



Interim Report 中期報告
2014



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	02
管理層討論與分析	04
其它資料	25
審閱報告	28
合併及公司資產負債表(未經審計)	29
合併及公司利潤表(未經審計)	31
合併股東權益變動表(未經審計)	32
公司股東權益變動表(未經審計)	33
合併及公司現金流量表(未經審計)	34
財務報表附註	36
財務報表補充資料	205

公司資料

公司基本情況

1. 公司法定中文名稱
公司法定中文名稱縮寫
公司法定英文名稱
公司法定英文名稱縮寫

大連港股份有限公司
大連港
Dalian Port (PDA) Company Limited
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

桂玉嬋
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2618
電話：86 411 87599899
傳真：86 411 87599897
郵箱：guiych@dlport.cn

合資格會計師／聯席公司秘書

李健儒
地址：中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2616
電話：86 411 87599866
傳真：86 411 87599897
郵箱：lijr@dlport.cn
4. 公司註冊地址
註冊地址的郵政編碼
境內辦公地址及郵政編碼
香港辦公地址
公司國際互聯網網址
公司電子信箱

中國大連保稅區大窯灣新港商務大廈
116600
中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈(116601)
香港中環皇后大道中15號置地廣場告羅士打大廈8樓
www.dlport.cn
ir@dlport.cn

公司資料

5. 公司選定的信息披露報紙名稱
登載年度報告的中國證監會指定網址
登載H股年報的網址
公司年度報告備置地點
- 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
www.sse.com.cn
www.hkexnews.hk
中國大連國際物流園區金港路新港商務大廈2601
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
- 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
地址：中國上海市黃浦區湖濱路202號企業天地2號樓
普華永道中心11樓
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**
遼寧華夏律師事務所
中國遼寧省大連市中山區明澤街16號麗苑大廈5樓
- 主要來往銀行**
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

2014年上半年，全球經濟環境依舊複雜多變，經濟復蘇仍艱難曲折，經濟增速明顯弱於預期，國內經濟增速換擋期和結構調整陣痛期疊加共振，下行壓力持續存在。上半年，中國國內生產總值增長7.4%，進出口總額下降0.9%。

上半年，規模以上港口完成貨物吞吐量54.9億噸，同比增長5.2%，增速較去年同期下降4.9個百分點。其中，沿海港口完成38.4億噸，同比增長6.7%；內河港口完成16.5億噸，同比增長1.9%。集裝箱完成9,669.8萬TEU，同比增長5.7%。

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、貿易業務（**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、貿易業務（**雜貨部分**）、散糧碼頭及相關物流、貿易業務（**散糧部分**）、客運滾裝碼頭及相關物流業務（**客運滾裝部分**）及港口增值與支援業務（**增值服務部分**）。

2014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：雖然我國經濟增長速度整體放緩，但鑒於中國當前經濟結構，對能源消耗較大，在國際原油供給充足的背景下，我國原油進口繼續穩健增長。上半年，我國進口原油1.52億噸，較去年同期增加10.2%。

集裝箱部分：2014年上半年，我國規模以上港口集裝箱吞吐量增幅趨緩。從貿易形勢看，外貿箱量增速與去年同期基本持平，內貿箱量增速的大幅降低是上半年箱量增速趨緩的主要原因。

汽車碼頭部分：2014年上半年，我國汽車產業發展較好，汽車產銷量進一步提高。上半年汽車產量1,178.34萬輛，同比增長9.6%，銷量1,168.35萬輛，同比增長8.4%。

礦石部分：2014年上半年，我國國內經濟逐步啟穩，對進口鐵礦石需求增加，加之國際礦價連續走低，融資礦規模大幅增加，造成國內港口庫存居高不下。上半年，東北地區進口礦石2,103萬噸，同比增加25.0%。

雜貨部分：2014年上半年，我國主要港口煤炭發運量3.39億噸，同比增長7.3%；2014年上半年全國粗鋼產量已達到4.1億噸，同比增長3%，粗鋼產量繼續保持增長。

管理層討論與分析

散糧部分：2014年上半年，受國內市場供需影響，遼寧口岸內出玉米轉運量較去年有所下降；外進大豆、大麥等糧食貨種吞吐量有所增長。

客運滾裝部分：2014年上半年，國內經濟增速放緩及高鐵、民航對海上客運市場的分流使上半年客源生成總量低於去年同期。

2014年上半年，本集團各主要業務總體較好。從輸送量來看，油品碼頭完成油化品吞吐量2,293.7萬噸，同比增長9.9%，其中外進原油1,123.7萬噸，同比增長5.6%。集裝箱碼頭完成集裝箱吞吐量500.7萬TEU，同比增長1.7%。在大連口岸，完成集裝箱吞吐量458.6萬TEU，同比增長3.2%。汽車碼頭實現汽車吞吐量224,968輛，同比增長40.8%。礦石碼頭完成吞吐量964.4萬噸，同比減少14.4%。雜貨碼頭完成吞吐量1,611.3萬噸，同比減少1.9%。散糧碼頭完成吞吐量320.0萬噸，同比減少21.6%。客運滾裝碼頭完成客運吞吐量156.9萬人次，同比減少3.9%；完成滾裝吞吐量63.9萬輛，同比增長23.6%。

整體業績回顧

2014年上半年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣284,418,933.05元，比2013年上半年的人民幣387,276,213.09元減少102,857,280.04元，減少26.6%。淨利潤的減少，主要受散糧吞吐量大幅下降、散糧和集裝箱毛利減少、土地轉讓收入和搬遷補償收入的減少、財務費用和人工成本等增加的影響。

2014年上半年，本集團基本每股收益為人民幣6.43分，比2013年上半年的人民幣8.75分減少26.6%。

管理層討論與分析

淨利潤主要構成項目變動如下：

項目	2014年上半年 (人民幣元)	2013年上半年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	284,418,933.05	387,276,213.09	-26.6
其中：			
營業收入	3,297,872,554.47	3,341,276,785.15	-1.3
營業成本	2,578,957,372.44	2,439,535,143.28	5.7
營業稅金及附加	17,578,344.00	106,076,391.23	-83.4
毛利(扣減營業稅金及附加後)(註1)	701,336,838.03	795,665,250.64	-11.9
毛利率(扣減營業稅金及附加後)(註2)	21.3%	23.8%	降低2.5個百分點
管理費用	247,461,042.33	239,033,197.64	3.5
財務費用	236,242,751.54	202,422,195.93	16.7
投資收益	78,023,499.66	96,520,109.40	-19.2
營業外淨收益	139,186,424.48	120,494,799.15	15.5
所得稅費用	109,219,126.31	127,095,434.35	-14.1

註1：毛利(扣除營業稅金及附加後)=營業收入－營業成本－營業稅金及附加。

註2：毛利率(扣除營業稅金及附加後)=(營業收入－營業成本－營業稅金及附加)／營業收入。

2014年上半年，本集團營業收入的減少，主要受港口貿易業務下降的影響，同時「營改增」後代理收入核算口徑變化使收入有所增加。剔除上述影響，營業收入同比下降1.4%，主要受糧食吞吐量減少、散糧車出租率降低的影響，但油品業務開發新客戶拉動了倉儲收入的增長，抵減了收入下滑的幅度。

2014年上半年，本集團營業成本增長5.7%，剔除港口貿易業務下降、「營改增」後代理成本核算口徑變化增加成本的影響，營業成本同比增長11.1%，主要受罐租費和船舶租費、新資產投產後折舊費、人工費用增加等因素的影響。

2014年上半年，本集團營業稅金及附加的減少，主要是「營改增」使營業稅金及附加減少。

2014年上半年，本集團毛利(扣減營業稅金及附加後)下降11.9%，毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低2.5個百分點。主要是高毛利率的裝卸業務、散糧車租車業務減少的影響，但油品業務開發新客戶取得高毛利率的倉儲收入，抵減了毛利率的下滑幅度。

管理層討論與分析

2014年上半年，本集團管理費用的增加，主要是人工費用的增長。

2014年上半年，本集團財務費用的增加，主要是上半年在建工程投產後費用化利息的增加，人民幣匯率波動使匯兌損失增加。

2014年上半年，本集團投資收益的減少，主要是上半年理財收益減少。

2014年上半年，本集團營業外淨收益的增加，主要得益於取得的集裝箱財政補貼的增加。

2014年上半年，本集團所得稅費用的減少，主要是利潤總額減少，應納稅所得額相應減少。

資產負債情況

截至2014年6月30日，本集團的總資產為人民幣26,619,568,394.00元，歸屬於母公司股東的淨資產為人民幣13,466,428,880.05元。每股淨資產為人民幣3.04元，與2013年12月31日的每股淨資產持平。

