2011年12月31日

	年初數	本年計提	合併範圍 變更增加	本年減少	年末數
壞賬準備	3,033,234.61	—	1,568,657.50	(143,555.80)	4,458,336.31
其中：應收賬款	2,939,524.54	—	56,953.00	(143,555.80)	2,852,921.74
其他應收款	93,710.07	—	1,511,704.50	—	1,605,414.57
存貨跌價準備	—	—	2,037,642.99	—	2,037,642.99
	3,033,234.61	—	3,606,300.49	(143,555.80)	6,495,979.30

#### 24. 其他非流動資產

		2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
對合營企業貸款		—	5,610,000.00
對聯營企業貸款	(1)	<b>29,703,221.72</b>	24,449,257.33
委託投資	(2)	<b>1,000,000,000.00</b>	1,000,000,000.00
		<b>1,029,703,221.72</b>	1,030,059,257.33

於2012年6月30日，其他非流動資產包括：

- (1) 本集團於2009年向聯營企業晶偉有限公司提供的無抵押股東貸款，款項金額為人民幣19,058,198.35元，年利率為1%，到期日為2029年1月29日；

本集團分別於2010年及2011年向聯營企業中外運東車海運有限公司提供的無抵押股東貸款，款項金額分別為人民幣6,616,929.15元和人民幣4,028,094.22元，年利率為1%，到期日為2029年12月2日；

- (2) 委託投資系本公司委託華宸信託有限責任公司所進行的人民幣1,000,000,000.00元指定用途的單一資金信託投資。該資金信託投資被用於為其他第三方提供信託貸款，預計年收益率為9%，將於2013年10月19日到期，並由華信匯通集團有限公司為資金信託投資本金及收益提供連帶責任擔保。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 25. 所有權受到限制的資產

2012年6月30日(未經審計)

		期初數	本期增加	本期減少	期末數
用於抵押的資產					
固定資產	(1)	55,062,217.93	—	(1,166,749.39)	53,895,468.54
在建工程	(2)	86,450,874.33	3,956,208.32	—	90,407,082.65
無形資產	(2)	16,957,605.19	—	(175,881.00)	16,781,724.19
用於質押的資產					
貨幣資金	(3)	23,422,082.84	—	(17,668,409.54)	5,753,673.30
應收票據	(3)	20,000,000.00	—	(18,000,000.00)	2,000,000.00
		<b>201,892,780.29</b>	<b>3,956,208.32</b>	<b>(37,011,039.93)</b>	<b>168,837,948.68</b>

2011年12月31日

		年初數	本年增加	本年減少	年末數
用於抵押的資產					
固定資產	(1)	57,395,716.84	—	(2,333,498.91)	55,062,217.93
在建工程	(2)	—	86,450,874.33	—	86,450,874.33
無形資產	(2)	—	16,957,605.19	—	16,957,605.19
用於質押的資產					
貨幣資金	(3)	1,266,425.76	22,155,657.08	—	23,422,082.84
應收票據	(3)	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
		<b>58,662,142.60</b>	<b>145,564,136.60</b>	<b>(2,333,498.91)</b>	<b>201,892,780.29</b>

- (1) 於2012年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣53,895,468.54元(2011年12月31日：人民幣55,062,217.93元)的港作船舶為抵押，取得銀行借款人民幣18,200,000.00元(2011年12月31日：人民幣18,200,000.00元)(附註五、36)。
- (2) 於2012年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣90,407,082.65元(2011年12月31日：人民幣86,450,874.33元)的在建工程和賬面價值為人民幣16,781,724.19元(2011年12月31日：人民幣16,957,605.19元)的土地使用權為抵押，取得銀行借款人民幣36,570,185.31元(2011年12月31日：人民幣30,445,907.13元)(附註五、36)。該土地使用權於截至2012年6月30日止6個月期間的攤銷金額為人民幣175,881.00元。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 25. 所有權受到限制的資產(續)

- (3) 於2012年6月30日，本集團以人民幣5,753,673.30元(2011年12月31日：人民幣23,422,082.84元)的銀行存款作為保證金，開立應付銀行承兌匯票人民幣12,516,733.00元(2011年12月31日：人民幣54,030,000.00元)；以人民幣2,000,000.00元(2011年12月31日：人民幣20,000,000.00元)的應收票據質押，開立應付銀行承兌匯票人民幣2,000,000.00元(2011年12月31日：人民幣20,000,000.00元)。

#### 26. 短期借款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
信用借款(註)	669,500,000.00	21,000,000.00
保證借款	—	600,000,000.00
	<b>669,500,000.00</b>	<b>621,000,000.00</b>

於2012年6月30日，上述借款的年利率為6.00%–7.22%(2011年12月31日：4.00%–6.56%)。

註：信用借款系包括本集團自聯營企業大連港集團財務有限公司借入的無抵押短期借款人民幣160,000,000.00元及人民幣30,000,000.00元，年利率分別為6.56%和7.22%，到期日分別為2013年4月8日及2013年2月16日。

於2012年6月30日，本集團無已到期但未償還的短期借款(2011年12月31日：無)。

#### 27. 應付票據

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
銀行承兌匯票	14,516,733.00	74,030,000.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 28. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
1年以內	125,646,115.96	142,155,524.21
1年至2年	9,134,848.91	3,554,033.31
2年至3年	487,005.00	273,390.52
	<b>135,267,969.87</b>	145,982,948.04

於2012年6月30日，本賬戶餘額中除應付母公司大連港集團人民幣480,000.00元(2011年12月31日：無)款項外，無其他應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

於2012年6月30日及2011年12月31日，應付關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2012年6月30日，本集團無賬齡超過1年的大額應付賬款(2011年12月31日：無)。

#### 29. 預收款項

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
租賃費	7,826,901.55	19,566,574.16
公共設施維護費	11,136,795.85	12,167,636.11
運費	8,409,340.86	16,288,131.94
港建費	—	11,451,112.76
其他	21,361,134.23	27,569,455.68
	<b>48,734,172.49</b>	87,042,910.65

於2012年6月30日，本賬戶餘額中無預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2011年12月31日：無)。

於2012年6月30日及2011年12月31日，預收關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 29. 預收款項(續)

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團賬齡超過1年的大額預收款項如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日	尚未結轉原因
公共設施維護費	11,136,795.85	12,167,636.11	按合同約定結轉

#### 30. 應付職工薪酬

2012年6月30日(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工資、獎金、津貼和補貼	70,554,622.41	260,777,484.41	(287,442,248.21)	43,889,858.61
職工福利費	—	21,975,187.21	(21,975,187.21)	—
社會保險費	1,545,560.21	68,877,211.20	(67,422,429.03)	3,000,342.38
其中：醫療保險費	280,112.51	16,344,834.71	(16,304,093.37)	320,853.85
基本養老保險費	622,161.97	42,788,167.38	(42,790,646.51)	619,682.84
年金繳費	434,000.00	2,371,448.73	(953,071.09)	1,852,377.64
失業保險費	98,120.88	4,291,219.86	(4,290,962.87)	98,377.87
工傷保險費	86,976.92	1,572,737.77	(1,574,035.35)	85,679.34
生育保險費	24,187.93	1,508,802.75	(1,509,619.84)	23,370.84
住房公積金	450,242.90	44,215,501.49	(44,656,604.39)	9,140.00
住房貨幣化補貼	44,734,550.80	76,923.00	(44,450,197.00)	361,276.80
工會經費和職工教育經費	1,186,103.16	6,922,782.45	(7,420,252.54)	688,633.07
因解除勞動關係給予的補償	—	8,120.00	(8,120.00)	—
其他	13,219,090.57	47,622,536.77	(50,653,801.69)	10,187,825.65
	131,690,170.05	450,475,746.53	(524,028,840.07)	58,137,076.51

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 30. 應付職工薪酬(續)

2011年12月31日

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
工資、獎金、津貼和補貼	47,741,373.03	530,829,005.53	(508,015,756.15)	70,554,622.41
職工福利費	—	55,467,605.04	(55,467,605.04)	—
社會保險費	404,369.31	135,741,837.28	(134,600,646.38)	1,545,560.21
其中：醫療保險費	117,909.83	28,488,942.81	(28,326,740.13)	280,112.51
基本養老保險費	164,732.31	77,098,408.48	(76,640,978.82)	622,161.97
年金繳費	—	16,322,681.77	(15,888,681.77)	434,000.00
失業保險費	52,370.16	7,729,925.58	(7,684,174.86)	98,120.88
工傷保險費	59,110.24	3,026,650.65	(2,998,783.97)	86,976.92
生育保險費	10,246.77	3,075,227.99	(3,061,286.83)	24,187.93
住房公積金	6,378,647.00	70,153,426.65	(76,081,830.75)	450,242.90
住房貨幣化補貼	25,055,028.80	35,000,000.00	(15,320,478.00)	44,734,550.80
工會經費和職工教育經費	927,773.49	17,398,387.61	(17,140,057.94)	1,186,103.16
因解除勞動關係給予的補償	—	223,294.50	(223,294.50)	—
其他	3,170,998.60	112,685,482.28	(102,637,390.31)	13,219,090.57
	83,678,190.23	957,499,038.89	(909,487,059.07)	131,690,170.05

於2012年6月30日，本賬戶餘額中無屬於拖欠性質的應付職工薪酬(2011年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 31. 應交稅費

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
增值稅	<b>(3,045,934.29)</b>	(1,692,074.45)
營業稅	<b>28,559,685.48</b>	34,643,064.59
企業所得稅	<b>36,955,967.14</b>	38,575,813.70
城市維護建設稅	<b>2,021,628.57</b>	2,519,722.60
教育費附加	<b>1,282,732.02</b>	1,639,154.54
土地增值稅	<b>108,121.20</b>	517,282.25
個人所得稅	<b>788,954.31</b>	5,153,356.04
其他	<b>1,398,663.01</b>	2,560,813.83
	<b>68,069,817.44</b>	83,917,133.10

#### 32. 應付利息

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
應付銀行借款利息	<b>4,480,781.13</b>	4,338,868.40
應付債券利息(附註五、37)	<b>148,782,254.75</b>	192,751,084.50
應付委託貸款利息	<b>23,333.33</b>	514,666.59
	<b>153,286,369.21</b>	197,604,619.49

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 33. 應付股利

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
新加坡大連港口投資私人有限公司	91,264,154.04	91,264,154.04
美國三協控股有限公司	2,896,414.78	1,642,339.51
大連保稅正通有限公司	6,293,574.22	5,779,554.22
大連港集團	144,524,700.00	—
大連融達投資有限公司	1,028,040.00	—
大連海泰控股有限公司	514,020.00	—
大連德泰控股有限公司	514,020.00	—
H股流通股股東	63,756,000.00	—
A股流通股股東	45,709,200.00	—
A股社保基金	9,000,000.00	—
	<b>365,500,123.04</b>	98,686,047.77

#### 34. 其他應付款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
應付股權款	113,147,800.00	—
應付工程款	572,838,877.40	679,428,224.06
應付關聯公司存款(註)	982,907.27	47,506,163.17
代收賠償款	21,494,402.99	24,498,859.07
代收港建費	8,905,050.26	491,514.00
代收船票款	1,715,936.96	6,709,655.59
應付租賃費	19,131,210.67	15,079,025.00
代收補貼款	6,200,100.00	3,001,324.00
其他	149,745,644.19	140,970,065.88
	<b>894,161,929.74</b>	917,684,830.77

註：該款項主要為大連港集團及其子公司、合營企業和聯營企業存於本公司資金運營管理中心的款項，按活期利率付息，且按需要償還。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 其他應付款(續)

於2012年6月30日，本賬戶餘額中除其他應付母公司大連港集團人民幣120,264,717.81元(2011年12月31日：人民幣12,695,268.50元)款項外，無其他應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

於2012年6月30日及2011年12月31日，應付關聯方賬款見附註六、關聯方關係及其交易。

於2012年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額其他應付款如下：

	金額	尚未償還原因
中交一航局第三工程有限公司	90,020,680.19	尚未結算工程款
大連港灣工程有限公司	24,192,329.99	尚未結算工程款
大連港埠機電有限公司	22,523,580.52	尚未結算工程款
長江武漢航道工程局	20,236,384.13	尚未結算工程款
陽光財產保險公司	16,494,402.99	尚未結算保險賠償
	<u>173,467,377.82</u>	

以上賬齡超過1年的大額其他應付款，資產負債表日後已償還的金額為人民幣14,301,875.09元。

#### 35. 一年內到期的非流動負債

一年內到期的長期借款如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
信用借款	<u>430,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>

於2012年6月30日，一年內到期的長期借款中無屬於逾期借款獲得展期(2011年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 35. 一年內到期的非流動負債(續)

於2012年6月30日，一年內到期的長期借款如下：

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	2012年 6月30日	2011年 12月31日
大連甘井子農村合作銀行	2011.04.21	2013.04.19	人民幣	5.985	200,000,000.00	—
中國建設銀行大連中山支行	2010.10.21	2012.12.08	人民幣	6.345	150,000,000.00	150,000,000.00
渤海銀行大連分行	2010.01.17	2013.01.16	人民幣	5.985	50,000,000.00	—
中國銀行大連大窯灣支行	2006.12.31	2012.12.31	人民幣	6.080	20,000,000.00	20,000,000.00
中國銀行股份有限公司 大連西崗支行	2009.07.17	2012.07.17	人民幣	5.940	10,000,000.00	20,000,000.00
渤海銀行大連分行	2010.03.31	2012.01.17	人民幣	5.985	—	20,000,000.00
					<b>430,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>

於2012年6月30日，一年內到期的長期借款中無逾期借款(2011年12月31日：無)。

#### 36. 長期借款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
抵押借款	54,770,185.31	48,645,907.13
保證借款	289,632,154.98	289,841,456.80
信用借款(註)	1,651,000,000.00	1,860,000,000.00
	<b>1,995,402,340.29</b>	<b>2,198,487,363.93</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 長期借款(續)

長期借款到期日分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
2013	301,000,000.00	551,000,000.00
2014	306,000,000.00	286,000,000.00
2015	576,832,154.98	556,041,456.80
2016	510,445,907.13	505,445,907.13
2016年以後	301,124,278.18	300,000,000.00
	<b>1,995,402,340.29</b>	2,198,487,363.93

註：信用借款中包括本集團自聯營企業大連集海物流有限公司和大連港集團財務有限公司借入的無抵押長期借款，款項金額分別為人民幣21,000,000.00元及人民幣20,000,000.00元，年利率分別為4.00%和6.65%，到期日分別為2015年4月10日及2014年3月21日。

於2012年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣53,895,468.54元(2011年12月31日：人民幣55,062,217.93元)的港作船舶為抵押，取得銀行借款人民幣18,200,000.00元(2011年12月31日：人民幣18,200,000.00元)。

於2012年6月30日，本集團以賬面價值為人民幣90,407,082.65元(2011年12月31日：人民幣86,450,874.33元)的在建工程和賬面價值為人民幣16,781,724.19元(2011年12月31日：人民幣16,957,605.19元)的土地使用權為抵押，取得銀行借款人民幣36,570,185.31元(2011年12月31日：人民幣30,445,907.13元)。

2012年6月30日，本集團人民幣289,632,154.98元(2011年12月31日：人民幣289,841,456.80元)的長期借款為美元借款，並由本公司為子公司的美元借款提供擔保。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 長期借款(續)