截至2014年6月30日，本集團的總負債為人民幣11,897,886,962.24元，其中未償還的借款總額為人民幣9,179,103,272.62元。

財務資源及流動性

截至2014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1,954,994,854.16元，比2013年12月31日減少人民幣348,930,060.66元。

2014年上半年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣329,127,771.99元；投資活動產生的現金淨流入為人民幣513,940,265.18元；籌資活動產生的現金淨流出為人民幣1,188,692,351.66元。得益於經營活動形成的穩定現金流、收回的委託投資款，集團償還了到期的中期票據，審慎地增加固定資產投資和股權投資，使得本集團保持了良好的財務狀況和借貸結構。

截至2014年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣9,179,103,272.62元，其中人民幣7,766,009,575.16元為一年以後應償還的借款，人民幣1,413,093,697.46元為一年內應償還的借款。截止2014年6月30日，淨債務權益比率為47.2%（2013年12月31日為44.8%）。

截至2014年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣17,422,780,000.00元。

截至2014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。

管理層討論與分析

募集資金使用情況(A股)

本公司於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2014年6月30日，本公司從募集資金中已經使用金額約為人民幣2,247,633,600.00元，未使用的募集資金餘額為人民幣524,457,900.00元。2014年4月使用閒置募集資金暫時補充流動資金人民幣400,000,000.00元，募集資金賬戶餘額為人民幣192,412,700.00元(包括取得的利息收入人民幣67,954,800.00元)。

目前募集資金的使用情況和在2010年12月3日公司的招股書中所披露的募集資金的使用計畫相比並無實質變化，部分募集資金投資專案變更情況已於2011年12月31日作出相應公告。截至2014年6月30日，募集資金的使用情況如下：

項目	募集總額	截至2014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	486,432,600.00	273,567,400.00
新港度假村60萬立方米原油儲罐	550,000,000.00	492,947,000.00	57,053,000.00
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	344,162,500.00	175,837,500.00
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
穆稜新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	—
資訊化建設	50,000,000.00	50,000,000.00	—
投資大窯灣三期碼頭	84,041,500.00	84,041,500.00	—
合計	2,772,091,500.00	2,247,633,600.00	524,457,900.00

註：為避免募集資金閒置，提高資金使用效率，降低公司資金成本，公司於第三屆董事會2014年第3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》，同意繼續借用4億元閒置募集資金用於暫時補充公司流動資金，使用期限自董事會審議通過之日即2014年4月29日起不超過12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2014年4月29日發佈了公告。

管理層討論與分析

資本性開支

2014年上半年，本集團的資本性投資完成額為人民幣374,133,598.53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、公司債籌集資金等。

2014年上半年，各項業務的表現分析如下：

油品部分

2014年上半年，油品／液體化工品碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

	2014年1-6月 (萬噸)	2013年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	1,553.6	1,297.6	19.7%
—外貿進口原油	1,123.7	1,064.3	5.6%
成品油	503.7	476.7	5.7%
液體化工品	47.8	59.2	(19.3%)
液化天然氣	188.6	254.5	(25.9%)
合計	2,293.7	2,088.0	9.9%

2014年上半年，本集團共完成油化品吞吐量2,293.7萬噸，同比增長9.9%。

2014年上半年，本集團實現原油吞吐量1,553.6萬噸，同比增長19.7%。其中外進原油1,123.7萬噸，同比增長5.6%。受西煉增加外進原油、兩錦石化等主要客戶提高在本集團進口原油上岸中轉量以及9#罐組投產帶動保稅貨源量增加等因素影響，外進原油量較去年同期有所增加。

2014年上半年，本集團成品油吞吐量為503.7萬噸，同比增長5.7%。主要是本集團新增客戶以及原有客戶提高產量、增加在本集團的轉運量，使上半年輸送量同比增加。

2014年上半年，本集團液體化工品吞吐量為47.8萬噸，同比減少19.3%。主要是受市場供需影響，公司主要客戶限制產能，在口岸轉運量有所降低。

上半年，本集團液化天然氣吞吐量為188.6萬噸，同比減少25.9%。受市場因素影響，本集團上半年液化天然氣業務的吞吐量同比下降。

管理層討論與分析

2014年上半年，本集團外進原油吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%(2013年上半年為100%)和66.6%(2013年上半年為66.8%)。油品總吞吐量佔大連口岸和東北口岸的比重分別為78.0%(2013年上半年為70.1%)和45.5%(2013年上半年為42.0%)。油品總吞吐量比重上升，主要是本集團加大市場開發力度、創新物流發展模式、拓展物流服務功能，使客戶增加在本集團油品轉運量。

油品部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	724,370,024.74	543,919,494.43	33.2
佔本集團營業收入的比重	22.0%	16.3%	提高5.7個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	374,402,377.22	261,654,940.99	43.1
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	53.4%	32.9%	提高20.5個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	51.7%	48.1%	提高3.6個百分點

2014年上半年，油品部分營業收入增長33.2%，主要得益於吞吐量的增長、轉租非自有儲罐、油罐出租率提高等，拉動裝卸收入和堆存收入的增長。毛利率(扣減營業稅金及附加後)提高3.6個百分點，主要得益於收入增長的拉動。

2014年上半年，油品部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 關注並分析國際原油市場動態，有針對性的加強市場開發與客戶走訪，在保證既有貨源的基礎上，重點爭攬外進中轉貨源。
- 完成9#罐組的驗收及資質申辦，成功擴容60萬立方米公共型保稅儲罐，為擴大保稅原油倉儲及中轉提供了有利條件。
- 擴大大連港—萊州灣原油中轉專案的規模。通過返租儲罐、優化業務流程等方式為主要客戶解決不同油種的倉儲需求，預計下半年轉運規模將進一步擴大。
- 發揮長興島新建儲罐保稅功能優勢，深化與相關交易中心合作，共同推進原油期貨交割業務的發展。

管理層討論與分析

集裝箱部分

2014年上半年，集裝箱碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

		2014年1-6月 (萬個標準箱)	2013年1-6月 (萬個標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	245.5	237.3	3.5%
	其它口岸(附註1)	8.9	7.0	27.1%
	小計	254.4	244.3	4.1%
內貿	大連口岸	213.1	206.9	3.0%
	其它口岸(附註1)	33.2	41.0	(19.0%)
	小計	246.3	247.9	(0.6%)
合計	大連口岸	458.6	444.2	3.2%
	其它口岸(附註1)	42.1	48.0	(12.3%)
	總計	500.7	492.2	1.7%

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)的合計輸送量。

2014年上半年，本集團完成集裝箱吞吐量500.7萬TEU，同比增長1.7%。在大連口岸，本集團完成集裝箱吞吐量458.6萬TEU，同比增長3.2%，其中外貿集裝箱同比增長3.5%，內貿集裝箱同比增長3.0%。上半年，本集團採取有效措施加快全程物流體系建設，使集裝箱業務保持穩定發展。

2014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99.0%(2013年上半年為99.4%)，在東北口岸的市場佔有率為54.8%(2013年上半年為59.1%)。本集團外貿集裝箱在大連口岸的市場佔有率為100%(2013年上半年為100%)，在東北口岸的市場佔有率為96.0%(2013年上半年為96.2%)。

管理層討論與分析

集裝箱部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	719,588,395.16	606,947,970.85	18.6
佔本集團營業收入的比重	21.8%	18.2%	提高3.6個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	101,508,934.13	179,383,850.42	-43.4
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	14.5%	22.5%	降低8.0個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	14.1%	29.6%	降低15.5個百分點

2014年上半年，集裝箱部分營業收入增長18.6%。扣除「營改增」後代理業務收入核算口徑變化的影響，收入下降8.3%，主要受土地轉讓收入減少的影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低15.5個百分點，主要是船舶租費、場地租賃費、折舊費增加的共同影響。

2014年上半年，集裝箱部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 航線開闢方面，本集團通過發揮政策優勢、加強市場開發力度及與船公司合作，新增1條遠洋航線，2條內貿航線，使海上網路體系建設進一步完善。
- 本集團全面推進環兩海(渤海、黃海)支線網路建設，通過發展自有運力、開展多方合作，逐步完善環渤海支線服務網路，使中轉輻射能力進一步增強。
- 陸上物流方面，本集團以內陸港為基礎，以發展全程物流為核心，重點加強公海鐵一體化網路體系建設。上半年本集團加強對終端市場的貨源開發，通過發展客車化班列和過境班列使港口服務範圍得到延伸。公路方面，本集團整合自有物流資源、集成社會車輛資源，共同加強對內陸公路貨源的開發。

管理層討論與分析

汽車碼頭部分

2014年上半年，汽車碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

		2014年1-6月	2013年1-6月	增加／(減少)
汽車(輛)	外貿	15,785	9,047	74.5%
	內貿	209,183	150,780	38.7%
	合計	224,968	159,827	40.8%
設備(噸)		11,848	1,373	762.9%

2014年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量224,968輛，同比增長40.8%。

2014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100%(2013年上半年為100%)。

汽車部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	748,437,695.71	241,851,209.78	209.5
佔本集團營業收入的比重	22.7%	7.2%	提高15.5個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	19,116,361.70	8,065,379.46	137.0
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	2.7%	1.0%	提高1.7個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	2.6%	3.3%	降低0.7個百分點

2014年上半年，汽車部分營業收入增長2.1倍，主要得益於汽車貿易業務的開展。剔除貿易業務的影響，收入增長0.9%。毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低0.7個百分點，剔除貿易業務的影響，毛利率為61.4%，提高了8.2個百分點，主要是高毛利率的汽車檢測服務業務的拉動。

管理層討論與分析

2014年上半年，汽車碼頭部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 深化與主要客戶、船公司的合作，共同加強南北對流航線建設。
- 以奇瑞大連工廠量產為契機，強化市場開發、拓展物流服務功能、推動臨港產業建設。
- 通過發展商品汽車物流與金融等業務，吸引貨源集聚，使主要客戶在本集團的轉運量大幅提升

礦石部分

2014年上半年，礦石碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

	2014年1-6月 (萬噸)	2013年1-6月 (萬噸)	增加/(減少)
礦石	933.7	1,097.1	(14.9%)
其他	30.7	29.3	4.8%
合計	964.4	1,126.4	(14.4%)

2014年上半年本集團礦石碼頭完成礦石吞吐量933.7萬噸，同比減少14.9%。受周邊港口新建碼頭投產，造成貨源分流以及國際礦價下跌，貿易礦轉運量下降等因素影響，上半年本集團礦石吞吐量同比下降。

2014年上半年本集團礦石進口量在東北口岸的市場佔有率為27.7%(2013年上半年為30.0%)。

礦石部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	129,353,555.51	143,044,855.16	-9.6
佔本集團營業收入的比重	3.9%	4.3%	降低0.4個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	36,490,990.97	50,026,675.19	-27.1
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	5.2%	6.3%	降低1.1個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	28.2%	35.0%	降低6.8個百分點

管理層討論與分析

2014年上半年，礦石部分營業收入下降9.6%，主要是隨礦石輸送量的同步下降、「營改增」後價稅分離使收入減少的影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低6.8個百分點，主要受收入下降對固定成本的攤薄效應減弱、毛利率較低的貨種比重增加的影響。

2014年上半年，礦石部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 加強產品創新、優化作業流程，提高作業效率，通過打造「零損耗」服務品牌，增強貨源爭攬能力。
- 繼續推進礦石分撥中心和貿易增值服務中心建設，通過發展保稅倉儲、混礦、原礦篩分/破碎等一系列增值服務專案，進一步完善港口物流服務功能。

雜貨部分

2014年上半年，雜貨碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

	2014年1-6月 (萬噸)	2013年1-6月 (萬噸)	增加/(減少)
鋼鐵	422.7	426.7	(0.9%)
煤炭	587.9	645.8	(9.0%)
設備	89	100.5	(11.4%)
其他	511.7	469.1	9.1%
合計	1,611.3	1,642.1	(1.9%)

2014年上半年本集團雜貨碼頭完成吞吐量1,611.3萬噸，同比減少1.9%。

2014年上半年，本集團實現鋼鐵吞吐量422.7萬噸，同比微減0.9%。儘管鋼材市場需求依舊低迷，但是本集團通過開發班輪航線、提升龍組運輸效率、發展鋼材貿易，以整體優勢吸引貨源聚集。

2014年上半年，本集團實現煤炭吞吐量587.9萬噸，同比減少9.0%。國內宏觀經濟增速趨緩，煤炭社會需求持續低迷是煤炭轉運量同比下降的主要原因。

管理層討論與分析

2014年上半年，本集團實現設備吞吐量89萬噸，同比減少11.4%。主要原因是受國際經濟影響，本集團主要客戶的出口訂單減少，造成在本集團轉運量同比下降。

2014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16.3%(2013年上半年為18.2%)，煤炭輸送量佔東北口岸的比重為19.8%(2013年上半年為17.2%)。

雜貨部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	210,437,852.69	201,955,343.90	4.2
佔本集團營業收入的比重	6.4%	6.0%	提高0.4個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	-7,712,943.67	1,344,742.40	-673.6
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	-1.1%	0.2%	降低1.3個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	-3.7%	0.7%	降低4.4個百分點

2014年上半年，雜貨部分營業收入增長4.2%，主要得益於貨物代理收入增加的影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低1.3個百分點，主要受大連灣滾裝碼頭遷建工程投產後折舊費的增加。

2014年上半年，雜貨部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 加大市場開發力度、以發展全程物流體系和貿易服務體系為重點，爭攬轉運貨源。
- 開闢並完善鋼材班輪航線，同時通過擴大鋼材龍組運輸規模、發展鋼材貿易和物流金融，推進鋼材全程物流服務體系建設。
- 推動大連灣出口設備臨港加工基地建設，主要客戶的出口元件已集港並開始組裝。
- 長興島木材臨港產業一期工程建設已完成，手續辦理、完善流程、招商引資等工作正在穩步推進。

管理層討論與分析

散糧部分

2014年上半年，散糧碼頭吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

	2014年1-6月 (萬噸)	2013年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	119.7	200.0	(40.2%)
大豆	112.0	108.9	2.8%
大麥	23.0	10.0	130.0%
小麥	0.7	0.6	16.7%
其他	64.6	88.8	(27.3%)
合計	320.0	408.3	(21.6%)

2014年上半年，本集團散糧碼頭完成吞吐量320.0萬噸，同比減少21.6%。

2014年上半年，實現玉米吞吐量119.7萬噸，同比減少40.2%。受黑龍江主產區新季玉米徽變超標、鐵路運費上漲、大量臨儲玉米入庫造成流通量降低、散糧自備車建造放開等因素影響，本集團內貿玉米轉運量同比降幅較大。

2014年上半年，實現大豆吞吐量112.0萬噸，同比增長2.8%。上半年，本集團加強市場開發和客戶走訪，通過優化作業組織流程、提高港口服務品質，使外貿進口大豆輸送量保持同比增長。

2014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13.1%(2013年上半年為19%)。

管理層討論與分析

散糧部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	250,942,736.46	1,039,904,097.10	-75.9
佔本集團營業收入的比重	7.6%	31.1%	降低23.5個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	5,077,385.33	105,857,621.27	-95.2
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	0.7%	13.3%	降低12.6個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	2.0%	10.2%	降低8.2個百分點

2014年上半年，糧食部分營業收入下降75.9%，剔除貿易業務收入減少的影響，收入降低8.7%，主要受輸送量減少、高效貨種比重下降、散糧車租賃收入減少的共同影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)降低8.2個百分點，剔除貿易業務的影響，毛利率下降了44.0個百分點，主要是裝卸收入、租賃收入大幅下降對固定成本的攤薄效應減弱。

2014年上半年，散糧部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 加強對產地糧食客戶、大型貿易商、周邊港口和相關職能單位的走訪、合作與對接，積極尋求合作機會。
- 根據市場變化，積極調整貨源爭攬策略，通過開發新客戶、爭攬新貨源，在穩定外貿傳統客戶基礎上，成功開發新客戶，拉動外貿進口大豆輸送量保持同比增長。
- 優化作業流程、創新服務模式，為客戶提供精細化管理、門到門轉運的一站式臨港服務。

管理層討論與分析

客運滾裝部分

2014年上半年，客運滾裝吞吐量完成情況，以及與2013年上半年的對比情況見下表：

	2014年1-6月	2013年1-6月	增加／(減少)
客運吞吐量(萬人次)	156.9	163.3	(3.9%)
滾裝吞吐量(萬輛)(附註1)	63.9	51.7	23.6%

附註1：滾裝吞吐量是指：本集團及其投資企業在客運滾裝碼頭所完成滾裝車輛吞吐量。

2014年上半年，本集團完成客運吞吐量156.9萬人次，同比減少3.9%；完成滾裝吞吐量63.9萬輛，同比增長23.6%。

2014年上半年，受市場環境影響，高鐵、民航對海上客運分流較大，大連口岸旅客進出港市場生成總量較去年同期有所下降。

客運滾裝部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	55,412,188.64	61,631,785.13	-10.1
佔本集團營業收入的比重	1.7%	1.8%	降低0.1個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	14,951,426.16	15,710,477.31	-4.8
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	2.1%	2.0%	提高0.1個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	27.0%	25.5%	提高1.5個百分點

2014年上半年，客滾部分營業收入下降10.1%，主要受客運輸送量和滾裝車分成收入減少的影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)提高了1.5個百分點，主要得益於機構整合後有效降低了營運成本。