於2012年6月30日，金額前五名的長期借款如下：

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率	2012年6月30日餘額	
					外幣	本幣
中國建設銀行大連中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民幣	6.345%		1,300,000,000.00
招商銀行香港分行	2010年4月21日	2015年4月20日	美元	LIBOR+1.30%	46,000,000.00	289,632,263.62
中國建設銀行大連中山支行	2011年1月31日	2016年1月30日	人民幣	6.210%		250,000,000.00
大連港集團財務有限公司	2012年4月11日	2015年4月10日	人民幣	4.000%		21,000,000.00
中國銀行大連西崗分行	2009年7月21日	2013年7月20日	人民幣	5.940%		20,000,000.00
						<u>1,880,632,263.62</u>

於2011年12月31日，金額前五名的長期借款如下：

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率	2011年12月31日餘額	
					外幣	本幣
中國建設銀行大連中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民幣	6.345%		1,300,000,000.00
招商銀行香港分行	2011年4月21日	2015年4月20日	美元	LIBOR+1.30%	46,000,000.00	289,841,456.80
中國建設銀行大連中山支行	2011年1月31日	2016年1月30日	人民幣	5.598%		250,000,000.00
大連甘井子農村合作銀行	2011年4月21日	2013年4月19日	人民幣	5.985%		200,000,000.00
渤海銀行大連分行	2011年1月12日	2013年1月7日	人民幣	5.985%		50,000,000.00
						<u>2,089,841,456.80</u>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 應付債券

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
非流動：				
中期票據	2,486,715,932.16	2,668,329.21	—	2,489,384,261.37
公司債券	5,343,228,657.48	4,493,702.95	—	5,347,722,360.43
	<b>7,829,944,589.64</b>	<b>7,162,032.16</b>	<b>—</b>	<b>7,837,106,621.80</b>
流動：				
短期融資券	200,000,000.00	—	(200,000,000.00)	—
	<b>8,029,944,589.64</b>	<b>7,162,032.16</b>	<b>(200,000,000.00)</b>	<b>7,837,106,621.80</b>

2011年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
非流動：				
中期票據	2,481,670,772.08	5,045,160.08	—	2,486,715,932.16
公司債券	—	5,343,228,657.48	—	5,343,228,657.48
	2,481,670,772.08	5,348,273,817.56	—	7,829,944,589.64
流動：				
短期融資券	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
	2,481,670,772.08	5,548,273,817.56	—	8,029,944,589.64

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 應付債券(續)

於2012年6月30日，應付債券餘額列示如下：

	發行日期	債券期限	發行總額	累計利息調整	期末餘額	期末應付利息
中期票據	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(6,369,443.17)	1,493,630,556.83	5,533,794.50
中期票據	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(4,246,295.46)	995,753,704.54	2,951,357.07
公司債券	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	(22,738,074.85)	2,327,261,925.15	13,658,690.07
公司債券	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00	(24,333,437.77)	2,625,666,562.23	122,549,794.53
公司債券	2011年10月27日	3年	400,000,000.00	(5,206,126.95)	394,793,873.05	4,088,618.58
			<b>7,900,000,000.00</b>	<b>(62,893,378.20)</b>	<b>7,837,106,621.80</b>	<b>148,782,254.75</b>

於2011年12月31日，應付債券餘額列示如下：

	發行日期	債券期限	發行總額	累計利息調整	年末餘額	年末應付利息
中期票據	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(7,970,440.70)	1,492,029,559.30	37,450,000.00
中期票據	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(5,313,627.14)	994,686,372.86	24,966,666.67
公司債券	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	(23,716,498.38)	2,326,283,501.62	76,094,931.51
公司債券	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00	(26,744,136.47)	2,623,255,863.53	42,606,917.81
公司債券	2011年10月27日	3年	400,000,000.00	(6,310,707.67)	393,689,292.33	4,195,068.51
短期融資券	2011年4月14日	1年	200,000,000.00	—	200,000,000.00	7,437,500.00
			<b>8,100,000,000.00</b>	<b>(70,055,410.36)</b>	<b>8,029,944,589.64</b>	<b>192,751,084.50</b>

本公司於2011年5月23日發行總額為人民幣2,350,000,000.00元，期限10年的公司債券。該債券為固定利率，票面利率為5.30%，每年付息，相關發行費用人民幣25,156,495.00元。

本公司於2011年9月28日發行總額為人民幣2,650,000,000.00元，期限7年的公司債券，於發行後的第5年末本公司有權上調該等債券的票面利率而債券持有人則有權將其所持有的全部或部分債券按面值回售給本公司。該債券為固定利率，票面利率為6.05%，每年付息，相關發行費用人民幣27,775,729.25元。

本集團於2011年10月28日發行總額為人民幣400,000,000.00元，期限3年的公司債券。該債券為固定利率，票面利率為5.80%，每半年付息，相關發行費用人民幣6,700,000.00元。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 應付債券(續)

本公司分別於2009年5月26日和2009年6月1日發行總額為人民幣1,500,000,000.00元和人民幣1,000,000,000.00元，期限5年的中期票據。該等票據為固定利率，票面利率均為4.28%，每年支付利息，到期還本。

#### 38. 長期應付款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
中期票據發行費	4,035,700.00	7,941,050.00
減：一年內到期的長期應付款	3,905,350.00	3,905,350.00
	<b>130,350.00</b>	4,035,700.00

於2012年6月30日，本賬戶餘額為應付發行機構的中期票據發行費用，該款項無抵押、免息，且需要在未來2年內支付。

#### 39. 其他非流動負債

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
遞延收益	641,204,340.98	656,746,024.14
其中：		
與資產相關的政府補助		
搬遷補助 (1)	611,102,621.73	628,355,213.73
建造船舶 (2)	6,435,360.20	6,830,969.00
設備改造 (3)	1,869,356.88	1,952,339.22
與收益相關的政府補助		
經營補助 (4)	21,357,502.19	19,357,502.19
其他	439,499.98	250,000.00
	<b>641,204,340.98</b>	656,746,024.14

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 其他非流動負債(續)

- (1) 本集團收到的與碼頭搬遷油罐的政府補助，該搬遷補償金額在新建的碼頭開始運營時按照碼頭的預計可使用壽命分期計入損益表。
- (2) 本集團收到的與建造船舶油罐的補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入損益表。
- (3) 本集團2011年收到的與設備改造相關的政府補助人民幣1,980,000.00元，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入損益表。
- (4) 本集團子公司黑龍江綏穆物流有限公司收到的前五年經營補助款，該金額將在該子公司開始正式運營後的五年內分期計入損益表。

#### 40. 股本

2012年6月30日(未經審計)

	期初數	本期增減變動			期末數
		發行新股	其他	小計	
一、有限售條件股份					
1. 國家持股	2,554,995,000	—	—	—	2,554,995,000
2. 國有法人持股	—	—	—	—	—
3. 其他內資持股	—	—	—	—	—
有限售條件股份合計	2,554,995,000	—	—	—	2,554,995,000
二、無限售條件流通股份					
1. 人民幣普通股	808,405,000	—	—	—	808,405,000
2. 境外上市的外資股	1,062,600,000	—	—	—	1,062,600,000
無限售條件流通股份合計	1,871,005,000	—	—	—	1,871,005,000
股份總數	4,426,000,000	—	—	—	4,426,000,000

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 40. 股本(續)

2011年12月31日

	年初數	本年增減變動		小計	年末數
		發行新股	其他		
一、有限售條件股份					
1. 國家持股	2,564,312,000	—	(9,317,000)	(9,317,000)	2,554,995,000
2. 國有法人持股	37,268,000	—	(37,268,000)	(37,268,000)	—
3. 其他內資持股	342,820,000	—	(342,820,000)	(342,820,000)	—
有限售條件股份合計	2,944,400,000	—	(389,405,000)	(389,405,000)	2,554,995,000
二、無限售條件流通股份					
1. 人民幣普通股	419,000,000	—	389,405,000	389,405,000	808,405,000
2. 境外上市的外資股	1,062,600,000	—	—	—	1,062,600,000
無限售條件流通股份合計	1,481,600,000	—	389,405,000	389,405,000	1,871,005,000
股份總數	4,426,000,000	—	—	—	4,426,000,000

#### 41. 資本公積

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本溢價	6,103,901,654.75	—	—	6,103,901,654.75
其他	12,384,815.68	—	(3,017,087.33)	9,367,728.35
	6,116,286,470.43	—	(3,017,087.33)	6,113,269,383.10

本期資本公積減少主要由於可供出售金融資產公允價值變動使資本公積減少人民幣1,413,192.15元，以及以前年度分步合併及收購子公司過程中產生的資產重估盈餘在本期結轉至未分配利潤人民幣1,603,895.18元。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 41. 資本公積(續)

2011年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價	6,103,901,654.75	—	—	6,103,901,654.75
其他	30,265,850.51	2,300,211.81	(20,181,246.64)	12,384,815.68
	6,134,167,505.26	2,300,211.81	(20,181,246.64)	6,116,286,470.43

#### 42. 盈餘公積

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	<b>410,249,919.87</b>	—	—	<b>410,249,919.87</b>
儲備基金	<b>353,065.88</b>	—	—	<b>353,065.88</b>
企業發展基金	<b>620,468.49</b>	—	—	<b>620,468.49</b>
	<b>411,223,454.24</b>	—	—	<b>411,223,454.24</b>

2011年

	年初數	本年增加	本年減少	年末數
法定盈餘公積	346,528,882.64	63,721,037.23	—	410,249,919.87
儲備基金	353,065.88	—	—	353,065.88
企業發展基金	620,468.49	—	—	620,468.49
	347,502,417.01	63,721,037.23	—	411,223,454.24

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上時，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 43. 未分配利潤

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期/年初未分配利潤	<b>1,664,362,022.29</b>	1,283,035,481.54
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>300,151,325.67</b>	666,337,610.41
資本公積轉入	<b>1,603,895.18</b>	2,556,431.85
減：提取法定盈餘公積	—	63,721,037.23
應付普通股現金股利(註)	<b>265,560,000.00</b>	221,300,000.00
子公司提取職工獎福基金	<b>618,888.96</b>	2,546,464.28
期/年末未分配利潤	<b>1,699,938,354.18</b>	1,664,362,022.29

註：經於2012年6月27日召開的本公司股東大會批准，以本公司已發行之股份4,426,000,000股為基數，每10股派送現金股利人民幣0.6元(含稅)。

#### 44. 營業收入及成本

營業收入，即本集團的營業額，代表本集團年度內扣除退貨和貿易折扣後已銷售貨物的發票淨值；所提供服務的價值；已收和應收的租賃收入總額。

營業收入列示如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>1,880,748,107.86</b>	1,593,196,052.89
其他業務收入	<b>167,473,425.68</b>	121,348,569.47
	<b>2,048,221,533.54</b>	1,714,544,622.36

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 營業收入及成本(續)

營業成本列示如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>1,093,491,187.74</b>	948,355,819.00
其他業務成本	<b>136,209,369.05</b>	113,145,474.83
	<b>1,229,700,556.79</b>	1,061,501,293.83

分行業信息如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)		截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
集裝箱碼頭及相關物流業務	<b>529,282,971.37</b>	<b>373,174,455.12</b>	346,734,965.36	229,372,766.44
油品、液體化工品碼頭及相關物流業務	<b>423,307,168.97</b>	<b>215,706,303.01</b>	390,323,246.51	216,217,988.94
汽車碼頭及相關物流業務	<b>9,640,000.00</b>	<b>4,837,875.99</b>	—	—
客滾碼頭及相關物流業務	<b>61,815,953.00</b>	<b>35,676,832.81</b>	46,201,700.90	26,556,909.54
糧食碼頭及相關物流業務	<b>188,005,377.90</b>	<b>77,042,562.51</b>	157,473,230.52	78,102,971.25
礦石碼頭及相關物流業務	<b>163,408,554.29</b>	<b>93,688,472.06</b>	139,565,247.76	94,675,235.62
雜貨碼頭及相關物流業務	<b>173,344,086.74</b>	<b>151,941,820.00</b>	175,351,741.15	156,110,725.95
港口增值及支持業務	<b>420,913,046.43</b>	<b>254,286,937.70</b>	400,927,044.57	243,393,818.20
未分配項目	<b>78,504,374.84</b>	<b>23,345,297.59</b>	57,967,445.59	17,070,877.89
	<b>2,048,221,533.54</b>	<b>1,229,700,556.79</b>	1,714,544,622.36	1,061,501,293.83

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 營業收入及成本(續)

截至2012年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例 (%)
大連西太平洋石油化工有限公司	114,416,263.40	5.59
中國石油天然氣股份有限公司大連石化分公司	97,378,548.80	4.75
中國大連外輪代理有限公司	87,459,609.86	4.27
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	79,964,551.07	3.90
遼寧中外運船務代理有限公司	48,218,123.45	2.35
	<b>427,437,096.58</b>	<b>20.86</b>

截至2011年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例 (%)
中國石油天然氣股份有限公司大連石化分公司	103,683,100.11	6.05
大連西太平洋石油化工有限公司	96,001,791.46	5.60
中國石油國際事業有限公司	72,068,339.58	4.20
中國大連外輪代理有限公司	71,135,306.50	4.15
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	62,750,864.58	3.66
	<b>405,639,402.23</b>	<b>23.66</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 營業收入及成本(續)

營業收入：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
裝卸收入	<b>895,942,893.50</b>	695,966,424.63
運輸收入	<b>340,481,259.88</b>	335,637,994.14
堆存收入	<b>227,838,517.91</b>	203,724,297.60
港務管理收入	<b>96,434,589.66</b>	92,911,018.03
租賃收入	<b>143,647,794.00</b>	111,393,091.86
代理收入	<b>26,951,765.68</b>	24,724,316.08
理貨收入	<b>30,703,098.52</b>	28,229,529.38
電費收入	<b>48,744,843.12</b>	35,089,331.19
信息服務收入	<b>26,859,310.36</b>	25,872,554.16
其他	<b>210,617,460.91</b>	160,996,065.29
	<b>2,048,221,533.54</b>	1,714,544,622.36

#### 45. 營業税金及附加

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
營業稅	<b>75,501,697.11</b>	62,999,552.34
城市維護建設稅及教育費附加	<b>8,307,590.12</b>	7,545,748.75
土地增值稅	<b>9,694,694.92</b>	745,430.25
	<b>93,503,982.15</b>	71,290,731.34

營業税金及附加的計繳標準參見附註三、稅項。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 管理費用

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	<b>125,351,596.28</b>	102,548,437.15
折舊及攤銷	<b>21,969,671.14</b>	18,494,307.31
稅金	<b>10,574,936.03</b>	8,796,309.45
業務招待費	<b>7,870,132.14</b>	8,099,224.40
其他	<b>52,547,676.47</b>	37,134,874.92
	<b>218,314,012.06</b>	175,073,153.23

#### 47. 財務費用

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	<b>323,171,270.91</b>	189,854,110.77
其中：5年內須全部償還銀行貸款、透支及其他貸款的利息	<b>171,553,635.63</b>	161,347,610.77
其他利息支出	<b>151,617,635.28</b>	28,506,500.00
減：利息收入	<b>19,214,933.42</b>	26,373,203.38
減：利息資本化金額	<b>129,040,623.59</b>	120,603,869.79
匯兌損益	<b>(333,098.10)</b>	(6,600,451.69)
其他	<b>288,673.36</b>	1,002,085.87
	<b>174,871,289.16</b>	37,278,671.78

借款費用資本化金額已計入在建工程。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 48. 公允價值變動損益

	截至 2012 年 6 月 30 日 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日 6 個月期間 (未經審計)
交易性金融資產	<b>531,483.20</b>	1,530,201.65