管理層討論與分析

2014年上半年，客運滾裝部分主要採取的措施和重點項目進展如下：

- 深化與航運企業合作，積極發展陸島運輸，共同開發海上旅遊專案。
- 加大招商引資力度，引進多家企業入駐大連灣物流園，推動甩掛物流發展。
- 完善售票系統和售票方式，發展以網上售票、手機終端預定和網點電子客票為代表的線上、線下售票體系。

增值服務部分

拖輪

2014年上半年，本集團通過航次租船和合理調配資源，確保收入增加；同時通過科學調整各拖輪基地的拖輪數量、功率配比等措施，降低調遣成本，使得口岸的拖輪業務保持良好的發展趨勢。

在大連以外市場服務方面，本集團加大市場開發力度，依託人才、設備、管理、技術優勢，全方位、多觸角深度參與市場競爭，上半年向大連以外港口增派拖輪4艘，擴大了市場佔有率。

理貨

本集團完成理貨量約2,245.7萬噸，同比增長8.1%。

鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量約27.8萬輛，同比減少6.5%。

增值服務部分業績如下：

項目	2014年上半年 (人民幣：元)	2013年上半年 (人民幣：元)	變動(%)
營業收入	407,715,213.98	421,913,005.20	-3.4
佔本集團營業收入的比重	12.4%	12.6%	降低0.2個百分點
毛利(扣除營業稅金及附加後)	132,235,556.78	120,246,048.26	10.0
佔本集團毛利(扣除營業稅金及附加後)的比重	18.9%	15.1%	提高3.8個百分點
毛利率(扣除營業稅金及附加後)	32.4%	28.5%	提高3.9個百分點

2014年上半年，增值部分營業收入下降3.4%，主要受資訊服務、通信工程收入減少的影響。毛利率(扣減營業稅金及附加後)提高3.9個百分點，主要是低毛利率的資訊服務銷售業務減少的影響。

管理層討論與分析

核心競爭力分析

2014年上半年，本集團以港口物流為核心，加快推動全程物流服務體系和工商貿一體化平臺建設，主要在物流功能拓展、貿易模式創新、臨港產業發展等方面取得突破，提升了企業核心競爭力。集裝箱客車化班列、原油保稅中轉及分撥、及鋼材全程物流等業務的發展，使全程物流服務體系不斷完善；糧食、汽車、冷鏈和鋼材貿易業務的深入開展，進一步推動工商貿服務體系的發展；口岸資訊平臺的發展和調度指揮系統的完善，提升了港口綜合服務水準。

對2014年下半年的展望

行業競爭格局和發展趨勢

下半年，世界經濟漸漸回暖，全球貿易開始緩和，特別是發達經濟體的發展，使發達國家經濟形勢進一步好轉。從國內情況看，我國經濟仍將保持高速平穩增長態勢，釋放改革紅利、基礎設施投資將推動中國經濟穩定增長，但經濟運行中存在的新矛盾和新問題將會加大經濟下行的壓力。整體看，國內外經濟穩定增長的形勢，將有利於改善我國對外貿易環境，使得中國外貿具備實現穩定增長的條件，進出口貿易平穩中不斷前進。

國內宏觀經濟形勢的好轉及外貿環境的改善，對本集團腹地市場貨源產生利好影響，經本集團轉運的原油、集裝箱、商品汽車等貨種輸送量將持續增長，糧食、礦石、煤炭等貨種同比下降的趨勢將有所改變。此外，交通部下發的《關於推進港口轉型升級的指導意見》，對港口行業轉型發展和服務創新提供了重要支援，有利於推動本集團港口物流與貿易、金融等相關產業的融合發展。

面臨的風險和不利因素

一是我國經濟運行中週期性矛盾與結構性矛盾相互疊加，短期問題和長期問題相互交織，下行壓力仍然較大。二是固定資產投資增幅趨緩、消費熱點不多、出口恢復較快增長難度依然很大，拉動經濟增長的「三駕馬車」動力不足。三是隨著中國勞動力成本的上升、人民幣的升值，以及環保成本的增加，導致中國傳統的成本優勢正逐漸弱化，國內企業的外貿成本不斷在增大。

從區域環境看，東北地區經濟增速緩慢、產業結構有待優化以及勞動力成本增加，使本集團腹地貨源內生動力不足，貨源爭攬將面臨較大競爭。同時受中日關係影響，中日貿易額短期內難有增長，這對大連口岸對日貿易貨源量的形成產生較大影響。

管理層討論與分析

公司發展戰略及主要應對措施

面對當前世界經濟形勢變化和國內產業結構調整的影響，本集團將繼續以港口核心業務為基礎，以轉型發展為重點，按照建設多功能、全方位、現代化國際強港的發展目標，加快推進全程物流體系、工商貿一體化平臺及綜合臨港產業開發，實現港口轉型升級。

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

- 發揮深水泊位和海上區位優勢，提高整體服務品質，在以市場開發為重點的前提下，全力爭攬外進原油和成品油貨源。
- 加強對保稅貨源的爭攬，進一步完善保稅服務功能。
- 繼續深化與客戶在原油中轉方面的業務合作，合理調配物流資源、拓展物流服務功能，擴大本集團在環渤海區域原油中轉規模。
- 繼續加強與相關方的合作，推進原油保稅期貨業務的發展。

集裝箱部分

- 航線開發方面，繼續推進與各主要船公司的戰略合作，在保持外貿幹線穩定的基礎上，重點加強內貿幹線的運力投入和班期密度。
- 中轉業務方面，繼續實施「環渤海」戰略，深化與環渤海港口間的合作，通過增加內支線運力投入，完善環兩海支線網路建設。
- 內陸體系建設方面，推進全程物流服務體系進一步發展。鐵路方面，要深化與有關各方的合作，創新服務模式，共同加強對終端貨源爭攬，保證客車化班列和過境班列穩定運行；公路方面，加快發展公路運輸雲服務平臺專案，規範集卡聯盟服務標準體系，擴大集卡聯盟規模，提高車輛運營效率，推進公路物流服務體系的完善。

管理層討論與分析

汽車碼頭部分

- 繼續加強與腹地主機廠合作，拓展南北腹地汽車貨源，促進現有航線穩定，爭取水運比例進一步提高。
- 加強外貿的航線開發與貨源爭攬，提高外貿汽車轉運量和板塊的盈利能力。
- 拓展商品汽車增值服務功能，繼續推動汽車貿易和汽車臨港產業的發展。

礦石部分

- 加強市場開發和客戶維護，以發展「零損耗」服務品牌為基礎，加強對轉運貨源的爭攬。
- 完善服務功能、創新商業模式，加快推進保稅混礦等業務發展。
- 加強對上岸煤炭貨源的爭攬，力爭實現增量增收。

雜貨部分

- 繼續推動全程物流服務體系和工商貿服務體系建設，以多港區整體服務優勢和專業化服務功能，加強對鋼材、煤炭、大件設備的貨源爭攬。
- 繼續推進大連灣港區大件設備轉運基地建設，擴大轉運規模。
- 深入拓展鋼材貿易及物流園業務，帶動港口轉運量增長。
- 促進臨港產業發展，重點推動長興島港區木材臨港產業建設。

管理層討論與分析

散糧部分

- 關注市場變化動態，根據市場形勢實施調整貨源開發策略，同時要發揮物流資源優勢，合理調配資源，確保內外貿貨源量的穩定增長。
- 繼續推動車、船一體化作業，提高物流作業服務品質，重點做好「散改集」玉米轉運工作。
- 充分發揮物流體系、貿易體系及金融三大優勢，全面提高全程物流服務品質，以此為基礎加強對轉運貨源的爭攬。

客運滾裝部分

- 深化與有關部門、企業的業務合作，做好航線開發與維護；同時調整行銷策略，加大貨源承攬力度，提高主要航線實載率。
- 加快推動大連灣臨港物流園發展，積極發展甩掛運輸。
- 拓展業務範圍，創新服務模式，加快發展陸海聯運車和陸島運輸，實現增量增收。

增值服務部分

- 通過優化資源配置，合理佈局各基地拖輪數量，同時開拓市場，尋找新的效益增長點。
- 加大大連以外市場的維護力度，及時調整策略，優化配置，確保市場穩定。

其他資料

董事、監事及最高行政人員的權益

於2014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2014年6月30日止6個月，本公司已採納有關董事及監事進行證券交易的行為守則，其標準與《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)所列標準基本一致。經向所有董事及監事作出特定查詢後，所有董事及監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。

遵守企業管治守則

截至2014年6月30日止6個月，本公司已遵守了《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄14所載《企業管治守則》，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2014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2014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尹錦滔先生和郭禹先生，以及非執行董事張佐剛先生組成，該審核委員會主席為尹錦滔先生。審核委員會已審閱截至2014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2014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	100.00

其他資料

持有須申報權益股東的持股情況

於2014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 ¹	約佔股本 總數之 百分比 ²
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%
China Shipping (Hong Kong) Holdings Co. Ltd.	H股	73,610,000 (好倉)	實益擁有人	6.92%	1.66%
China Shipping Terminal Development (Hong Kong) Company Limited	H股	73,610,000 (好倉)	受控公司之權益	6.92%	1.66%
China Shipping (Group) Co., Ltd.	H股	73,610,000 (好倉)	受控公司之權益	6.92%	1.66%

附註：

- 有關類別股本：A股—3,363,400,000股，H股—1,062,600,000股。
- 股本總數：4,426,000,000股。
- 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2014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%。
- 作為董事惠凱、徐頌、徐健、張佐剛、董廷洪也在大連港集團任管理職位。

除上文所披露外，於2014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。

其他資料

董事監事及最高行政人員信息變更

截至二零一四年六月三十日止六個月，本公司第三屆董事會（「**董事會**」）成員包括：惠凱先生、徐頌先生、朱世良先生和蘇春華女士為執行董事，徐健先生和張佐剛先生為非執行董事，劉永澤先生、貴立義先生和尹錦滔先生為獨立非執行董事；本公司第三屆監事會成員包括：孫俊友先生、張國峰先生、張先治先生、呂靖先生、徐芳盛先生和姜衛紅女士。

報告期內，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)條之規定已披露的董事及監事資訊並無任何變化。

經本公司於二零一四年七月三十一日召開的臨時股東大會上股東選舉通過，批准組建第四屆董事會和監事會，董事會成員包括惠凱先生、徐頌先生、蘇春華女士為執行董事，徐健先生和張佐剛先生為非執行董事，尹錦滔先生、郭禹先生為獨立非執行董事；監事會成員包括：孫俊友先生、尹世輝先生、孔憲京先生，以及由本公司職工代表選舉通過的徐芳盛先生和焦迎光先生為職工代表監事。

鑒於本公司目前僅有兩名獨立非執行董事，低於上市規則第3.10(1)條和3.10A條所規定之最低人數，本公司根據上市規則第3.11條規定將向股東建議提名一名獨立非執行董事候選人以填補空缺。

其他

公司一貫堅持認真履行環境保護社會責任，以建設「資源節約型、環境友好型」港口為己任，努力推進大連港現代生態型綠色港口的建設發展。

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，嚴格落實國家、地方各項安全管理工作要求，不斷強化各級安全生產主體責任落實，保障安全生產穩定。

截至2014年6月30日，本集團共有6,778名全職職工，集團及所屬投資企業雇員總數為9,225人。

審閱報告

普華永道中天閱字(2014)第049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(以下簡稱「大連港」)的合併及公司財務報表，包括2014年6月30日的合併及公司資產負債表，截至2014年6月30日止六個月的合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表、合併及公司現金流量表和財務報表附註。按照企業會計準則的規定編製財務報表是大連港管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對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》的規定執行了審閱工作，該準則要求我們計劃和實施審閱工作以對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。

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財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映大連港2014年6月30日的財務狀況以及截至2014年6月30日止六個月的經營成果和現金流量。

普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·上海市

2014年8月28日

合併及公司資產負債表(未經審計)

2014年6月30日
(除特別註明外·金額單位為人民幣元)

	附註	合併		公司	
		2014年6月30日	2013年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日
資產					
流動資產					
貨幣資金	五(1)	1,997,628,832.80	2,339,398,061.70	779,469,658.55	855,774,002.57
交易性金融資產	五(2)	14,288,449.89	12,412,829.99	14,288,449.89	12,412,829.99
應收票據	五(3)	110,152,890.23	60,056,586.58	93,511,937.05	33,092,828.46
應收賬款	五(5),十六(1)	765,950,998.55	502,348,024.46	557,731,043.22	329,065,059.09
預付款項	五(7)	47,116,681.60	67,102,980.29	18,016,298.48	12,248,308.39
應收利息	五(4)	6,047,223.16	16,308,120.60	6,102,880.63	13,236,293.89
應收股利	五(4)	3,065,152.59	6,337,135.91	368,961,555.70	458,188,724.47
其他應收款	五(6),十六(2)	609,792,323.75	475,665,762.06	336,376,304.71	193,922,392.08
存貨	五(8)	656,545,733.30	414,139,590.18	56,265,694.98	57,091,600.81
一年內到期的非流動資產		-	-	15,000,000.00	600,000,000.00
其他流動資產	五(9)	159,168,944.01	1,091,825,294.05	100,000,000.00	1,116,518,707.23
流動資產合計		4,369,757,229.88	4,985,594,385.82	2,345,723,823.21	3,681,550,746.98
非流動資產					
可供出售金融資產	五(10)	236,315,611.76	174,907,551.61	91,620,057.50	25,800,057.50
長期應收款	五(11)	24,588,407.36	-	600,000,000.00	-
長期股權投資	五(12)(13), 十六(3)	3,847,380,840.48	3,892,666,681.01	6,552,121,356.90	6,525,353,773.77
投資性房地產	五(14)	689,232,146.99	697,137,339.31	-	-
固定資產	五(15)	14,188,867,607.73	14,055,550,428.58	10,979,382,407.12	10,771,483,264.29
在建工程	五(16)	2,252,007,356.34	2,547,712,504.06	2,230,550,357.38	2,526,112,750.94
固定資產清理	五(17)	4,663,046.84	888,514.14	4,663,046.84	888,514.14
無形資產	五(18)	733,174,369.80	748,697,778.95	258,186,177.51	263,895,235.70
商譽	五(19)	16,035,288.74	16,035,288.74	-	-
長期待攤費用	五(20)	20,947,468.95	22,627,890.05	637,249.07	752,934.65
遞延所得稅資產	五(21)	60,858,839.13	60,483,766.67	3,634,667.81	3,944,696.19
其他非流動資產	五(23)	175,740,180.00	23,806,956.08	-	-
非流動資產合計		22,249,811,164.12	22,240,514,699.20	20,720,795,320.13	20,118,231,227.18
資產總計		26,619,568,394.00	27,226,109,085.02	23,066,519,143.34	23,799,781,974.16

合併及公司資產負債表(未經審計)(續)

2014年6月30日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	合併		公司	
		2014年6月30日	2013年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日
負債及股東權益					
流動負債					
短期借款	五(24)	457,410,516.55	394,592,844.90	-	-
應付票據	五(25)	30,040,190.20	31,680,000.00	30,040,190.20	32,180,000.00
應付賬款	五(26)	209,092,016.86	215,262,053.67	35,658,181.69	23,586,410.27
預收款項	五(27)	380,357,348.08	297,003,288.14	18,491,294.49	19,414,251.96
應付職工薪酬	五(28)	96,872,205.96	153,090,035.08	43,219,429.08	68,902,866.76
應交稅費	五(29)	54,834,913.82	65,815,804.00	14,023,595.02	24,143,095.61
應付利息	五(30)	151,732,298.49	188,015,798.98	147,406,409.39	183,557,813.49
應付股利	五(31)	356,124,839.47	85,947,458.51	265,560,000.00	-
其他應付款	五(32)	748,552,158.19	844,444,268.52	619,919,285.08	710,734,551.49
一年內到期的非流動負債	五(33)	955,683,180.91	3,208,791,625.50	250,000,000.00	2,747,582,965.71
流動負債合計		3,440,699,668.53	5,484,643,177.30	1,424,318,384.95	3,810,101,955.29
非流動負債					
長期借款	五(34)	2,782,010,023.77	1,393,401,245.21	2,750,000,000.00	1,050,000,000.00
應付債券	五(35)	4,967,634,142.15	4,963,843,320.56	4,967,634,142.15	4,963,843,320.56
長期應付款	五(36)	16,365,409.24	12,666,979.84	-	-
遞延所得稅負債	五(21)	11,668,541.58	12,451,436.00	-	-
其他非流動負債	五(37)	679,509,176.97	697,817,896.11	643,170,406.26	661,123,971.26
非流動負債合計		8,457,187,293.71	7,080,180,877.72	8,360,804,548.41	6,674,967,291.82
負債合計		11,897,886,962.24	12,564,824,055.02	9,785,122,933.36	10,485,069,247.11
股東權益					
股本	五(38)	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
資本公積	五(39)	6,113,476,188.62	6,116,197,381.13	6,231,245,010.23	6,229,961,994.54
盈餘公積	五(40)	533,416,415.28	533,416,415.28	488,536,152.53	488,536,152.53
專項儲備		17,343,889.66	9,528,835.46	12,399,378.16	6,828,931.50
未分配利潤	五(41)	2,370,520,657.55	2,352,129,307.90	2,123,215,669.06	2,163,385,648.48
外幣報表折算差額		5,671,728.94	7,472,254.84	-	-
歸屬於母公司股東權益合計		13,466,428,880.05	13,444,744,194.61	13,281,396,209.98	13,314,712,727.05
少數股東權益	五(42)	1,255,252,551.71	1,216,540,835.39	-	-
股東權益合計		14,721,681,431.76	14,661,285,030.00	13,281,396,209.98	13,314,712,727.05
負債及股東權益總計		26,619,568,394.00	27,226,109,085.02	23,066,519,143.34	23,799,781,974.16