#### 49. 投資收益

	截至 2012 年 6 月 30 日 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日 6 個月期間 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	<b>1,144,561.36</b>	875,067.64
權益法核算的長期股權投資收益	<b>18,798,732.71</b>	68,190,143.20
其中：聯營企業投資收益	<b>9,891,612.51</b>	4,038,281.00
合營企業投資收益	<b>8,907,120.20</b>	64,151,862.20
委託投資取得的投資收益	<b>48,875,000.00</b>	—
處置交易性金融資產取得的投資收益	<b>3,194,122.18</b>	5,457,311.46
處置子公司產生的投資損失	<b>(47,647.82)</b>	—
	<b>71,964,768.43</b>	74,522,522.30

成本法核算的長期股權投資收益中，投資收益佔利潤總額5%以上的投資單位，或佔利潤總額比例最高的投資單位如下：

被投資單位	截至 2012 年 6 月 30 日 止 6 個月期間	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 個月期間	增減變動原因
大仁輪渡有限公司	<b>1,144,561.36</b>	875,067.64	分配股利

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 49. 投資收益(續)

權益法核算的長期股權投資收益中，投資收益佔利潤總額比例最高的前五家投資單位如下：

被投資單位	截至2012年6月30日 止6個月期間	截至2011年6月30日 止6個月期間	增減變動原因
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	11,172,660.89	8,224,182.51	業績波動
大連港灣集裝箱碼頭有限責任公司	6,732,627.01	13,820,346.85	業績波動
中石油大連液化天然氣有限公司	6,556,999.72	—	正式運營
大連港集團財務有限公司	6,551,866.80	—	正式運營
大連汽車碼頭有限公司	5,061,679.20	5,812,476.41	業績波動
	<b>36,075,833.62</b>	27,857,005.77	

於2012年6月30日，本集團的投資收益的匯回均無重大限制。

截至2012年6月30日止6個月期間，本集團取得的投資收益中人民幣617,937.48元來自上市投資的收入(截至2011年6月30日止6個月期間：人民幣5,457,311.46元)。

#### 50. 營業外收入

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置利得	57,800.95	3,284,318.98
其中：固定資產處置利得	57,800.95	8,390.36
無形資產處置利得	—	3,275,928.62
政府補助	57,581,283.16	22,943,042.18
其他	69,704.22	2,846,413.91
	<b>57,708,788.33</b>	29,073,775.07

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 50. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
遞延收益轉入	<b>17,741,183.16</b>	17,648,200.80
財政補貼(註)	<b>38,984,700.00</b>	3,812,000.00
流轉稅返還收入	<b>855,400.00</b>	1,482,841.38
	<b>57,581,283.16</b>	22,943,042.18

註：根據大連市政府於2011年8月頒佈的《大連市人民政府關於促進大連港口集裝箱業務加快發展的意見》(大政發[2011]61號)以及2011年9月大連市港口與口岸局與大連市財政局聯合下發的《關於促進大連港口集裝箱加快發展補貼資金發放的實施細則的通知》(大港口發[2011]147號)，本集團截至2012年6月30日止6個月期間確認相關的政府補貼收入人民幣38,291,900.00元。

#### 51. 營業外支出

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
非流動資產處置損失	<b>2,134,958.23</b>	635,290.37
其中：固定資產處置損失	<b>2,134,958.23</b>	635,290.37
其他	<b>150,450.36</b>	272,441.53
	<b>2,285,408.59</b>	907,731.90

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 所得稅費用

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
當期所得稅費用	<b>122,095,368.98</b>	117,470,613.03
遞延所得稅費用	<b>(7,981,585.39)</b>	(15,843,554.48)
	<b>114,113,783.59</b>	101,627,058.55

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	<b>459,751,324.75</b>	473,619,539.30
按法定稅率計算的所得稅費用(註)	<b>114,937,831.19</b>	118,404,884.83
境內子公司適用不同稅率的影響	<b>(786,262.59)</b>	(1,223,535.76)
境外子公司適用不同稅率的影響	<b>1,694,474.61</b>	680,437.10
對以前期間當期所得稅的調整	<b>260,649.14</b>	1,158,736.73
無須納稅的收入	<b>(5,146,203.49)</b>	(6,476,397.66)
投資收益	<b>(4,985,823.52)</b>	(15,978,842.02)
不可抵扣的費用	<b>1,117,277.32</b>	348,462.42
利用以前年度可抵扣虧損	<b>—</b>	(626,583.89)
未確認的可抵扣虧損	<b>7,021,840.93</b>	5,339,896.80
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<b>114,113,783.59</b>	101,627,058.55

註：本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。源於其他地區應納稅所得的稅項根據本集團經營所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。

截至2012年6月30日止6個月期間本集團當期所得稅費用均發生在中國內地。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 53. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

基本每股收益的具體計算如下：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
<b>收益</b>		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	<b>300,151,325.67</b>	337,726,075.10
<b>股份</b>		
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b>4,426,000,000.00</b>	4,426,000,000.00

#### 54. 其他綜合收益

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
可供出售金融資產公允價值變動	<b>(1,678,662.52)</b>	(4,222,622.16)
可供出售金融資產產生的遞延所得稅	<b>265,470.37</b>	—
外幣報表折算差額	<b>(1,413,192.15)</b>	(4,222,622.16)
	<b>57,117.90</b>	5,770,400.88
	<b>(1,356,074.25)</b>	1,547,778.72

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 55. 現金流量表項目註釋

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到的其他與經營活動有關的現金		
收到的政府補助	<b>3,901,976.00</b>	3,812,000.00
收到銀行存款利息收入	<b>26,640,199.43</b>	16,763,069.46
其他	<b>59,304.22</b>	8,157,876.06
	<b>30,601,479.65</b>	28,732,945.52
支付的其他與經營活動有關的現金		
業務招待費	<b>7,870,132.14</b>	8,099,224.40
勞務費	<b>5,962,573.38</b>	4,069,878.85
租賃費	<b>6,953,610.21</b>	4,945,572.96
保險費	<b>6,569,203.65</b>	4,264,143.95
燃料費	<b>4,156,128.07</b>	3,709,564.59
辦公費	<b>3,438,227.08</b>	2,590,661.20
水電費	<b>1,888,481.62</b>	1,773,826.26
差旅費	<b>2,428,808.73</b>	1,861,050.17
修理費	<b>3,540,405.52</b>	1,848,347.27
通勤費	<b>1,910,041.60</b>	1,384,122.20
通訊費	<b>899,443.65</b>	808,517.99
代付港建費	<b>3,037,576.50</b>	—
其他	<b>10,379,815.86</b>	8,473,470.13
	<b>59,034,448.01</b>	43,828,379.97
支付的其他與籌資活動有關的現金		
支付大連港集團款項	—	416,968,000.00
支付中期票據發行費	<b>3,905,350.00</b>	3,905,350.00
支付公司債券發行費	—	1,506,495.00
支付關聯公司存款	<b>46,523,255.90</b>	70,888,698.23
	<b>50,428,605.90</b>	493,268,543.23

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 56. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
淨利潤	345,637,541.16	371,992,480.75
加：固定資產折舊	294,584,893.54	281,019,352.21
無形資產攤銷	20,875,251.74	15,599,141.21
投資性房地產折舊	8,437,276.18	9,495,913.53
長期待攤費用攤銷	1,548,357.78	1,262,313.07
遞延收益轉入	(17,741,183.16)	(17,648,200.80)
取得對聯營企業長期股權投資時產生的負商譽	—	(2,538,843.74)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的淨收益	2,077,157.28	(2,649,028.61)
財務費用	193,797,549.22	59,480,387.33
委託貸款利息收入	(488,502.07)	(1,409,402.40)
投資收益	(71,964,768.43)	(74,522,522.30)
公允價值變動收益	(531,483.20)	(1,530,201.65)
遞延所得稅資產增加	(7,155,267.08)	(15,125,795.90)
遞延所得稅負債減少	(826,318.31)	(717,758.58)
存貨的減少／(增加)	11,225,913.52	(24,313,583.92)
經營性應收項目的增加	(323,655,939.71)	(107,466,959.88)
經營性應付項目的減少	(123,099,977.85)	(61,166,244.60)
經營活動產生的現金流量淨額	332,720,500.61	429,761,045.72
現金及現金等價物淨變動：		
現金及現金等價物的期末餘額	2,055,156,645.95	4,886,997,881.57
減：現金及現金等價物的期初餘額	2,230,657,276.32	3,257,584,874.53
現金及現金等價物淨(減少)／增加額	(175,500,630.37)	1,629,413,007.04

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 五、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 56. 現金流量表補充資料(續)

##### (2) 處置子公司及其他營業單位的信息

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	280,428.83	—
減：取得子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	546,794.43	—
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	(266,365.60)	—
處置子公司的流動資產及淨資產	546,794.43	—

##### (3) 現金及現金等價物

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日
現金		
其中：庫存現金	159,582.74	118,013.22
可隨時用於支付的銀行存款	2,053,464,183.83	2,228,637,569.51
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,532,879.38	1,901,693.59
期/年末現金及現金等價物餘額	2,055,156,645.95	2,230,657,276.32

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易

#### 1. 母公司

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 (人民幣)	對本公司 持股比例 (%)	對本公司 表決權比例 (%)	組織機構代碼	
大連港集團	國有獨資	大連	惠凱	港口業務	40億元	55.62	55.62	11842055-3

本公司的母公司及最終控制方均為大連港集團。

於本報告期內，母公司註冊資本無變化。

#### 2. 子公司

子公司詳見附註四、合併財務報表的合併範圍。

#### 3. 合營企業和聯營企業

合營企業和聯營企業詳見附註五、13。

#### 4. 其他關聯方

	關聯方關係	組織機構代碼
大連港勞務公司	母公司的子公司	11841131-5
大連港保安服務公司	母公司的子公司	24236458-7
大連港置地有限公司	母公司的子公司	71135122-9
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	母公司的子公司	11837238-7
大連海港大廈	母公司的子公司	24168740-5
大連港燃氣運輸隊	母公司的子公司	74090724-9
大連港鯨魚灣渡假村	母公司的子公司	24237442-7
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	母公司的子公司	75156903-8
大連港萬通物流有限公司	母公司的子公司	11837932-7
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司	60480207-1
大連迅捷機械服務有限公司	母公司的子公司	60485938-5
大連港機械有限公司	母公司的子公司	11841433-X
大連港東旺汽車修配廠	母公司的子公司	24166772-X
大連萬通榮海船務有限公司	母公司的子公司	79202273-3
葫蘆島綏中煤炭碼頭有限公司	母公司的子公司	69617352-3
英瑞控股有限公司	母公司的子公司	74788882-9
大連港集團(錦州)遼西港口投資開發有限公司	母公司的子公司	55259470-8
瓦房店太平灣港有限公司	母公司的子公司	55499914-3

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 4. 其他關聯方(續)

	關聯方關係	組織機構代碼
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的子公司	66921189-7
丹東海洋紅港口投資開發有限公司	母公司的子公司	56462822-3
大連港城家園房地產開發有限公司	母公司的子公司	56551965-1
莊河北黃海港口投資開發有限公司	母公司的子公司	56552286-9
錦州遼西大連港置業有限公司	母公司的子公司	57094454-8
錦州凌港投資開發建設有限公司	母公司的子公司	57723846-X
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	母公司的子公司	58202031-8
寧德港口發展有限公司	母公司的子公司	58751395-5
大連港集團財務有限公司	母公司的子公司	58203640-8
大連東北亞國際航運中心船舶交易市場有限公司	母公司的子公司	58805416-4
大連經濟技術開發區灣港儲運公司	母公司的合營企業	11838593-8
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營企業	74788099-0
大連港萬鵬基礎工程有限公司	母公司的聯營企業	75991518-5
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營企業	24183221-1
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營企業	24107508-9
大連水產品交易市場有限公司	母公司的聯營企業	79691219-4
大連龍港船務有限公司	母公司的聯營企業	24167860-5
大連港灣工程有限公司	母公司的聯營企業	11843148-X
大連港鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營企業	24168462-6
大連港口興實業有限公司新港加油站	母公司的聯營企業	75990360-0
大連港口興園林綠化工程有限公司	母公司的聯營企業	75158191-8
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營企業	11868471-9
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營企業	67405219-X
大連港實業有限公司	母公司的聯營企業	24124937-6
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營企業	24238883-7
大連港地產集團有限公司	母公司的聯營企業	24123742-5
大連中油海港石油銷售有限公司	母公司的聯營企業	69603539-0
龍棲灣港口投資發展有限公司	母公司的聯營企業	68966326-8
大連港口設計研究院有限公司	母公司的聯營公司	E5761614-X

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易

##### (1) 關聯方商品和勞務交易

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>購買商品和接受勞務</b>					
<u>與母公司交易</u>					
大連港集團	綜合服務	<b>3,340,151.49</b>	<b>3.79</b>	1,761,825.56	7.29
<u>與合營、聯營企業交易</u>					
大連長興島港口有限公司	綜合服務	<b>99,704.47</b>	<b>0.11</b>	—	—
大連港通利船務代理有限公司	綜合服務	<b>964,493.52</b>	<b>1.09</b>	1,718,170.06	7.11
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	<b>484,100.00</b>	<b>0.56</b>	—	—
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	<b>97.37</b>	<b>—</b>	370,159.00	1.53
		<b>1,548,395.36</b>	<b>1.76</b>	2,088,329.06	8.64
<u>與其他關聯公司交易</u>					
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	<b>31,837.00</b>	<b>0.04</b>	28,862.00	0.12
大連交通國際旅行社有限公司	綜合服務	—	—	4,580.00	0.02
大連港置地有限公司	綜合服務	<b>22,279.41</b>	<b>0.03</b>	—	—
大連港實業綠化工程有限公司	綜合服務	<b>279,937.00</b>	<b>0.32</b>	64,937.00	0.27
大連宏譽大廈有限公司	物業管理	<b>1,048,749.04</b>	<b>1.19</b>	728,216.15	3.02
大連港機械有限公司	施工及勞務	<b>4,462,428.55</b>	<b>5.06</b>	6,324,136.10	26.18
大連中油海港 石油銷售有限公司	燃料採購服務	<b>62,809,659.15</b>	<b>71.16</b>	—	—
大連港實業有限公司	綜合服務	<b>12,141,768.29</b>	<b>13.76</b>	11,561,384.36	47.87

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>購買商品和接受勞務(續)</b>					
與其他關聯公司交易(續)					
大連港灣工程有限公司	維修服務	<b>367,145.14</b>	<b>0.42</b>	403,772.47	1.67
大連港東旺汽車修配廠	維修服務	<b>37,888.39</b>	<b>0.04</b>	79,608.55	0.33
大連港保安服務公司	安保服務	<b>1,240,546.06</b>	<b>1.41</b>	723,420.00	3.00
大連港實業有限公司					
新港加油站	燃料採購服務	<b>683,763.04</b>	<b>0.78</b>	—	—
大連海港大廈	綜合服務	<b>49,895.13</b>	<b>0.06</b>	—	—
大連港日興鍋爐安裝 有限公司	維修服務	—	—	300,000.00	1.24
大連港物業管理 有限公司	綜合服務	<b>154,606.24</b>	<b>0.18</b>	83,326.00	0.35
		<b>83,330,502.44</b>	<b>94.45</b>	20,302,242.63	84.07
		<b>88,219,049.29</b>	<b>100.00</b>	24,152,397.25	100.00