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
惠凱

主管會計工作的負責人：
蘇春華

會計機構負責人：
王萍

合併及公司利潤表(未經審計)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

項目	附註	合併		公司	
		截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間	截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間
一、營業收入	五(43),十六(4)	3,297,872,554.47	3,341,276,785.15	1,481,992,956.78	1,428,791,272.43
減:營業成本	五(43),十六(4)	2,578,957,372.44	2,439,535,143.28	958,537,950.42	839,185,703.84
營業稅金及附加	五(44)	17,578,344.00	106,076,391.23	7,481,621.40	53,840,904.13
銷售費用		47,980.00	199,960.29	-	-
管理費用	五(45)	247,461,042.33	239,033,197.64	140,558,878.30	143,396,181.41
財務費用—淨額	五(46)	236,242,751.54	202,422,195.93	209,570,634.06	178,962,020.16
資產減值損失	五(49)	-	(1,148,013.87)	-	(418,000.00)
加:公允價值變動收益	五(47)	165,619.90	54,712.20	165,619.90	54,712.20
投資收益	五(48),十六(5)	78,023,499.66	96,520,109.40	84,251,752.39	117,984,965.81
其中:對聯營企業和合營企業的投資收益	五(48)	38,224,323.02	50,619,226.36	49,656,157.68	52,008,499.79
二、營業利潤		295,774,183.72	451,732,732.25	250,261,244.89	331,864,140.90
加:營業外收入	五(50)	145,571,150.73	121,533,706.50	26,216,487.22	42,687,290.06
減:營業外支出	五(51)	6,384,726.25	1,038,907.35	860,348.97	8,589.32
其中:非流動資產處置損失	五(51)	5,589,872.83	65,056.52	-	8,589.32
三、利潤總額		434,960,608.20	572,227,531.40	275,617,383.14	374,542,841.64
減:所得稅費用	五(52)	109,219,126.31	127,095,434.35	50,227,362.56	65,535,994.79
四、淨利潤		325,741,481.89	445,132,097.05	225,390,020.58	309,006,846.85
歸屬於母公司股東的淨利潤		284,418,933.05	387,276,213.09	-	-
少數股東損益		41,322,548.84	57,855,883.96	-	-
五、每股收益					
基本每股收益(人民幣元)	五(53)	0.06	0.09	-	-
稀釋每股收益(人民幣元)	五(53)	0.06	0.09	-	-
六、其他綜合收益	五(54)	(6,397,826.15)	(1,916,272.71)	-	(178,836.00)
七、綜合收益總額		319,343,655.74	443,215,824.34	225,390,020.58	308,828,010.85
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		278,021,106.90	385,359,940.38	-	-
歸屬於少數股東的綜合收益總額		41,322,548.84	57,855,883.96	-	-

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
惠凱

主管會計工作的負責人：
蘇春華

會計機構負責人：
王萍

合併股東權益變動表(未經審計)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

項目	附註	歸屬於母公司股東權益					外幣報表 折算差額	小計	少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤				
2013年1月1日期初餘額		4,426,000,000.00	6,116,148,571.50	470,205,888.20	2,653,944.19	1,940,095,861.84	9,457,655.26	12,964,561,920.99	1,010,429,891.51	13,974,991,812.50
截至2013年6月30日止6個月期間增減變動額										
淨利潤		-	-	-	-	387,276,213.09	-	387,276,213.09	57,855,883.96	445,132,097.05
其他綜合收益		-	(1,016,609.70)	-	-	-	(899,663.01)	(1,916,272.71)	-	(1,916,272.71)
股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	-	-	194,450,000.00	194,450,000.00
新設子公司		-	-	-	-	-	-	-	202,450,000.00	202,450,000.00
處置子公司		-	-	-	-	-	-	-	(8,000,000.00)	(8,000,000.00)
利潤分配	五(41)	-	-	-	-	(221,300,000.00)	-	(221,300,000.00)	(5,813,644.24)	(227,113,644.24)
對股東的分配		-	-	-	-	(221,300,000.00)	-	(221,300,000.00)	(5,813,644.24)	(227,113,644.24)
股東權益內部結轉		-	(1,278,215.93)	-	-	1,278,215.93	-	-	-	-
其他		-	(1,278,215.93)	-	-	1,278,215.93	-	-	-	-
專項儲備		-	-	-	7,304,059.09	-	-	7,304,059.09	1,346,616.87	8,650,675.96
其他		-	1,010,044.14	-	-	-	-	1,010,044.14	17,676.33	1,027,720.47
2013年6月30日期末餘額		4,426,000,000.00	6,114,863,790.01	470,205,888.20	9,958,003.28	2,107,350,290.86	8,557,992.25	13,136,935,964.60	1,258,286,424.43	14,395,222,389.03
2014年1月1日期初餘額		4,426,000,000.00	6,116,197,381.13	533,416,415.28	9,528,835.46	2,352,129,307.90	7,472,254.84	13,444,744,194.61	1,216,540,835.39	14,661,285,030.00
截至2014年6月30日止6個月期間增減變動額										
淨利潤		-	-	-	-	284,418,933.05	-	284,418,933.05	41,322,548.84	325,741,481.89
其他綜合收益	五(54)	-	(4,597,300.25)	-	-	-	(1,800,525.90)	(6,397,826.15)	-	(6,397,826.15)
股東投入和減少資本		-	610,277.32	-	-	-	-	610,277.32	12,640,394.57	13,250,671.89
新設子公司		-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	9,800,000.00
處置少數股權		-	610,277.32	-	-	-	-	610,277.32	2,840,394.57	3,450,671.89
利潤分配	五(41)	-	-	-	-	(266,027,583.40)	-	(266,027,583.40)	(16,582,754.78)	(282,610,338.18)
對股東的分配		-	-	-	-	(265,560,000.00)	-	(265,560,000.00)	(16,405,936.37)	(281,965,936.37)
提取職工獎福基金		-	-	-	-	(467,583.40)	-	(467,583.40)	(176,818.41)	(644,401.81)
專項儲備		-	-	-	7,815,054.20	-	-	7,815,054.20	1,331,527.89	9,146,581.89
其他		-	1,265,830.42	-	-	-	-	1,265,830.42	-	1,265,830.42
2014年6月30日期末餘額		4,426,000,000.00	6,113,476,188.62	533,416,415.28	17,343,889.66	2,370,520,657.55	5,671,728.94	13,466,428,880.05	1,255,252,551.71	14,721,681,431.76

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：

惠凱

主管會計工作的負責人：

蘇春華

會計機構負責人：

王萍

公司股東權益變動表(未經審計)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

項目	附註	股本	資本公積	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤	股東權益合計
2013年1月1日期初餘額		4,426,000,000.00	6,220,897,505.95	425,325,625.45	2,178,166.13	1,815,790,904.77	12,890,192,202.30
截至2013年6月30日止6個月期間增減變動額							
淨利潤		-	-	-	-	309,006,846.85	309,006,846.85
其他綜合收益		-	(178,836.00)	-	-	-	(178,836.00)
利潤分配		-	-	-	-	(221,300,000.00)	(221,300,000.00)
對股東的分配	五(41)	-	-	-	-	(221,300,000.00)	(221,300,000.00)
專項儲備		-	-	-	5,578,131.49	-	5,578,131.49
其他		-	991,646.33	-	-	-	991,646.33
2013年6月30日期末餘額		4,426,000,000.00	6,221,710,316.28	425,325,625.45	7,756,297.62	1,903,497,751.62	12,984,289,990.97
2014年1月1日期初餘額							
		4,426,000,000.00	6,229,961,994.54	488,536,152.53	6,828,931.50	2,163,385,648.48	13,314,712,727.05
截至2014年6月30日止6個月期間增減變動額							
淨利潤		-	-	-	-	225,390,020.58	225,390,020.58
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-
利潤分配	五(41)	-	-	-	-	(265,560,000.00)	(265,560,000.00)
對股東的分配		-	-	-	-	(265,560,000.00)	(265,560,000.00)
專項儲備		-	-	-	5,570,446.66	-	5,570,446.66
其他		-	1,283,015.69	-	-	-	1,283,015.69
2014年6月30日期末餘額		4,426,000,000.00	6,231,245,010.23	488,536,152.53	12,399,378.16	2,123,215,669.06	13,281,396,209.98