本集團向關聯方購買商品和接受勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>銷售商品和提供勞務</b>					
<u>與母公司交易</u>					
大連港集團	綜合服務	<b>6,747,314.11</b>	<b>6.31</b>	7,931,149.15	8.82
<u>與合營、聯營企業交易</u>					
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	<b>26,678,402.27</b>	<b>24.97</b>	25,865,088.00	28.78
太倉興港拖輪有限公司	運輸收入	<b>4,762,381.00</b>	<b>4.47</b>	4,980,000.00	5.54
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	<b>27,458,283.78</b>	<b>25.69</b>	19,668,986.09	21.89
大連中石油國際儲運有限公司	綜合服務	<b>645,062.52</b>	<b>0.60</b>	—	—
大連港集團財務有限公司	綜合服務	<b>1,350,997.01</b>	<b>1.26</b>	—	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	<b>728,844.88</b>	<b>0.68</b>	300,988.36	0.33
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司	綜合服務	<b>743,132.00</b>	<b>0.70</b>	170,000.00	0.19
大連順達綜合物流有限公司	綜合服務	<b>300,932.83</b>	<b>0.28</b>	252,149.60	0.28
大連大港中海集裝箱碼頭 有限公司	綜合服務	<b>1,936,958.30</b>	<b>1.81</b>	998,551.48	1.11
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	<b>1,593,691.76</b>	<b>1.49</b>	2,332,196.57	2.59
大連集龍物流有限公司	綜合服務	<b>687,332.55</b>	<b>0.64</b>	69,999.98	0.08
大連普集置業發展有限公司	通訊服務	<b>1,415.28</b>	<b>—</b>	606,985.46	0.68
瀋陽普集物流發展有限公司	通訊服務	—	—	272,522.17	0.30
大連集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	—	—	3,807,573.85	4.24
大連港灣液體儲罐碼頭 有限公司	綜合服務	<b>3,922,970.50</b>	<b>3.67</b>	1,280,547.23	1.42

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>銷售商品和提供勞務(續)</b>					
<u>與合營、聯營企業交易(續)</u>					
大連毅都集發冷藏物流 有限公司	綜合服務	<b>4,584,010.40</b>	<b>4.29</b>	488,118.21	0.54
遼寧集鐵國際物流有限公司	綜合服務	<b>431,205.79</b>	<b>0.40</b>	421,093.02	0.47
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	<b>5,557,283.07</b>	<b>5.20</b>	7,710,177.04	8.58
大連聯合國際船舶代理 有限公司	綜合服務	<b>505,920.00</b>	<b>0.47</b>	307,920.00	0.34
大連中聯理貨有限公司	信息服務	<b>234,851.88</b>	<b>0.22</b>	388,218.48	0.43
大連長興島港口有限公司	綜合服務	<b>4,279,052.71</b>	<b>4.00</b>	257,614.53	0.29
大連港中石油國際碼頭 有限公司	綜合服務	<b>1,514,363.68</b>	<b>1.42</b>	195,845.80	0.22
大連集海物流有限公司	綜合服務	<b>651,637.92</b>	<b>0.61</b>	1,014,551.92	1.13
遼寧電子口岸有限公司	綜合服務	—	—	4,347,088.53	4.84
中石油大連液化天然氣 有限公司	軟件銷售	—	—	390,051.27	0.43
大連萬捷國際物流有限公司	工程施工	<b>22,500.00</b>	<b>0.02</b>	3,085,731.34	3.43
大連北方油品儲運有限公司	工程施工	<b>2,007,923.83</b>	<b>1.88</b>	1,250,000.00	1.39
大連長興島港口投資發展 有限公司	運輸服務	<b>840,000.00</b>	<b>0.79</b>	—	—
		<b>91,439,153.96</b>	<b>85.56</b>	80,461,998.93	89.52

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>銷售商品和提供勞務(續)</b>					
<u>與其他關聯方交易</u>					
大連海港大廈	通訊服務	<b>561,427.91</b>	<b>0.53</b>	13,857.64	0.02
大連中信海港投資有限公司	綜合服務	<b>650,103.66</b>	<b>0.61</b>	—	—
大連中油海港石油銷售 有限公司	綜合服務	<b>26,656.51</b>	<b>0.02</b>	—	—
大連中油船用燃料運銷 有限公司	綜合服務	<b>383,182.00</b>	<b>0.36</b>	—	—
大連東北亞國際航運中心船舶 交易市場有限公司	綜合服務	<b>79,541.71</b>	<b>0.07</b>	—	—
葫蘆島綏中煤炭碼頭有限公司	綜合服務	<b>1,160,900.00</b>	<b>1.09</b>	—	—
寧德港口發展有限公司	綜合服務	<b>21,128.21</b>	<b>0.02</b>	—	—
大連港置地有限公司	綜合服務	<b>29,310.10</b>	<b>0.03</b>	—	—
大連港萬通物流有限公司	通訊服務及 勞務	<b>102,225.00</b>	<b>0.10</b>	79,912.00	0.09
大連港實業有限公司	通訊服務	<b>1,224,415.16</b>	<b>1.15</b>	251,459.94	0.28
大連港物業管理有限公司	通訊服務	<b>6,425.00</b>	<b>0.01</b>	7,170.00	0.01
大連港口設計研究院有限公司	通訊服務	—	—	7,303.20	0.01
大連宏譽大廈有限公司	通訊服務	<b>526,140.06</b>	<b>0.49</b>	786.60	—
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	綜合服務	<b>662,012.89</b>	<b>0.62</b>	398,724.12	0.44
大連港灣工程有限公司	綜合服務	<b>562,516.43</b>	<b>0.53</b>	514,283.88	0.57
大連港機械有限公司	通訊服務	<b>239,704.91</b>	<b>0.22</b>	13,930.00	0.02
大連港新港建築工程有限公司	通訊服務	<b>2,130.00</b>	—	2,630.00	—

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (1) 關聯方商品和勞務交易(續)

	商品或 服務類型 (註)	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>銷售商品和提供勞務(續)</b>					
<u>與其他關聯方交易(續)</u>					
大連港日興鍋爐安裝有限公司	通訊服務	<b>2,580.00</b>	—	2,930.00	—
大連港實業綠化工程有限公司	通訊服務	<b>3,390.00</b>	—	3,460.00	—
大連港保安服務公司	通訊服務	—	—	3,092.60	—
大連水產品交易有限公司	綜合服務	<b>1,435,709.10</b>	<b>1.34</b>	18,325.00	0.02
大連港埠機電有限公司	綜合服務	—	—	84,250.00	0.10
大連港萬鵬基礎工程有限公司	綜合服務	<b>881.84</b>	—	69,638.62	0.08
大連創意產業項目發展 有限公司	通訊服務	<b>1,001,827.37</b>	<b>0.94</b>	18,608.50	0.02
		<b>8,682,207.86</b>	<b>8.13</b>	1,490,362.10	1.66
		<b>106,868,675.93</b>	<b>100.00</b>	89,883,510.18	100.00

本集團向關聯方銷售商品和提供勞務是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

註：綜合服務包括提供裝卸、堆存、代理、理貨、信息、集裝箱輔助業務、設備技術維護及提供水電等服務。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方租賃

		截至2012年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
經營租出資產			
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	泊位	<b>53,286,148.80</b>	41,195,000.00
大連集龍物流有限公司	庫場設施	<b>1,913,239.98</b>	1,913,239.98
大連中油碼頭管理有限公司	泊位及配套設施	<b>25,394,197.80</b>	25,195,280.14
遼寧集鐵國際物流有限公司	拖車	<b>308,823.90</b>	150,000.00
大連集海物流有限公司	房屋	<b>368,000.00</b>	368,000.00
大連毅都集發冷藏物流有限公司	拖車	<b>226,054.38</b>	—
大連國際集裝箱碼頭有限公司	泊位	<b>60,681.60</b>	—
大連港萬通物流有限公司	設備	<b>51,406.60</b>	—
大連水產品交易有限公司	設備	<b>75,000.00</b>	—
大連集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	—	5,296,337.59
大連普集置業發展有限公司	房屋	—	390,051.27
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	—	901,706.85
		<b>81,683,553.06</b>	75,409,615.83

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方租賃(續)

		截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
經營租入資產			
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	房屋	<b>1,393,445.63</b>	1,209,199.77
大連國際集裝箱碼頭有限公司	房屋	<b>1,002,760.00</b>	724,920.00
大連宏譽大廈有限公司	房屋	<b>544,166.12</b>	27,228.00
大連海港大廈	房屋	<b>1,320,817.98</b>	771,607.50
大連港中石油國際碼頭有限公司	泊位	<b>29,120,000.00</b>	28,960,000.00
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	<b>1,599,098.00</b>	1,709,698.00
大連港集團有限公司	房屋及土地	<b>11,288,235.20</b>	9,739,382.13
大連港實業有限公司	汽車	<b>174,060.00</b>	—
大連集裝箱碼頭有限公司	庫場設施	—	1,969,646.34
大連港機械有限公司	房屋	—	55,800.00
大連長興島港口有限公司	房屋	—	114,200.00
		<b>46,442,582.93</b>	45,281,681.74

本集團向關聯公司出租資產或租賃資產的租金是按本集團與關聯方簽訂的協議條款所執行。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
大連港集團	600,000,000.00	2011年4月12日	2012年4月11日	是
大連港集團	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否
大連港集團	2,650,000,000.00	2012年9月26日	2019年3月25日	否

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
大連港集團	600,000,000.00	2011年4月12日	2012年4月11日	否
大連港集團	250,000,000.00	2010年11月29日	2011年11月23日	否
大連港集團	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否

以上關聯公司無償為本集團提供借款擔保。

提供關聯方擔保

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2017年7月30日	否

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢
大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2017年7月30日	否

本集團無償為以上關聯公司提供借款擔保。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (4) 關聯方資金拆借

資金拆入

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
大連集海物流有限公司	21,000,000.00	4.00%	2012年4月11日	2015年4月10日
大連港集團財務有限公司	20,000,000.00	6.65%	2012年3月22日	2014年3月21日
大連港集團財務有限公司	160,000,000.00	6.56%	2012年4月9日	2013年4月8日
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	7.22%	2012年2月17日	2013年2月16日
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	7.22%	2012年4月10日	2013年2月16日

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
大連集海物流有限公司	10,000,000.00	4%	2011年2月15日	2012年2月14日
大連集海物流有限公司	5,000,000.00	4%	2011年5月20日	2012年5月19日

資金拆入的利息支出

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
大連集海物流有限公司	422,333.33	535,555.19
大連港集團財務有限公司	3,050,850.00	—
	<b>3,473,183.33</b>	535,555.19

本集團自以上關聯公司借入的貸款的貸款利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (4) 關聯方資金拆借(續)

資金拆出

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
遼寧集鐵國際物流有限公司	2,830,000.00	6.56%	2012年4月20日	2013年4月19日
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,020,000.00	6.56%	2012年3月26日	2013年3月25日

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	拆借金額	年利率	起始日	到期日
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	16,000,000.00	4.815%	2011年1月14日	2012年7月13日
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,755,000.00	6.31%	2011年4月21日	2012年4月20日
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,075,000.00	6.31%	2011年6月28日	2012年6月27日
遼寧集鐵國際物流有限公司	5,610,000.00	5.265%	2011年1月19日	2013年1月18日
中外運東車海運有限公司	3,398,030.25	HIBOR+2%	2011年1月21日	2013年12月2日

資金拆出的利息收入

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
中外運東車海運有限公司	140,451.04	127,560.63
晶偉有限公司	86,830.18	173,715.85
大連國際集裝箱碼頭有限公司	—	503,786.25
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	—	359,520.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	261,220.85	233,735.40
大連萬捷國際物流有限公司	—	312,360.75
	<b>488,502.07</b>	1,710,678.88

本集團向以上關聯公司借出的貸款的貸款利率由交易雙方參照中國人民銀行該類型貸款規定的利率協商確定。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (5) 關聯方資產轉讓

	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
購建資產				
大連港集團有限公司	2,426,842.97	4.09	22,082,220.00	11.86
大連港埠機電有限公司	14,466,518.54	24.40	41,515,627.25	22.29
大連港灣工程有限公司	38,395,448.18	64.76	80,741,956.55	43.36
大連港機械有限公司	—	—	2,720,000.00	1.46
大連港新港建築工程有限公司	1,595,863.86	2.69	1,658,703.88	0.89
大連港日興鍋爐安裝工程公司	1,611,985.44	2.72	26,280,093.00	14.11
大連港口設計研究院有限公司	—	—	782,700.00	0.42
大連港萬鵬基礎工程有限公司	794,349.00	1.34	10,452,553.03	5.61
	<b>59,291,007.99</b>	<b>100.00</b>	186,233,853.71	100.00

本集團自關聯方購建資產的價格，由交易雙方簽訂的協議條款確定。

	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
出售資產				
大連北方油品儲運有限公司	—	—	84,662,820.00	100.00
大連毅都集發冷藏物流有限公司	638,385.65	100.00	—	—
	<b>638,385.65</b>	<b>100.00</b>	84,662,820.00	100.00

本公司向關聯方轉讓資產的價格，由交易雙方簽訂的協議條款確定。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (6) 關聯方存款

自2012年1月1日起，本集團下屬公司在本公司之分公司資金管理中心的存款陸續轉入聯營公司大連港集團財務有限公司。截至2012年6月30日，本集團下屬公司在大連港集團財務有限公司存款餘額為人民幣914,054,216.07元。

##### (7) 關鍵管理人員薪酬

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<b>2,193,782.90</b>	2,275,051.52

#### 6. 母公司和子公司

##### 對子公司的投資

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
非上市投資，按成本計量	<b>4,237,325,096.98</b>	4,234,037,137.40
<u>流動資產中應收子公司金額</u>		
計息	(1) <b>971,000,000.00</b>	362,000,000.00
不計息	(2) <b>227,102,538.67</b>	232,511,308.31
	<b>1,198,102,538.67</b>	594,511,308.31
<u>流動負債中應付子公司金額</u>		
計息	—	386,171,699.86
不計息	(2) <b>54,821,447.64</b>	53,986,807.60
	<b>54,821,447.64</b>	440,158,507.46

(1) 該餘額為本公司委託相關銀行為子公司提供的無抵押資金貸款，該相關款項將於一年內到期。

(2) 本公司流動資產和流動負債中的應收和應付子公司款項中的不計息部分，均無擔保，並且隨時須償付或一年內到期。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應收款項餘額

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>應收賬款：</b>				
<u>應收合營、聯營企業</u>				
大連萬捷國際物流有限公司	2,854,680.84	9.67	29,727.50	0.18
大連中油碼頭管理有限公司	3,786,373.47	12.83	3,894,728.76	23.37
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	531,859.00	1.80	203,000.00	1.22
大連國際集裝箱碼頭有限公司	5,297,032.61	17.94	2,646,421.34	15.88
大連毅都集發冷藏物流有限公司	32,998.00	0.11	166,024.35	1.00
大連汽車碼頭有限公司	212,237.00	0.72	86,311.00	0.52
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	450,641.66	1.53	139,800.04	0.84
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	4,511,492.12	15.28	1,241,915.62	7.45
大連聯合國際船舶代理有限公司	2,847,414.00	9.65	2,273,860.80	13.65
大連勝獅國際集裝箱有限公司	6,620.00	0.02	29,629.00	0.18
遼寧集鐵國際物流有限公司	307,411.95	1.04	139,811.95	0.83
大連長興島港口有限公司	1,376,315.76	4.66	30,807.20	0.18
大連集龍物流有限公司	23,790.00	0.08	—	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	478,870.00	1.62	—	—
大連順達綜合物流有限公司	1,632.00	0.01	—	—
大連中石油國際碼頭有限公司	44,000.00	0.15	—	—
大連集海物流有限公司	248,000.00	0.84	—	—
大連北方油品儲運有限公司	—	—	380,000.00	2.28
大連普集置業發展有限公司	1,417,771.39	4.80	1,417,771.39	8.51
瀋陽普集物流發展有限公司	979,387.26	3.32	979,387.26	5.88
	<b>25,408,527.06</b>	<b>86.07</b>	13,659,196.21	81.97
<u>應收其他關聯方</u>				
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	1,117,061.09	3.78	471,531.20	2.83
大連港萬通物流有限公司	2,175,517.00	7.37	2,530,493.00	15.19
大連港城家園房地產開發有限公司	—	—	1,666.66	0.01
大連港埠機電有限公司	819,987.00	2.78	—	—
	<b>4,112,565.09</b>	<b>13.93</b>	3,003,690.86	18.03
	<b>29,521,092.15</b>	<b>100.00</b>	16,662,887.07	100.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應收款項餘額(續)

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>應收票據：</b>				
應收合營企業				
大連汽車碼頭有限公司	500,000.00	60.24	—	—
大連長興島港口有限公司	330,000.00	39.76	—	—
	<b>830,000.00</b>	<b>100.00</b>	—	—
<b>其他應收款：</b>				
應收合營、聯營企業				
大連萬捷國際物流有限公司	357,041.80	1.17	4,570,053.14	15.14
大連中油碼頭管理有限公司	328,580.77	1.08	572,084.43	1.90
大連國際集裝箱碼頭有限公司	1,179,774.43	3.88	1,024,039.37	3.39
大連毅都集發冷藏物流有限公司	2,000,000.00	6.57	2,045,270.00	6.78
大連汽車碼頭有限公司	142,893.73	0.47	977,641.69	3.23
大連港中石油國際碼頭有限公司	1,994,500.00	6.55	539,200.00	1.79
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	56,116.72	0.19	233,339.60	0.77
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	12,667,150.70	41.61	745,819.00	2.47
大連聯合國際船舶代理有限公司	205,192.00	0.67	248,530.00	0.82
大連集海物流有限公司	77,190.00	0.25	14,669.00	0.05
大連集龍物流有限公司	20,000.00	0.07	252,479.00	0.83
大連長興島港口有限公司	1,984,094.82	6.52	1,920,931.51	6.36
遼寧集鐵國際物流有限公司	113,746.67	0.37	—	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	214,071.68	0.70	—	—
大連順達綜合物流有限公司	12,912.00	0.04	—	—
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	50,000.00	0.16	—	—
大連長興島港口投資發展有限公司	625,178.20	2.05	—	—
大連港集團財務有限公司	2,929.00	0.01	2,929.00	0.01
大連北方油品儲運有限公司	1,655,660.00	5.45	8,403,780.00	27.84
大連普集集業發展有限公司	—	—	146,827.00	0.49
大連港散貨物流中心有限公司	—	—	100.00	—
中石油大連液化天然氣有限公司	22,818.00	0.07	—	—
	<b>23,709,850.52</b>	<b>77.88</b>	21,697,692.74	71.87
應收母公司				
大連港集團	3,808,787.65	12.51	4,970,631.92	16.47

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應收款項餘額(續)

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>其他應收款(續)：</b>				
<u>應收其他關聯方</u>				
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	33,125.00	0.11	33,125.00	0.11
大連創意產業項目發展有限公司	557,397.00	1.83	557,397.00	1.85
大連宏譽大廈有限公司	20,387.00	0.07	18,614.00	0.06
大連港萬通物流有限公司	83,000.00	0.27	83,000.00	0.27
大連港機械有限公司	77,712.00	0.26	47,693.00	0.16
大連中油海港石油銷售有限公司	210,000.00	0.69	138,250.39	0.46
大連海港大廈	6,120.00	0.02	6,120.00	0.02
大連港埠機電有限公司	—	—	971,368.50	3.22
大連港新港建築工程有限公司	40,577.00	0.13	40,577.00	0.13
大連港灣工程有限公司	1,039,660.70	3.42	1,275,463.02	4.23
大連經濟開發區灣港儲運有限公司	331,641.44	1.09	347,875.00	1.15
大連港實業有限公司	523,910.64	1.72	—	—
	<b>2,923,530.78</b>	<b>9.61</b>	3,519,482.91	11.66
	<b>30,442,168.95</b>	<b>100.00</b>	30,187,807.57	100.00
<b>預付賬款：</b>				
<u>預付母公司</u>				
大連集團有限公司	1,761,000.00	24.92	—	—
<u>預付其他關聯方</u>				
大連中油海港石油銷售有限公司	5,270,943.47	74.59	1,686,895.07	100.00
大連港埠機電有限公司	34,263.00	0.49	—	—
	<b>5,305,206.47</b>	<b>75.08</b>	1,686,895.07	100.00
	<b>7,066,206.47</b>	<b>100.00</b>	1,686,895.07	100.00
<b>應收利息：</b>				
<u>應收合營企業</u>				
遼寧集鐵國際物流有限公司	15,220.21	100.00	5,456.05	100.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 7. 關聯方應收款項餘額(續)

	註釋	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
		金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
一年內到期的其他非流動資產：	附註五、10				
<u>應收合營、聯營企業</u>					
遼寧集鐵國際物流有限公司		5,610,000.00	100.00	—	—
中外運東車海運有限公司		—	—	4,862,200.00	100.00
		<b>5,610,000.00</b>	<b>100.00</b>	4,862,200.00	100.00
其他流動資產：	附註五、11				
<u>應收合營、聯營企業</u>					
遼寧集鐵國際物流有限公司		3,850,000.00	100.00	2,830,000.00	100.00
其他非流動資產：	附註五、24				
<u>應收合營、聯營企業</u>					
遼寧集鐵國際物流有限公司		—	—	5,610,000.00	18.67
晶偉有限公司		19,058,198.35	64.16	18,866,643.99	62.76
中外運東車海運有限公司		10,645,023.37	35.84	5,582,613.34	18.57
		<b>29,703,221.72</b>	<b>100.00</b>	30,059,257.33	100.00

除包含在一年內到期的其他非流動資產、其他流動資產及其他非流動資產中應收關聯方款項外，應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 8. 關聯方應付款項餘額

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
其他應付款：				
<u>應付合營、聯營企業</u>				
大連大港中海集裝箱有限公司	20,000.00	0.01	20,000.00	0.01
大連國際集裝箱碼頭有限公司	364,569.00	0.11	37,000.00	0.01
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	612,710.90	0.18	100,042.90	0.04
大連中聯理貨有限公司	12,000.00	0.00	12,000.00	—
大連毅都集發冷藏物流有限公司	20,900.00	0.01	20,800.00	0.01
大連汽車碼頭有限公司	—	—	7,985.00	—
大連聯合國際船舶代理有限公司	300,500.00	0.09	310,800.00	0.12
大連勝獅國際集裝箱有限公司	214,203.50	0.06	20,700.00	0.01
大連集海物流有限公司	55,955.00	0.02	50,000.00	0.02
大連順達綜合物流有限公司	66,635.50	0.02	20,000.00	0.01
遼寧集鐵物流有限公司	5,710.00	—	—	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	138,411.00	0.04	—	—
大連集龍物流有限公司	184,804.00	0.06	—	—
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	—	—	96,907.77	0.04
大連北方油品儲運有限公司	50,000.00	0.02	—	—
	<b>2,046,398.90</b>	<b>0.62</b>	696,235.67	0.27
<u>應付母公司</u>				
大連港集團	<b>120,264,717.81</b>	<b>36.28</b>	12,695,268.50	5.10

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 8. 關聯方應付款項餘額(續)

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
其他應付款(續)：				
應付其他關聯方				
大連港機械有限公司	1,842,271.78	0.56	5,683,223.22	2.28
大連保安服務公司	—	—	1,032,961.03	0.41
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	362,379.99	0.11	117,167.16	0.05
大連宏譽大廈有限公司	180,514.99	0.05	882,465.05	0.35
大連海港大廈有限公司	—	—	83,821.56	0.03
大連港萬通物流有限公司	50,000.00	0.02	560,312.63	0.22
大連港東旺汽車修配廠	—	—	286,477.44	0.11
大連港勞務公司	—	—	1,074,123.86	0.43
大連港灣工程有限公司	142,283,136.30	42.92	164,005,168.59	65.79
大連港燃氣車運輸隊	679,782.15	0.21	630,897.02	0.25
大連港置地有限公司	—	—	119,273.41	0.05
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	303,125.12	0.09	302,433.34	0.12
瓦房店太平灣港有限公司	—	—	525,445.31	0.22
大連創意產業項目發展有限公司	—	—	5,000.00	—
大連萬鵬基礎工程有限公司	3,365,090.43	1.02	3,929,583.43	1.58
大連港埠機電有限公司	41,281,507.94	12.44	33,960,532.11	13.63
大連港實業有限公司	12,499.98	—	209,500.00	0.08
大連港實綠化工程有限公司	120,300.00	0.04	120,300.00	0.05
大連新港建築工程有限公司	3,778,239.10	1.14	5,772,797.89	2.32
大連港日興園林綠化工程有限公司	620,342.54	0.19	640,342.54	0.26
大連港鍋爐安裝有限公司	14,004,240.96	4.22	14,608,040.29	5.87
大連港口設計研究院有限公司	—	—	1,333,300.00	0.53
大連中油海港石油銷售有限公司	92,499.96	0.03	—	—
大連中信海港投資有限公司	205,000.00	0.06	—	—
	<b>209,180,931.24</b>	<b>63.10</b>	235,883,165.88	94.63
	<b>331,492,047.95</b>	<b>100.00</b>	249,274,670.05	100.00
應付利息：				
應付合營、聯營企業				
大連集海物流有限公司	23,333.33	7.41	—	—
大連港集團財務有限公司	291,555.55	92.59	—	—
	<b>314,888.88</b>	<b>100.00</b>	—	—

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 8. 關聯方應付款項餘額(續)

	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>應付票據：</b>				
應付其他關聯公司				
大連萬鵬基礎工程有限公司	—	—	6,450,000.00	19.00
大連港新港建築工程有限公司	—	—	2,430,000.00	7.16
大連港日興園林綠化工程有限公司	—	—	1,000,000.00	2.95
大連港鍋爐安裝有限公司	<b>280,000.00</b>	<b>10.41</b>	2,750,000.00	8.10
大連港機械有限公司	<b>300,000.00</b>	<b>11.15</b>	1,450,000.00	4.27
大連港灣工程有限公司	<b>2,110,000.00</b>	<b>78.44</b>	19,860,000.00	58.52
	<b>2,690,000.00</b>	<b>100.00</b>	33,940,000.00	100.00
<b>應付賬款：</b>				
應付合營、聯營企業				
大連國際集裝箱碼頭有限公司	<b>423,900.00</b>	<b>7.44</b>	102,528.30	1.51
大連勝獅國際集裝箱有限公司	—	—	2,735.82	0.04
大連集海物流有限公司	—	—	813,472.00	11.97
大連集龍物流有限公司	—	—	1,735.50	0.03
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	<b>185,833.00</b>	<b>3.26</b>	—	—
	<b>609,733.00</b>	<b>10.70</b>	920,471.62	13.55
應付其他關聯公司				
大連新港建築工程有限公司	<b>536,189.41</b>	<b>9.41</b>	536,189.41	7.89
大連港埠機電有限公司	<b>3,428,610.00</b>	<b>60.20</b>	5,292,185.60	77.90
大連港機械有限公司	<b>2,500.00</b>	<b>0.05</b>	2,500.00	0.04
大連港灣工程有限公司	<b>52,294.00</b>	<b>0.92</b>	42,294.00	0.62
大連港萬鵬基礎工程有限公司	<b>350,000.00</b>	<b>6.15</b>	—	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	<b>151,529.58</b>	<b>2.66</b>	—	—
大連宏譽大廈有限公司	<b>76,389.22</b>	<b>1.34</b>	—	—
大連港實業有限公司	<b>7,860.00</b>	<b>0.14</b>	—	—
	<b>4,605,372.21</b>	<b>80.87</b>	5,873,169.01	86.45
應付母公司				
大連港集團	<b>480,000.00</b>	<b>8.43</b>	—	—
	<b>5,695,105.21</b>	<b>100.00</b>	6,793,640.63	100.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 8. 關聯方應付款項餘額(續)

註釋	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>短期借款：</b>				
應付合營、聯營企業				
大連集海物流有限公司	—	—	21,000,000.00	100.00
大連港集團財務有限公司	附註五、26	<b>190,000,000.00</b>	100.00	—
		<b>190,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	21,000,000.00
				100.00
<b>長期借款：</b>				
應付合營、聯營企業				
大連集海物流有限公司	附註五、36	<b>21,000,000.00</b>	<b>51.22</b>	21,000,000.00
大連港集團財務有限公司	附註五、36	<b>20,000,000.00</b>	<b>48.78</b>	—
		<b>41,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	21,000,000.00
				100.00
<b>預收賬款：</b>				
預收合營、聯營企業				
大連港灣集裝箱碼頭有限公司		<b>11,136,795.85</b>	<b>96.79</b>	12,207,716.64
大連集海物流有限公司		<b>368,000.00</b>	<b>3.20</b>	—
大連港萬通物流有限公司		<b>1,766.50</b>	<b>0.01</b>	—
大連國際集裝箱碼頭有限公司		—	—	16,032.21
大連毅都集發冷藏物流有限公司		—	—	75,129.03
大連汽車碼頭有限公司		—	—	70,860.21
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司		—	—	108,609.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 六、關聯方關係及其交易(續)

#### 8. 關聯方應付款項餘額(續)

註釋	2012年6月30日(未經審計)		2011年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
<b>預收賬款：(續)</b>				
<u>預收合營、聯營企業(續)</u>				
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	—	36,000.00	0.26
大連勝獅國際集裝箱有限公司	—	—	252,971.03	1.82
大連集龍物流有限公司	—	—	660,580.41	4.75
大連順達綜合物流有限公司	—	—	80,271.18	0.58
大連萬鵬港口工程檢測公司	—	—	5,341.15	0.04
大連普集置業發展有限公司	—	—	2,759.72	0.02
	<b>11,506,562.35</b>	<b>100.00</b>	13,516,270.58	97.27
<u>預收其他關聯公司</u>				
大連萬鵬基礎工程有限公司	—	—	16,145.22	0.12
大連港萬通物流有限公司	—	—	2,301.50	0.02
大連港實業有限公司	—	—	233,791.64	1.68
大連港實綠化工程有限公司	—	—	19,605.31	0.14
大連港灣工程有限公司	—	—	107,100.11	0.77
	—	—	378,943.78	2.73
	<b>11,506,562.35</b>	<b>100.00</b>	13,895,214.36	100.00

除包含在短期借款中的應付關聯公司款項和其他應付款中應付關聯公司存款外，應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 七、承諾事項

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
資本承諾		
已簽約但未撥備	<b>447,027,876.05</b>	636,304,367.79
已被董事會批准但未簽約	<b>4,935,067,330.07</b>	4,519,040,220.64
	<b>5,382,095,206.12</b>	5,155,344,588.43
投資承諾		
已授權但尚未簽約	<b>10,000,000.00</b>	24,600,000.00
已簽約但未履行	—	—
	<b>10,000,000.00</b>	24,600,000.00