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
惠凱

主管會計工作的負責人：
蘇春華

會計機構負責人：
王萍

合併及公司現金流量表(未經審計)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	合併		公司	
		截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間	截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間
一、經營活動產生的現金流量					
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,412,683,277.45	3,411,314,720.92	1,175,003,527.29	1,316,119,044.93
收到的稅費返還		2,273,625.53	-	-	-
收到其他與經營活動有關的現金	五(55)	21,911,831.81	45,140,649.08	32,231,408.80	185,377,842.65
經營活動現金流入小計		3,436,868,734.79	3,456,455,370.00	1,207,234,936.09	1,501,496,887.58
購買商品、接受勞務支付的現金		(2,208,528,318.72)	(1,955,117,510.41)	(460,477,687.55)	(352,963,465.75)
支付給職工以及為職工支付的現金		(668,864,106.40)	(621,276,707.78)	(431,616,487.12)	(406,040,073.26)
支付的各项稅費		(182,751,513.52)	(320,130,520.63)	(69,250,220.66)	(137,670,379.81)
支付其他與經營活動有關的現金	五(55)	(47,597,024.16)	(55,713,494.34)	(40,972,506.97)	(245,419,286.04)
經營活動現金流出小計		(3,107,740,962.80)	(2,952,238,233.16)	(1,002,316,902.30)	(1,142,093,204.86)
經營活動產生的現金流量淨額	五(56),十六(6)	329,127,771.99	504,217,136.84	204,918,033.79	359,403,682.72
二、投資活動產生的現金流量					
收回投資收到的現金		1,697,339,009.50	158,598,981.52	2,249,936,263.39	1,797,578,981.52
取得投資收益所收到的現金		51,132,915.75	57,918,236.82	155,731,503.59	117,397,404.08
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		3,355,858.71	28,046,704.24	201,466.69	28,964,183.89
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	585,702,433.12	-	596,800,000.00
取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額	五(56)	7,107,219.40	-	-	-
收到其他與投資活動有關的現金		5,163,645.00	1,473,944.17	3,218,000.00	1,473,944.17
投資活動現金流入小計		1,764,098,648.36	831,740,299.87	2,409,087,233.67	2,542,214,513.66
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(445,519,805.18)	(498,419,427.62)	(219,383,539.21)	(457,641,588.61)
投資支付的現金		(796,520,000.00)	(472,272,800.00)	(1,399,070,000.00)	(1,340,972,800.00)
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	(5,926,389.27)	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	五(55)	(8,118,578.00)	(27,142,147.88)	(2,487,020.00)	(7,142,147.88)
投資活動現金流出小計		(1,250,158,383.18)	(1,003,760,764.77)	(1,620,940,559.21)	(1,805,756,536.49)
投資活動產生的現金流量淨額		513,940,265.18	(172,020,464.90)	788,146,674.46	736,457,977.17

合併及公司現金流量表(未經審計)(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

項目	附註	合併		公司	
		截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間	截至2014年6月30日 止6個月期間	截至2013年6月30日 止6個月期間
三、籌資活動產生的現金流量					
吸收投資收到的現金		9,800,000.00	202,450,000.00	-	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		9,800,000.00	202,450,000.00	-	-
取得借款收到的現金		2,437,579,923.29	1,900,898,734.92	1,700,000,000.00	-
收到其他與籌資活動有關的現金	五(55)	30,309,501.88	11,380,718.30	-	-
籌資活動現金流入小計		2,477,689,425.17	2,114,729,453.22	1,700,000,000.00	-
償還債務支付的現金		(3,323,970,946.12)	(2,210,382,712.18)	(2,500,000,000.00)	(1,179,500,000.00)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(307,895,430.07)	(336,627,465.68)	(268,638,072.27)	(294,705,208.58)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		(16,405,936.37)	(7,742,804.08)	-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	五(55)	(34,515,400.64)	(30,531,599.16)	-	(20,054,633.25)
籌資活動現金流出小計		(3,666,381,776.83)	(2,577,541,777.02)	(2,768,638,072.27)	(1,494,259,841.83)
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,188,692,351.66)	(462,812,323.80)	(1,068,638,072.27)	(1,494,259,841.83)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(3,305,746.17)	374,564.39	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		(348,930,060.66)	(130,241,087.47)	(75,573,364.02)	(398,398,181.94)
加：期初現金及現金等價物餘額	五(56),十六(6)	2,303,924,914.82	2,494,472,560.75	852,556,002.57	1,399,578,181.00
六、期末現金及現金等價物餘額	五(56),十六(6)	1,954,994,854.16	2,364,231,473.28	776,982,638.55	1,001,179,999.06

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：
惠凱

主管會計工作的負責人：
蘇春華

會計機構負責人：
王萍

財務報表附註

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況

大連港股份有限公司(以下簡稱「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(以下簡稱「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。營業期限為70年。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2010年12月6日在香港聯合交易所之主板以及上海證券交易所上市。本公司辦公地址及總部所在地為大連市保稅區大窯灣新港商務大廈。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、貿易業務、礦石碼頭及相關物流業務、雜貨碼頭及相關物流、貿易業務、散糧碼頭及相關物流、貿易業務、客運滾裝碼頭及相關物流業務及港口增值與支持業務等，屬於交通運輸行業。

截至2014年6月30日，本公司累計發行股份總數4,426,000,000股，詳見附註五(38)股本。

本公司及子公司經營範圍包括：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；原油倉儲(僅限於申請保稅資質和港口倉儲)；成品油倉儲(僅限於申請保稅資質和港口倉儲)；貨物、技術進出口(進口商品分銷和法律、行政法規禁止的項目除外，法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營)(外資比例小於25%)。

本財務報表業經本公司董事會於2014年8月28日批准報出。

本中期財務報表未經審計。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主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於2006年2月15日及其後頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2010年修訂)的披露規定編製。

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至於2014年6月30日止6個月的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2014年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至於2014年6月30日止6個月的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30日止。

(4) 記賬本位幣

記賬本位幣為人民幣。

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(5) 企業合併(續)

(b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。商譽為之前持有的被購買方股權的公允價值與購買日支付對價的公允價值之和，與取得的子公司可辨認淨資產於購買日的公允價值份額的差額。

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(7) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(8) 外幣折算

(a) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額在現金流量表中單獨列示。

(b) 外幣財務報表的折算

境外經營的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，股東權益中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。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在股東權益中以單獨項目列示。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具

(a) 金融資產

(i) 金融資產分類

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、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

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持有目的為短期內出售的金融資產，該資產在資產負債表中以交易性金融資產列示。

應收款項

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。

可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產、未被劃分為其他類的金融資產以及本集團對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益投資。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

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，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但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，按照成本計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

(iii) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果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。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(iii) 金融資產減值(續)

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，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%(含50%)或低於其初始投資成本持續時間超過一年(含一年)的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%(含20%)但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。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減值時，按其賬面價值超過按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，確認減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

(iv) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團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；或者(3)該金融資產已轉移，雖然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，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(b) 金融負債

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和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，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資產的當前公允價值、現金流量折現法等。採用估值技術時，盡可能最大程度使用可觀察到的市場參數，減少使用與本集團特定相關的參數。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(10) 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接受方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

(a) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過人民幣500萬元。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(b) 按組合計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額不重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況採用賬齡分析法確定應計提的壞賬準備。

(c) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由為：存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項。

壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 存貨

(a) 分類

存貨包括原材料、在產品和庫存商品等，按成本與可變現淨值孰低計量。原材料主要為港口經營過程中使用的燃料及備品備件、在產品為軟件企業為第三方開發過程中的軟件、庫存商品主要為貿易商品。

(b) 發出存貨的計價方法

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。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以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確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(12) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併，長期股權投資成本為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。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

(b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，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，以初始投資成本作為長期股權投資成本；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，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。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，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，在本集團持股比例不變的情況下，按照持股比例計算應享有或承擔的部分直接計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(12) 長期股權投資(續)

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制，是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所享有的控制，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。

重大影響是指對被投資單位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。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(13) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，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所有投資性房地產進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率與房屋建築物或土地使用權的政策一致(附註二(14),(17))。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊(攤銷)方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 投資性房地產(續)

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(14) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸工具、計算機及電子設備以及辦公設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。本公司在進行公司制改建時，國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，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計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

(b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(14) 固定資產(續)

(b) 固定資產的折舊方法(續)

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20 – 45年	5%至10%	2.0%至4.8%
港務設施	50年	5%至10%	1.8%至1.9%
庫場設施	40年	0%至10%	2.3%至2.5%
油罐油管	18 – 28年	4%至5%	3.4%至5.3%
裝卸機械	10 – 20年	5%至10%	4.5%至9.5%
機器設備	12年	5%	7.9%
港作船舶	28年	5%	3.4%
運輸設備	7 – 10年	5%至10%	9.0%至13.6%
其他設備	5 – 11年	4%至10%	8.2%至19.2%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(d) 融資租入固定資產的認定依據和計量方法