### 八、其他重要事項

#### 1. 淨流動資產

	2012年 6月30日 本集團 (未經審計)	2011年 12月31日 本集團	2012年 6月30日 本公司 (未經審計)	2011年 12月31日 本公司
流動資產	<b>3,406,624,645.64</b>	3,897,527,421.10	<b>3,462,201,981.90</b>	3,795,403,342.78
減：流動負債	<b>2,837,174,191.30</b>	2,767,638,659.87	<b>2,124,359,942.96</b>	1,773,342,862.53
淨流動資產	<b>569,450,454.34</b>	1,129,888,761.23	<b>1,337,842,038.94</b>	2,022,060,480.25

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 2. 總資產減流動負債

	2012年 6月30日 本集團 (未經審計)	2011年 12月31日 本集團	2012年 6月30日 本公司 (未經審計)	2011年 12月31日 本公司
資產總計	<b>27,099,769,413.31</b>	27,173,854,323.81	<b>24,287,115,544.23</b>	24,154,028,114.79
減：流動負債	<b>2,837,174,191.30</b>	2,767,638,659.87	<b>2,124,359,942.96</b>	1,773,342,862.53
總資產減流動負債	<b>24,262,595,222.01</b>	24,406,215,663.94	<b>22,162,755,601.27</b>	22,380,685,252.26

#### 3. 租賃

##### 作為出租人

經營租出固定資產，參見附註五、16。

##### 作為承租人

截至2012年6月30日止6個月期間計入當期損益的經營租賃租金為人民幣116,320,898.06元(截至2011年6月30日止6個月期間：人民幣89,664,532.57元)。

##### 重大經營租賃

根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
1年以內(含1年)	<b>44,548,599.27</b>	42,729,627.33
1年至2年(含2年)	<b>3,749,166.67</b>	3,799,500.00
2年至3年(含3年)	<b>3,520,000.00</b>	3,520,000.00
3年至4年(含4年)	<b>3,520,000.00</b>	3,520,000.00
4年至5年(含5年)	<b>3,520,000.00</b>	3,520,000.00
5年以上	<b>54,560,000.00</b>	56,320,000.00
	<b>113,417,765.94</b>	113,409,127.33

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 4. 以公允價值計量的資產和負債

2012年6月30日(未經審計)

	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本期計提 減值準備	期末數
金融資產：					
可供出售金融資產	26,577,769.81	—	(1,678,662.52)	—	23,916,958.92
交易性金融資產	—	531,483.20	—	—	100,531,483.20
	<b>26,577,769.81</b>	<b>531,483.20</b>	<b>(1,678,662.52)</b>	<b>—</b>	<b>124,448,442.12</b>

2011年12月31日

	年初數	本年公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本年計提 減值準備	年末數
金融資產：					
可供出售金融資產	26,804,054.61	—	(16,590,971.20)	—	26,577,769.81

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 5. 外幣金融資產和外幣金融負債

2012年6月30日(未經審計)

	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本期計提 減值準備	期末數
金融資產：					
貨幣資金	16,829,706.41	—	—	—	17,967,562.03
可供出售金融資產	14,609,746.31	—	(616,781.02)	—	14,069,006.92
貸款和應收款項	29,064,795.37	—	—	—	29,703,221.72
	<b>60,504,248.09</b>	<b>—</b>	<b>(616,781.02)</b>	<b>—</b>	<b>61,739,790.67</b>
金融負債：					
長期借款	289,841,456.80	—	—	—	289,632,154.98

2011年12月31日

	年初數	本年公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值	本年計提 減值準備	年末數
金融資產：					
貨幣資金	21,696,245.42	—	—	—	16,829,706.41
可供出售金融資產	23,853,194.61	—	(8,116,525.73)	—	14,609,746.31
貸款和應收款項	25,590,961.60	—	—	—	29,064,795.37
	71,140,401.63	—	(8,116,525.73)	—	60,504,248.09
金融負債：					
長期借款	754,763,068.52	—	—	—	289,841,456.80

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 6. 分部報告

##### 經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下八個報告分部：

- |                           |                                 |
|---------------------------|---------------------------------|
| (1) 油品、液體化工品碼頭及<br>相關物流業務 | 油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理           |
| (2) 集裝箱碼頭及相關物流業務          | 集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務及物業出售 |
| (3) 客運滾裝碼頭及相關物流業務         | 客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務                |
| (4) 汽車碼頭及相關物流業務           | 裝卸汽車及相關物流服務                     |
| (5) 礦石碼頭及相關物流業務           | 裝卸礦石及相關物流服務                     |
| (6) 散糧碼頭及相關物流業務           | 裝卸糧食及相關物流服務                     |
| (7) 雜貨碼頭及相關物流業務           | 裝卸雜貨及相關物流服務                     |
| (8) 港口增值及港口支持業務           | 理貨、拖輪、運輸服務、供電、信息科技服務及建設服務       |

管理層出於配置資源和評價業績的目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。

分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對利潤總額進行調整後的指標，除不包括歸屬於總部的收入、費用之外，該指標與本集團的利潤總額是一致的。分部資產和分部負債不包括本公司總部之資產和負債，因為這些資產和負債由本集團統一管理。

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

報告分部間收入於合併時抵銷。報告分部間銷售及交易是有關公司根據雙方確定的條款進行。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 八、其他重要事項(續)

### 6. 分部報告(續)

經營分部(續)

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	油品/液體 化工品碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	礦石碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	散糧碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	雜貨碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	港口增值服務 人民幣千元	未分配項目 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入	423,308	529,283	61,816	9,640	163,409	188,005	173,344	420,913	78,504	2,048,222
減：營業成本	215,707	373,174	35,677	4,838	93,688	77,043	151,942	254,287	23,345	1,229,701
毛利	207,601	156,109	26,139	4,802	69,721	110,962	21,402	166,626	55,159	818,521
減：營業稅金及附加	17,922	33,408	2,412	540	6,134	7,451	6,428	14,421	4,788	93,504
管理費用	18,291	54,320	9,768	232	12,922	13,140	15,744	53,979	39,918	218,314
財務費用	14,040	10,762	1,793	(1,190)	(14)	(739)	(34)	(1,905)	152,158	174,871
加：公允價值變動收益	—	—	—	—	—	—	—	531	—	531
投資收益	27,322	(2,508)	(4,533)	5,234	(522)	—	(11,441)	9,538	48,875	71,965
營業利潤	184,670	55,111	7,633	10,454	50,157	91,110	(12,177)	110,200	(92,830)	404,328
加：營業外收入	17,253	39,067	11	—	—	5	869	504	—	57,709
減：營業外支出	101	56	2,019	—	—	3	—	98	8	2,285
利潤總額	201,822	94,122	5,625	10,454	50,157	91,112	(11,308)	110,606	(92,838)	459,752
減：所得稅費用	46,419	32,023	3,830	55	12,672	22,785	178	18,712	(22,560)	114,114
淨利潤	155,403	62,099	1,795	10,399	37,485	68,327	(11,486)	91,894	(70,278)	345,638
資產總額	8,108,100	6,329,316	829,581	726,574	2,171,375	1,456,841	3,276,114	1,711,518	2,490,350	27,099,769
負債總額	1,659,350	785,119	88,958	13,534	87,113	20,217	194,257	98,666	10,440,315	13,387,529
補充信息：										
折舊與攤銷	87,498	78,479	8,747	4,856	42,967	33,505	29,978	29,518	9,898	325,446
利息收入	448	1,020	64	138	17	739	34	2,341	14,902	19,703
資本性支出	97,081	44,008	13,321	3,022	30,841	1,477	160,677	77,192	424	428,043
分部間收入	3,049	747	—	—	—	—	—	70,539	—	74,335

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 八、其他重要事項(續)

### 6. 分部報告(續)

#### 經營分部(續)

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	油品/液體 化工品碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	集裝箱碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務 人民幣千元	汽車碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	礦石碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	散糧碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	雜貨碼頭及 相關物流業務 人民幣千元	港口增值服務 人民幣千元	未分配項目 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業收入	390,324	346,735	46,202	—	139,565	157,473	175,352	400,927	57,967	1,714,545
減：營業成本	216,218	229,372	26,557	—	94,675	78,103	156,111	243,394	17,071	1,061,501
毛利	174,106	117,363	19,645	—	44,890	79,370	19,241	157,533	40,896	653,044
減：營業稅金及附加	17,340	16,556	1,721	—	5,269	6,845	6,399	13,677	3,484	71,291
管理費用	17,459	38,400	7,076	71	10,708	11,024	13,462	49,116	27,757	175,073
財務費用	(3,101)	8,511	(53)	(11)	(1)	(36)	(4)	(3,914)	35,887	37,278
加：公允價值變動收益	—	—	—	—	—	—	—	1,530	—	1,530
投資收益	18,739	39,433	(2,184)	5,877	—	—	4,958	7,699	—	74,522
營業利潤	161,147	93,329	8,717	5,817	28,914	61,537	4,342	107,883	(26,232)	445,454
加：營業外收入	20,540	600	2,543	—	—	—	1,437	3,954	—	29,074
減：營業外支出	—	8	17	—	—	—	535	348	—	908
利潤總額	181,687	93,921	11,243	5,817	28,914	61,537	5,244	111,489	(26,232)	473,620
減：所得稅費用	35,571	16,803	2,557	—	7,127	15,384	709	27,544	(4,068)	101,627
淨利潤	146,116	77,118	8,686	5,817	21,787	46,153	4,535	83,945	(22,164)	371,993
資產總額	7,424,955	6,197,631	876,031	811,297	2,069,531	1,498,685	2,549,961	2,032,777	4,083,767	27,544,635
負債總額	2,547,405	941,778	98,938	45,903	91,704	37,280	188,636	566,131	9,673,044	14,190,819
補充信息：										
折舊與攤銷	101,013	47,465	3,189	18	40,584	35,758	29,898	40,614	8,838	307,377
利息收入	483	797	55	18	1	36	4	5,026	19,953	26,373
資本性支出	378,550	87,507	24,508	78,922	167,274	134,080	258,364	7,329	6,333	1,142,867
分部間收入	355	568	—	—	—	200	1,035	69,166	—	71,324

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 八、其他重要事項(續)

### 6. 分部報告(續)

#### 其他信息

#### 產品和勞務信息

營業收入分勞務類型列示，見附註五、44。

#### 地理信息

本集團所有業務和客戶均在中國境內，因此分部營業收入均來源於中國境內，主要的非流動資產亦位於中國境內。

#### 主要客戶信息

截至2012年6月30日止6個月期間營業收入(產生的收入達到或超過本集團收入10%)人民幣206,014,213.02元(截至2011年6月30日止6個月期間：人民幣219,959,793.84元)來自於油品、液體化工品碼頭及相關物流業務分部對某一單個客戶(包括已知與該客戶同受控制下的所有集團內企業)的收入。

### 7. 金融工具及其風險

本集團的主要金融工具，包括銀行借款、應付債券、交易性金融資產和貨幣資金。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如應收賬款和應付賬款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2012年6月30日(未經審計)

##### 金融資產

	交易性 金融資產 人民幣千元	貸款和 應收款項 人民幣千元	可供出售 金融資產 人民幣千元	合計 人民幣千元
貨幣資金	—	2,060,910	—	2,060,910
交易性金融資產	100,531	—	—	100,531
應收票據	—	112,731	—	112,731
應收賬款	—	721,153	—	721,153
應收利息	—	4,816	—	4,816
應收股利	—	28,009	—	28,009
其他應收款	—	236,190	—	236,190
其他流動資產	—	3,850	—	3,850
可供出售金融資產	—	—	23,917	23,917
一年內到期的其他非流動資產	—	5,610	—	5,610
其他非流動資產	—	1,029,703	—	1,029,703
	100,531	4,202,972	23,917	4,327,420

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

金融工具分類(續)

2012年6月30日(未經審計)(續)

金融負債

	其他金融負債 人民幣千元
短期借款	669,500
應付票據	14,517
應付賬款	135,268
應付職工薪酬	58,137
應付利息	153,286
應付股利	365,500
其他應付款	894,162
一年內到期的非流動負債	430,000
長期借款	1,995,402
應付債券	7,837,107
長期應付款	130
	12,553,009

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 金融工具分類(續)

2011年12月31日

##### 金融資產

	貸款和 應收款項 人民幣千元	可供出售 金融資產 人民幣千元	合計 人民幣千元
貨幣資金	2,254,079	—	2,254,079
應收票據	143,128	—	143,128
應收賬款	436,020	—	436,020
應收利息	17,078	—	17,078
應收股利	27,229	—	27,229
其他應收款	198,697	—	198,697
其他流動資產	702,830	—	702,830
可供出售金融資產	—	26,578	26,578
一年內到期的其他非流動資產	4,864	—	4,864
其他非流動資產	1,030,059	—	1,030,059
	<u>4,813,984</u>	<u>26,578</u>	<u>4,840,562</u>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 金融工具分類(續)

2011年12月31日(續)

金融負債

	其他金融負債 人民幣千元
短期借款	621,000
應付票據	74,030
應付賬款	145,983
應付職工薪酬	131,690
應付利息	197,605
應付股利	98,686
其他應付款	917,685
一年內到期的非流動負債	210,000
長期借款	2,198,487
應付債券	8,029,945
長期應付款	4,036
	12,629,147

#### 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、交易性金融資產、可供出售的金融資產、應收利息、應收股利、其他應收款和其他流動/非流動資產，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 信用風險(續)

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2012年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的49%(2011年12月31日：34%)源於前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團因應收賬款和其他應收款產生的信用風險敞口的量化數據，參見附註五、6和7中。

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團應收賬款中尚未逾期和發生減值的金額，以及雖已逾期但未減值的期限分析如下：

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
未逾期且未減值	<b>361,209,671.41</b>	404,952,244.77
已逾期未減值 — 3個月以內	<b>231,406,496.37</b>	10,681,051.60
已逾期未減值 — 3個月以上	<b>128,536,864.64</b>	20,386,963.18
	<b>721,153,032.42</b>	436,020,259.55

##### 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是運用銀行借款、應付債券和其他計息借款等多種融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。於2012年6月30日，本集團10%(2011年12月31日：9%)的計息債務在不足1年內到期。

本集團流動資金主要依靠充足的營運現金流入以應付其到期的債務承擔，以及依靠獲得外部融資來應付承諾的未來資本支出。就未來資本承擔及其他融資要求，本集團於2012年6月30日已獲得多家國內銀行提供的銀行授信額度為人民幣32,198,000千元，其中人民幣24,427,850千元尚未使用。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 流動風險(續)

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2012年6月30日(未經審計)

	按要求償付 人民幣千元	3個月以內 人民幣千元	3個月以上 至1年 人民幣千元	1年以上 至5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
應付票據	—	—	14,517	—	—	14,517
應付賬款	135,268	—	—	—	—	135,268
應付職工薪酬	—	14,247	43,890	—	—	58,137
應付利息	—	127,054	26,232	—	—	153,286
應付股利	99,940	265,560	—	—	—	365,500
其他應付款	777,109	113,148	3,905	—	—	894,162
銀行借款	—	50,987	1,217,507	1,950,860	309,042	3,528,396
應付債券	—	37,775	228,518	4,169,700	6,139,500	10,575,493
長期應付款	—	—	—	130	—	130
	<b>1,012,317</b>	<b>608,771</b>	<b>1,534,569</b>	<b>6,120,690</b>	<b>6,448,542</b>	<b>15,724,889</b>

2011年12月31日

	按要求償付 人民幣千元	3個月以內 人民幣千元	3個月以上 至1年 人民幣千元	1年以上 至5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
應付票據	—	20,000	54,030	—	—	74,030
應付賬款	145,983	—	—	—	—	145,983
應付職工薪酬	—	131,690	—	—	—	131,690
應付利息	—	16,477	181,128	—	—	197,605
應付股利	7,422	—	91,264	—	—	98,686
其他應付款	913,227	—	4,458	—	—	917,685
銀行借款	—	68,994	906,028	2,204,935	318,664	3,498,621
應付債券	—	—	432,844	4,299,900	6,424,375	11,157,119
長期應付款	—	—	—	4,036	—	4,036
	<b>1,066,632</b>	<b>237,161</b>	<b>1,669,752</b>	<b>6,508,871</b>	<b>6,743,039</b>	<b>16,225,455</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 市場風險

市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險。市場風險主要包括利率風險、外匯風險和權益工具投資價格風險。

##### 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

在利率風險管理方面，本集團通過維持適當的固定利率債務與浮動利率債務組合以管理利息成本，規避利率風險。

下述為利率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨利潤(通過對浮動利率借款的影響)。

	基準點 增加/(減少)	利潤總額 增加/(減少)	股東權益(註) 增加/(減少)
<b>截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)</b>			
人民幣	50	(11,178,850.93)	—
美元	50	(1,448,160.77)	—
人民幣	(50)	11,178,850.93	—
美元	(50)	1,448,160.77	—
<b>截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)</b>			
人民幣	50	(9,226,191.21)	—
美元	50	(3,688,808.79)	—
人民幣	(50)	9,226,191.21	—
美元	(50)	3,688,808.79	—

註：該股東權益不包括留存收益。

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 八、其他重要事項(續)

### 7. 金融工具及其風險(續)

#### 市場風險(續)

#### 外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本集團面臨的外匯風險主要來源於本集團持有若干主要以美元、港幣及日元為單位的金融資產和金融負債。

下表為外匯風險的敏感性分析，反映了在其他變量恒定的假設下，人民幣兌美元、港幣或日元匯率發生可能的變動時，將對當期利潤總額和股東權益產生的影響。

	匯率 增加/(減少)	利潤總額 增加/(減少)	股東權益(註) 增加/(減少)
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>			
人民幣對美元升值	1%	2,759,609.16	—
人民幣對港幣升值	1%	(133,741.63)	(141,471.01)
人民幣對日元升值	1%	(190,622.47)	—
		<u>2,435,245.06</u>	<u>(141,471.01)</u>
人民幣對美元貶值	(1%)	(2,759,609.16)	—
人民幣對港幣貶值	(1%)	133,741.63	141,471.01
人民幣對日元貶值	(1%)	190,622.47	—
		<u>(2,435,245.06)</u>	<u>141,471.01</u>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

市場風險(續)

外匯風險(續)

	匯率 增加/(減少)	利潤總額 增加/(減少)	股東權益(註) 增加/(減少)
2011年12月31日			
人民幣對美元升值	1%	2,766,660.42	—
人民幣對港幣升值	1%	(137,640.19)	(146,097.46)
人民幣對日元升值	1%	(189,552.19)	—
		<u>2,439,468.04</u>	<u>(146,097.46)</u>
人民幣對美元貶值	(1%)	(2,766,660.42)	—
人民幣對港幣貶值	(1%)	137,640.19	146,097.46
人民幣對日元貶值	(1%)	189,552.19	—
		<u>(2,439,468.04)</u>	<u>146,097.46</u>

註：該股東權益不包括留存收益。

權益工具投資價格風險

權益工具投資價格風險，是指權益性證券的公允價值因股票指數水平和個別證券價值的變化而下降的風險。於2012年6月30日，本集團暴露於因歸類為可供出售權益工具投資(附註五、12)的個別權益工具投資而產生的權益工具投資價格風險之下。本集團持有的上市權益工具投資在上海、深圳和香港的證券交易所上市，並在資產負債表日以市場報價計量。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 市場風險(續)

##### 權益工具投資價格風險(續)

以下證券交易所的、在最接近資產負債表日的交易日的收盤時的市場股票指數，以及截至2012年6月30日止6個月期間內其各自的最高收盤點和最低收盤點如下：

	2012年 6月30日	截至2012年 6月30日 止6個月期間 最高/最低	2011年 12月31日	2011年 最高/最低
上海—A股指數	2,331	2,578/2,359	2,304	3,202/2,269
深圳—A股指數	964	1,010/814	907	1,373/889
香港—恒生指數	19,441	21,760/18,056	18,434	24,420/16,250

下表說明了，在所有其他變量保持不變，且不考慮任何稅務影響的情況下，本集團的利潤總額和股東權益對權益工具投資的公允價值的每變動5%（以資產負債表日的賬面價值為基礎）的敏感性。就本敏感性分析而言，對於可供出售權益工具投資，該影響被視為對可供出售權益工具投資公允價值變動的影響，而不考慮可能影響利潤表的減值等因素。

	權益工具投資 賬面價值	利潤總額變動	股東權益變動
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>			
可供出售權益工具投資			
上海	3,534,816.00	—	176,740.80
深圳	6,313,136.00	—	315,656.80
香港	14,069,006.92	—	703,450.35
	<b>23,916,958.92</b>	<b>—</b>	<b>1,195,847.95</b>
<b>2011年12月31日</b>			
可供出售權益工具投資			
上海	4,012,708.00	—	200,635.40
深圳	7,955,315.50	—	397,765.78
香港	14,609,746.31	—	730,487.32
	<b>26,577,769.81</b>	<b>—</b>	<b>1,328,888.50</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 公允價值

以下是本集團各類別金融工具的賬面價值與公允價值：

	賬面價值		公允價值	
	2012年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2011年 12月31日 人民幣千元	2012年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2011年 12月31日 人民幣千元
<b>金融資產</b>				
貨幣資金	2,060,910	2,254,079	2,060,910	2,254,079
交易性金融資產	100,531	—	100,531	—
應收票據	112,731	143,128	112,731	143,128
應收賬款	721,153	436,020	721,153	436,020
應收利息	4,816	17,078	4,816	17,078
應收股利	28,009	27,229	28,009	27,229
其他應收款	236,190	198,697	236,190	198,697
其他流動資產	3,850	702,830	3,850	702,830
一年內到期的其他非流動資產	5,610	4,864	5,610	4,864
可供出售金融資產	23,917	26,578	23,917	26,578
其他非流動資產	1,029,703	1,030,059	1,029,703	1,030,059
	<b>4,327,420</b>	4,840,562	<b>4,327,420</b>	4,840,562
<b>金融負債</b>				
短期借款	669,500	621,000	669,500	621,000
應付票據	14,517	74,030	14,517	74,030
應付賬款	135,268	145,983	135,268	145,983
應付職工薪酬	58,137	131,690	58,137	131,690
應付利息	153,286	197,605	153,286	197,605
應付股利	365,500	98,686	365,500	98,686
其他應付款	894,162	917,685	894,162	917,685
一年內到期的非流動負債	430,000	210,000	430,000	210,000
長期借款	1,995,402	2,198,487	1,995,402	2,198,487
應付債券	7,837,107	8,029,945	7,837,107	8,029,945
長期應付款	130	4,036	130	4,036
	<b>12,553,009</b>	12,629,147	<b>12,553,009</b>	12,629,147

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 7. 金融工具及其風險(續)

##### 公允價值(續)

公允價值，是指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他流動資產、應付票據和應付賬款等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

其他非流動資產、長短期借款、應付債券及長期應付款等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以合同條款和特徵在實質上相同的其他金融工具的市場收益率作為折現率。

上市的金融工具，以市場報價確定公允價值。

本集團採用的公允價值在計量時分為以下層次：

第一層次是企業在計量日能獲得相同資產或負債在活躍市場上報價的，以該報價為依據確定公允價值；第二層次是企業在計量日能獲得類似資產或負債在活躍市場上的報價，或相同或類似資產或負債在非活躍市場上的報價的，以該報價為依據做必要調整確定公允價值；第三層次是企業無法獲得相同或類似資產可比市場交易價格的，以其他反映市場參與者對資產或負債定價時所使用的參數為依據確定公允價值。

以公允價值計量的金融工具：

	第一層次 人民幣千元	第二層次 人民幣千元	第三層次 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>2012年6月30日(未經審計)</b>				
交易性金融資產	100,531	—	—	100,531
可供出售金融資產	23,917	—	—	23,917
2011年12月31日				
可供出售金融資產	26,578	—	—	26,578

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 八、其他重要事項(續)

#### 8. 員工成本

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
員工成本，包括董事酬金：		
薪金、工資及其他福利	<b>343,214,224.47</b>	292,563,276.77
退休福利計劃供款	<b>45,159,616.11</b>	40,245,932.96
	<b>388,373,840.58</b>	332,809,209.73

本集團所有中國大陸全職僱員均受到政府監管的養老金計劃所保障，在其退休日期起計，每月可領取退休金。中國政府承擔這些退休僱員的養老金責任。本集團須每年按僱員基本薪金 20% 的比例向政府監管的養老金計劃作出供款。有關的養老金成本於產生時列做開支。

### 九、或有事項

#### 擔保

本公司之聯營企業大連北方油品儲運有限公司向中國銀行股份有限公司(「貸款銀行」)申請人民幣 2.2 億元貸款，貸款期限不超過 10 年。振華石油控股有限公司作為大連北方油品儲運有限公司的第一股東(持股 29%)，為其申請的貸款提供全額連帶責任擔保。

根據本公司第 2 屆董事會 2011 年第 4 次會議相關決議，本公司以反擔保保證人的身份就振華石油控股有限公司為大連北方油品儲運有限公司向貸款銀行實際承擔的保證責任的 20% 為其提供無條件、不可撤銷、連帶責任反擔保保證，並於 2011 年 10 月 25 日簽訂相關反擔保保證合同。該保證期間自振華石油控股有限公司根據擔保合同向銀行承擔擔保責任之日起兩年。若振華石油控股有限公司不止一次根據擔保合同向貸款銀行履行了擔保責任，則本公司在該反擔保保證項下的保證期間分別計算。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋

#### 1. 應收賬款

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
1年以內	<b>530,723,613.65</b>	286,424,620.91
1年至2年	<b>11,976,535.13</b>	7,555,742.10
2年至3年	<b>221,568.00</b>	661,166.00
3年以上	<b>1,209,918.00</b>	770,320.00
	<b>544,131,634.78</b>	295,411,849.01
減：應收賬款壞賬準備	<b>(548,752.00)</b>	(548,752.00)
	<b>543,582,882.78</b>	294,863,097.01

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期／年初數	<b>548,752.00</b>	548,752.00
增加	—	—
期／年末數	<b>548,752.00</b>	548,752.00

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

	2012年6月30日(未經審計)				2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	462,437,865.60	84.99	—	—	228,494,695.05	77.35	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	81,693,769.18	15.01	548,752.00	0.67	66,917,153.96	22.65	548,752.00	0.82
	<b>544,131,634.78</b>	<b>100.00</b>	<b>548,752.00</b>		295,411,849.01	100.00	548,752.00	

於2012年6月30日，應收賬款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
中國石油天然氣股份有限公司大連 石化分公司	第三方	99,894,945.00	1年以內	18.36
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	95,197,439.40	1年以內	17.50
大連鞍鋼國貿貨運代理有限公司	第三方	72,479,421.17	2年以內	13.32
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	36,810,093.53	1年以內	6.76
瀋陽東方鋼鐵	第三方	32,846,908.83	1年以內	6.04
		<b>337,228,807.93</b>		<b>61.98</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

於2011年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	35,982,746.40	1年以內	12.18
本溪鋼鐵(集團)有限責任公司	第三方	35,818,044.48	1年以內	12.12
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	32,614,996.34	1年以內	11.04
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	26,370,684.03	1年以內	8.93
大連鞍鋼國貿貨運代理有限公司	第三方	19,321,153.41	1年以內	6.54
		<u>150,107,624.66</u>		<u>50.81</u>

應收賬款中包括應收子公司、合營企業及其他關聯方款項分別如下：

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
應收子公司款	<b>1,242,164.00</b>	2,166,196.57
應收合營企業款	<b>6,691,917.33</b>	6,204,307.40
應收其他關聯方	<b>3,292,578.09</b>	3,002,024.20
	<u><b>11,226,659.42</b></u>	<u>11,372,528.17</u>

上述應收關聯公司款項無抵押、無利息，且無固定還款期。

於2012年6月30日，本公司無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應收賬款(2011年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款

其他應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
1年以內	<b>161,111,244.95</b>	113,968,978.94
1年至2年	<b>6,393,801.30</b>	6,169,274.53
2年至3年	<b>2,211,660.37</b>	1,145,188.78
3年以上	<b>19,803,478.01</b>	18,679,311.35
	<b>189,520,184.63</b>	139,962,753.60
減：其他應收賬款壞賬準備	<b>(93,710.07)</b>	(93,710.07)
	<b>189,426,474.56</b>	139,869,043.53

其他應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2011年
期／年初數	<b>93,710.07</b>	93,710.07
增加	—	—
期／年末數	<b>93,710.07</b>	93,710.07

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

	2012年6月30日(未經審計)				2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備	158,574,900.00	83.67	—	—	112,673,780.00	80.50	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	30,945,284.63	16.33	93,710.07	0.30	27,288,973.60	19.50	93,710.07	0.34
	<b>189,520,184.63</b>	<b>100.00</b>	<b>93,710.07</b>		139,962,753.60	100.00	93,710.07	

於2012年6月30日，其他應收賬款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他 應收款總額 的比例 (%)
大連市財政局	第三方	126,561,900.00	1年以內	66.78
大連市財政局	第三方	18,000,000.00	4至5年	9.50
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	合營企業	12,476,758.60	1年以內	6.58
大連港引航站	第三方	4,406,200.00	1年以內	2.32
大連鞍鋼國貿貨運代理有限公司	第三方	3,104,231.25	1至2年	1.64
		<b>164,549,089.85</b>		<b>86.82</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

於2011年12月31日，其他應收賬款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他 應收款總額 的比例 (%)
大連市財政局	第三方	88,270,000.00	1年內	63.07
大連市財政局	第三方	18,000,000.00	4至5年	12.86
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業	8,403,780.00	1年以內	6.00
大連鞍鋼國貿貨運代理有限公司	第三方	3,104,231.25	1年以內	2.22
大連港引航站	第三方	3,021,093.52	1年以內	2.16
		<u>120,799,104.77</u>		<u>86.31</u>

其他應收款中包括應收子公司、合營企業、聯營企業、大連港集團及其他關聯方款項分別如下：

	2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日
應收子公司款	<b>669,575.20</b>	3,529,137.48
應收合營企業款	<b>14,568,893.87</b>	26,349.60
應收聯營企業款	—	9,060,932.69
應收大連港集團	<b>1,007,817.00</b>	1,426,725.00
應收其他關聯方	<b>1,571,087.40</b>	914,244.68
	<u><b>17,817,373.47</b></u>	<u>14,957,389.45</u>

其他應收關聯公司款項均無抵押、無利息，且無固定還款期。

除上述應收大連港集團款項外，本公司無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款項(2011年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
成本法：							
大連港集裝箱股份有限公司	2,845,297,222.35	2,845,297,222.35	—	2,845,297,222.35	100.00	100.00	—
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	—	76,155,000.00	100.00	100.00	—
大連保稅區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	—	6,629,301.65	100.00	100.00	—
大連集發船舶管理有限公司	236,984,354.73	236,984,354.73	—	236,984,354.73	70.00	70.00	—
大連港越汽車船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	—	99,960,000.00	51.00	51.00	—
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	14,259,172.03	—	14,259,172.03	84.00	84.00	—
大連港隆科技有限公司	11,126,271.39	11,126,271.39	—	11,126,271.39	49.00	49.00	—
大連港建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	18,278,125.97	—	18,278,125.97	75.00	75.00	—
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	6,137,212.61	—	6,137,212.61	45.00	45.00	—
大連港口建設管理有限公司	11,066,501.26	13,778,541.68	(2,712,040.42)	11,066,501.26	100.00	100.00	—
大連金港灣糧食物流有限公司	53,156,426.75	53,156,426.75	—	53,156,426.75	37.50	75.00	—
大連港電力有限公司	25,895,508.24	25,895,508.24	—	25,895,508.24	100.00	100.00	—
大連港石化有限公司	596,800,000.00	596,800,000.00	—	596,800,000.00	100.00	100.00	—
大連港旅順港港務有限公司	217,580,000.00	217,580,000.00	—	217,580,000.00	60.00	60.00	—
福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	—	12,000,000.00	60.00	60.00	—
山東威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	—	11,900,000.00	9.97	9.97	—
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	—	1,900,057.50	7.50	7.50	—
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	6,000,000.00	—	6,000,000.00	6,000,000.00	60.00	60.00	—
成本法合計	4,251,125,154.48	4,247,837,194.90	3,287,959.58	4,251,125,154.48			—

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)(續)

	投資成本	期初數	本期增減	期末數	持股 (%)	表決權比例 (%)	本期現金紅利
權益法：							
合營企業							
大連港通利船務代理有限公司	1,311,300.00	1,856,202.70	135,776.17	1,991,978.87	50.00	50.00	—
大連港灣東車物流有限公司	30,111,142.43	30,321,411.19	171,964.96	30,493,376.15	50.00	50.00	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,878,185.37	130,645,336.90	11,172,660.89	141,817,997.79	50.00	50.00	—
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	126,933,246.40	901,998.72	127,835,245.12	50.00	50.00	1,739,921.76
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	5,435,664.14	86,566.08	5,522,230.22	49.00	49.00	—
大連中油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	17,172,410.34	(1,798,145.29)	15,374,265.05	49.00	49.00	3,013,500.00
大連汽車碼頭有限公司	152,503,640.00	150,006,564.74	5,061,679.20	155,068,243.94	40.00	40.00	—
大連長興島港口有限公司	248,000,000.00	233,448,111.72	(11,440,526.24)	222,007,585.48	40.00	40.00	—
大連港散貨物流中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	(522,061.24)	1,477,938.76	40.00	40.00	—
大連港奧德費爾諮詢有限公司	3,000,000.00	—	3,000,000.00	3,000,000.00	50.00	50.00	—
大連港長興島投資發展有限公司	313,147,800.00	—	313,147,800.00	313,147,800.00	45.00	45.00	—
合營企業合計	983,356,336.47	697,818,948.13	319,917,713.25	1,017,736,661.38			4,753,421.76
聯營企業							
大連中石油國際儲運有限公司	20,288,520.00	35,720,881.88	(438,656.30)	35,282,225.58	20.00	20.00	4,947,000.00
太倉興港拖輪有限公司	900,000.00	2,095,031.77	(87,911.53)	2,007,120.24	30.00	30.00	450,000.00
中石油大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	512,351,554.69	6,556,999.72	518,908,554.41	20.00	20.00	—
大連北方油品儲運有限公司	29,600,000.00	28,247,585.20	1,274,273.47	29,521,858.67	20.00	20.00	—
中海港聯航運有限公司	90,000,000.00	91,728,623.03	(10,269,056.33)	81,459,566.70	30.00	30.00	—
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	274,500,286.56	278,003,004.56	4,591,255.76	282,594,260.32	17.50	17.50	—
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	—	90,000,000.00	30.00	30.00	—
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	6,551,866.80	206,551,866.80	40.00	40.00	—
聯營企業合計	1,225,288,806.56	1,238,146,681.13	8,178,771.59	1,246,325,452.72			5,397,000.00
權益法合計	2,208,645,143.03	1,935,965,629.26	328,096,484.84	2,264,062,114.10			10,150,421.76
	6,459,770,297.51	6,183,802,824.16	331,384,444.42	6,515,187,268.58			10,150,421.76

# 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

## 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

2011年

	投資成本	年初數	本年增減	年末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本年現金紅利
成本法：							
大連港集裝箱發展有限公司	2,845,297,222.35	2,304,047,222.35	541,250,000.00	2,845,297,222.35	100.00	100.00	133,554,037.07
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	—	76,155,000.00	100.00	100.00	—
大連保稅區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	—	6,629,301.65	100.00	100.00	3,100,357.81
大連集發船舶管理有限公司	236,984,354.73	56,984,354.73	180,000,000.00	236,984,354.73	70.00	70.00	—
大連港越汽車船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	—	99,960,000.00	51.00	51.00	—
大連外輪理貨有限公司	14,259,172.03	14,259,172.03	—	14,259,172.03	84.00	84.00	12,308,516.04
大連港隆科技有限公司	11,126,271.39	11,126,271.39	—	11,126,271.39	49.00	49.00	1,960,000.00
大連港建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	18,278,125.97	—	18,278,125.97	75.00	75.00	6,000,000.00
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	6,137,212.61	—	6,137,212.61	45.00	45.00	1,354,500.00
大連港口建設管理有限公司	13,778,541.68	13,778,541.68	—	13,778,541.68	100.00	100.00	5,575,121.19
大連金港灣糧食物流有限公司	53,156,426.75	53,156,426.75	—	53,156,426.75	37.50	75.00	—
大連港集團莊河碼頭有限公司	—	—	—	—	100.00	100.00	—
大連港電力有限公司	25,895,508.24	25,895,508.24	—	25,895,508.24	100.00	100.00	3,757,193.35
大連港石化有限公司	596,800,000.00	396,800,000.00	200,000,000.00	596,800,000.00	100.00	100.00	—
大連港旅順港港務有限公司	217,580,000.00	—	217,580,000.00	217,580,000.00	60.00	60.00	—
福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	—	12,000,000.00	12,000,000.00	60.00	60.00	—
山東威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	—	11,900,000.00	9.97	9.97	—
大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	—	1,900,057.50	7.50	7.50	875,067.64
成本法合計	4,247,837,194.90	3,097,007,194.90	1,150,830,000.00	4,247,837,194.90			168,484,793.10

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

2011年(續)

	投資成本	年初數	本年增減	年末數	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	本年現金紅利
權益法：							
合營企業							
大連港通利船務代理有限公司	1,311,300.00	1,407,347.20	448,855.50	1,856,202.70	50.00	50.00	—
大連港灣東車物流有限公司	30,147,500.00	11,122,090.58	19,199,320.61	30,321,411.19	50.00	50.00	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,878,185.37	131,790,266.88	(1,144,929.98)	130,645,336.90	50.00	50.00	15,000,000.00
大連港中石油國際碼頭有限公司	125,000,000.00	121,483,436.33	5,449,810.07	126,933,246.40	50.00	50.00	—
大連中聯理貨有限公司	5,103,200.33	4,584,098.58	851,565.56	5,435,664.14	49.00	49.00	1,840,666.21
大連中油碼頭管理有限公司	16,301,068.34	22,342,384.86	(5,169,974.52)	17,172,410.34	49.00	49.00	8,006,600.00
大連汽車碼頭有限公司	152,503,640.00	139,588,153.94	10,418,410.80	150,006,564.74	40.00	40.00	—
大連長興島港口有限公司	232,893,844.88	153,214,222.62	80,233,889.10	233,448,111.72	40.00	40.00	—
大連散貨物流中心有限公司	2,000,000.00	—	2,000,000.00	2,000,000.00	40.00	40.00	—
合營企業合計	652,138,738.92	585,532,000.99	112,286,947.14	697,818,948.13			24,847,266.21
聯營企業							
大連中石油國際儲運有限公司	20,288,520.00	30,930,387.09	4,790,494.79	35,720,881.88	20.00	20.00	5,191,000.00
太倉興港拖輪有限公司	900,000.00	1,594,247.92	500,783.85	2,095,031.77	30.00	30.00	600,000.00
中石油大連液化天然氣有限公司	520,000,000.00	520,000,000.00	(7,648,445.31)	512,351,554.69	20.00	20.00	—
大連北方油品儲運有限公司	29,600,000.00	29,042,430.84	(794,845.64)	28,247,585.20	20.00	20.00	—
中海港聯航運有限公司	95,044,267.30	95,328,623.03	(3,600,000.00)	91,728,623.03	30.00	30.00	—
中鐵渤海鐵路輪渡有限公司	277,012,443.74	—	278,003,004.56	278,003,004.56	17.50	17.50	—
中世國際物流有限公司	90,000,000.00	—	90,000,000.00	90,000,000.00	30.00	30.00	—
大連港集團財務有限公司	200,000,000.00	—	200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00	—
聯營企業合計	1,232,845,231.04	676,895,688.88	561,250,992.25	1,238,146,681.13			5,791,000.00
權益法合計	1,884,983,969.96	1,262,427,689.87	673,537,939.39	1,935,965,629.26			30,638,266.21
	6,132,821,164.86	4,359,434,884.77	1,824,367,939.39	6,183,802,824.16			199,123,059.31

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>1,136,584,108.11</b>	1,032,947,066.41
其他業務收入	<b>182,265,767.58</b>	152,735,362.01
	<b>1,318,849,875.69</b>	1,185,682,428.42

營業成本列示如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>633,136,998.01</b>	638,163,959.35
其他業務成本	<b>123,244,112.11</b>	104,328,831.30
	<b>756,381,110.12</b>	742,492,790.65

分行業信息如下：

	截至2012年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2011年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
油品、液體化工品碼頭及相關物流業務	<b>368,192,225.47</b>	<b>202,815,664.15</b>	338,778,845.36	196,979,726.42
港口增值及支持業務	<b>309,087,773.58</b>	<b>195,871,231.11</b>	270,109,211.53	228,358,962.47
雜貨碼頭及相關物流業務	<b>164,135,402.45</b>	<b>144,784,213.79</b>	181,734,175.66	140,811,933.26
散糧碼頭及相關物流業務	<b>169,353,377.90</b>	<b>74,229,254.17</b>	120,940,333.53	63,639,980.96
礦石碼頭及相關物流業務	<b>163,408,554.29</b>	<b>93,688,472.06</b>	157,184,716.28	80,633,772.54
客運滾裝碼頭及相關物流業務	<b>44,398,994.26</b>	<b>18,461,150.75</b>	40,779,486.14	17,553,111.60
其他	<b>100,273,547.74</b>	<b>26,531,124.09</b>	76,155,659.92	14,515,303.40
	<b>1,318,849,875.69</b>	<b>756,381,110.12</b>	1,185,682,428.42	742,492,790.65

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入及成本(續)

截至2012年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例 (%)
大連西太平洋石油化工有限公司	114,416,263.40	8.68
中國石油天然氣股份有限公司大連石化分公司	97,378,548.80	7.38
中國石油國際事業有限公司	41,344,255.40	3.13
中油燃料油股份有限公司	40,515,974.00	3.07
本鋼板材股份有限公司	38,977,781.40	2.96
	<b>332,632,823.00</b>	<b>25.22</b>

截至2011年6月30日止6個月期間，前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例 (%)
中國石油天然氣股份有限公司大連石化分公司	103,683,100.11	8.74
大連西太平洋石油化工有限公司	96,001,791.46	8.10
大連泰德煤網股份有限公司	40,623,376.00	3.43
大連鞍鋼國貨貨運代理有限公司	38,108,166.21	3.21
本溪鋼鐵集團有限責任公司	37,905,862.50	3.20
	<b>316,322,296.28</b>	<b>26.68</b>

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入及成本(續)

營業收入按類型列示如下：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
運輸收入	232,188,580.33	227,867,164.31
裝卸收入	607,034,304.17	522,028,205.77
堆存收入	143,807,324.65	135,437,893.82
代理收入	4,429,606.24	3,568,921.98
港務管理收入	95,688,854.66	92,580,999.13
租賃收入	76,052,657.03	64,183,231.23
電費收入	58,293,409.94	44,576,235.79
其他	101,355,138.67	95,439,776.39
	<b>1,318,849,875.69</b>	1,185,682,428.42

#### 5. 投資收益

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益	9,337,061.36	4,189,567.64
權益法核算的長期股權投資收益	22,099,106.60	28,730,338.84
其中：聯營企業投資收益	13,575,771.59	5,406,265.28
合營企業投資收益	8,523,335.01	23,324,073.56
處置交易性金融資產取得的投資收益	3,194,122.18	5,457,311.46
委託投資取得的投資收益	48,875,000.00	—
	<b>83,505,290.14</b>	38,377,217.94

## 財務報表附註(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 十、公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	截至2012年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2011年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	<b>263,537,250.72</b>	255,486,853.54
加：固定資產折舊	<b>207,061,449.45</b>	225,818,223.04
無形資產攤銷	<b>5,310,795.26</b>	4,676,422.39
遞延收益轉入	<b>(17,262,592.02)</b>	(17,252,592.00)
取得對聯營企業長期股權 投資時產生的負商譽	—	(2,538,843.74)
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失/(收益)	<b>2,034,630.92</b>	(2,655,854.39)
公允價值變動收益	<b>(531,483.20)</b>	(1,530,201.65)
財務費用	<b>166,823,117.82</b>	57,571,273.16
委託貸款利息收入	<b>(35,735,363.90)</b>	(23,519,837.91)
投資收益	<b>(83,505,290.14)</b>	(38,377,217.94)
遞延所得稅資產減少/(增加)	<b>10,913.34</b>	(6,971,376.59)
存貨的增加	<b>(252,473.41)</b>	(15,115,503.21)
經營性應收項目的增加	<b>(286,796,930.79)</b>	(48,272,030.65)
經營性應付項目的減少	<b>(64,405,347.16)</b>	(6,554,074.01)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>156,288,676.89</b>	380,765,240.04

# 財務報表補充資料

2012年6月30日  
人民幣元

## 一、非經常性損益明細表

本集團對截至2012年6月30日止6個月期間非經常損益項目的確認依照中國證監會公告[2008]43號《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定執行。

	截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間 (未經審計)
非流動資產處置損失，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	(2,077,157.28)
計入當期損益的政府補助(與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	703,200.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	3,194,122.18
委託他人投資或管理資產的收益	48,875,000.00
對外委託貸款取得的利息收入	488,502.07
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(81,281.41)
非經常性損益合計	<u>51,102,385.56</u>
所得稅影響數	(12,591,053.78)
少數股東權益影響數(稅後)	(204,243.99)
	<u>38,307,087.79</u>

## 財務報表補充資料(續)

2012年6月30日  
人民幣元

### 二、淨資產收益率和每股收益

截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)

	加權平均 淨資產收益率	基本每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	<b>2.35%</b>	<b>0.07</b>
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	<b>2.05%</b>	<b>0.06</b>

截至2011年6月30日止6個月期間(未經審計)

	加權平均 淨資產收益率	基本每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.73%	0.08
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.62%	0.07

本公司無稀釋性潛在普通股。



DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED

大連港股份有限公司

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(Stock Code 股份代號：2880)

Address: No. 1, Gangwan Street, Zhongshan District, Dalian, China (P.C.: 116004)

地址：大連市中山區港灣街 1 號 (郵編：116004)

Tel 電話：86-0411-82798566

Fax 傳真：86-0411-82798108

Website 網址：www.dlport.cn