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。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用(附註二(26)(b))。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(e) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(15) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(16) 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之固定資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

(17) 無形資產

無形資產以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(17) 無形資產(續)

(a) 使用壽命

各項無形資產的使用壽命如下：

	預計使用壽命
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

(b) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(18) 長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果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確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以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，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(20) 職工薪酬

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等其他與獲得職工提供的服務的相關支出。

本集團的在職職工按規定參加由政府機構設立及管理的設定繳款的退休養老統籌計劃，以在職職工工資為基礎，按照規定比例(18%)且在不超過規定上限的基礎上按月計提基本養老保險金，並向當地勞動和社會保障機構繳納。除此之外，本集團的在職職工參加第三方管理公司管理的設定提存計劃，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，當本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施、且本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的預計負債，同時計入當期費用。

除因解除與職工的勞動關係給予的補償外，於職工提供服務的期間確認應付的職工薪酬，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(22) 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

(23) 收入確認

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

與交易相關的經濟利益能夠流入本集團，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

(a) 銷售商品

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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(23) 收入確認(續)

(b) 提供勞務

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。

(c) 讓渡資產使用權

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。

經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

(24) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團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。

與資產相關的政府補助，是指企業取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(24) 政府補助(續)

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

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。

(25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認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應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該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時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收征管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體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。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(26) 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。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

(b) 融資租賃

以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

(27) 分部信息

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：(a)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(b)本集團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；(c)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。

(28) 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(29) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(i) 合併範圍—本集團持有投資方半數或以下的股權

本集團認為，即使僅擁有半數或不足半數的股權，本公司也控制了大連海嘉汽車碼頭有限公司、大連港隆科技有限公司及大連金港灣糧食物流有限公司。這是因為根據本公司與大連海嘉汽車碼頭有限公司及其他股東簽訂的合資合同，其他股東在重大經營事項上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制；本公司在大連港隆科技有限公司董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制；本公司與大連金港灣糧食物流有限公司另一股東(持股25%)簽署的一致行動協議，該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。

(ii) 投資性房地產和自用房地產的劃分

本集團決定房地產(包括相關碼頭設施)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。該判斷是對各單項房地產做出。

(iii) 所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，很多交易和事項的最終稅務處理都存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項

(1) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅	應納稅所得額	25%
增值稅(a)	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	13%–17%或 6%–11% (a)
營業稅(a)	應納稅營業額	3%–5%
城市維護建設稅	繳納的增值稅及營業稅稅額	7%
教育費附加	繳納的增值稅及營業稅稅額	3%
房產稅	以房產原值的70%為納稅基準，或以房產出租的租金收入為納稅基準	1.2%或12%

(a) 根據財政部、國家稅務總局《關於印發〈營業稅改徵增值稅試點方案〉的通知》(財稅[2011]110號)和財政部、國家稅務總局《關於在全國開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改徵增值稅試點稅收政策的通知》(財稅[2013]37號)，自2013年8月1日起，本集團對外提供港口相關業務收入適用增值稅，稅率為6%–11%，2013年8月1日前該業務適用營業稅，稅率為3%–5%。

(2) 稅收優惠及批文

企業所得稅

本集團的子公司大連口岸物流科技有限公司、大連集發科技有限公司、大連港隆科技有限公司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。

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免徵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、大連集發科技有限公司和大連港隆科技有限公司均享受上述稅收優惠。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外,金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表

(1) 重要子公司情況

(a) 本公司設立時大連港集團以股權出資投入的重要子公司

子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼	
大連港集裝箱發展有限公司	直接子公司	大連	集裝箱業務	227,146	集裝箱裝卸、儲存等	有限責任	徐頌	73640137-6
大連港集發物流有限責任公司	間接子公司	大連	物流業	87,090	貨運站經營與租賃	有限責任	徐頌	24238906-3
大連集發船舶代理有限公司	間接子公司	大連	船舶代理	50	船舶代理業務	有限責任	佟雪峰	75157502-4
大連國際物流園發展有限公司	間接子公司	大連	資產租賃	15,000	園區開發、經營	有限責任	鞠宏斌	74093552-2
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	間接子公司	大連	交通運輸業	4,923	集裝箱運輸	有限責任	徐頌	72888006-3
大連集發國際貨運有限公司	間接子公司	大連	物流業	500	貨運代理	有限責任	佟雪峰	75608995-7
大連集發船舶管理有限公司	直接子公司	大連	船舶管理服務	26,000	船舶租賃及管理	有限責任	張春權	77729051-0

	實質上 構成對子公司 淨投資的	其他項目	持股比例(%)		表決權		少數股東 權益中用於 沖減少數股東 損益的金額	
			直接	間接	比例	是否合併報表		
			(%)	(%)	(%)			
大連港集裝箱發展有限公司	3,009,297,222.35	-	100.00	-	100.00	是	-	-
大連港集發物流有限責任公司	963,144,309.37	-	-	100.00	100.00	是	-	-
大連集發船舶代理有限公司	819,704.66	-	-	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	(2,368,245.69)	-
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	1,283,794.63	746,376.41
大連集發國際貨運有限公司	5,669,661.41	-	-	100.00	100.00	是	-	-
大連集發船舶管理有限公司	262,704,875.71	-	90.77	9.23	100.00	是	-	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(1) 重要子公司情況(續)

(b) 通過設立或投資等方式取得的重要子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼
亞洲太平洋港口有限公司	直接子公司	香港	物流業	港幣7,500萬元	投資控股	有限責任	不適用	不適用
港豐集團有限公司	間接子公司	英屬維京群島	物流業	美元5萬	投資控股	有限責任	不適用	不適用
亞太港口投資有限公司	間接子公司	香港	物流業	港幣1元	投資控股	有限責任	不適用	不適用
亞太港口(大連)有限公司	間接子公司	大連	物流業	美元3,158萬	碼頭設施經營	有限責任	徐頌	68304705-0
亞太港口發展有限公司(i)	間接子公司	英屬維京群島	物流業	1美元	航運及港口投資	有限責任	不適用	不適用
大連港越汽車船管理有限公司	直接子公司	大連	航運業	19,600	汽車船舶租賃及管理	有限責任	徐頌	68302634-8
大連集裝箱碼頭有限公司	間接子公司	大連	港口業	135,000	港口裝卸堆存	有限責任	曲偉	60487463-0
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	直接子公司	大連	貿易業	1,000	汽車貿易服務	有限責任	徐頌	58807526-4
大連港糧油貿易有限公司	直接子公司	大連	貿易業	2,500	原糧貿易服務	有限責任	朱世良	05113292-7
大連市鋼材物流園有限公司	直接子公司	大連	貿易業	800	鋼材貿易服務	有限責任	尹世輝	05114199-7
大連海嘉汽車碼頭有限公司	直接子公司	大連	汽車碼頭及 建設經營	40,000	汽車裝卸及 倉儲等服務	有限責任	徐頌	06443615-3

(i) 於2014年6月30日，該子公司發行公司債券餘額為399,306,873.33元(附註五(33)(c))。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(1) 重要子公司情況(續)

(b) 通過設立或投資等方式取得的重要子公司(續)

	實質上 構成對子公司 淨投資的		持股比例(%)		表決權		少數股東 權益中用於 沖減少數股東 損益的金額
	期末實際出資額	其他項目餘額	直接 (%)	間接 (%)	比例	是否合併報表	
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	186,456,417.00	-	51.00	49.00	100.00	是	-
大連集裝箱碼頭有限公司(ii)	709,654,954.71	-	-	51.00	57.14	是	719,695,248.27
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	6,010,336.66
大連港糧油貿易有限公司	25,000,000.00	-	100.00	-	100.00	是	-
大連市鋼材物流園有限公司	8,000,000.00	-	100.00	-	100.00	是	-
大連海嘉汽車碼頭有限公司(iii)	200,000,000.00	-	50.00	-	100.00	是	200,000,000.00

(ii) 董事會7人中4人為本集團委派。

(iii) 根據與其他股東簽訂的合資合同，其他股東在對合資公司的重大經營事項上與本公司的決策保持一致，本公司實際上對其實施控制。

(c) 通過同一控制下的企業合併取得的重要子公司

子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼	
大連港口建設監理諮詢 有限公司	直接子公司	大連	監理服務	1,000	監理、諮詢服務	有限責任	劉丹	24123682-3
大連金港糧食物流有限公司	直接子公司	大連	物流業	9,733	倉儲及運輸	有限責任	付彬	77728428-4

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(1) 重要子公司情況(續)

(c) 通過同一控制下的企業合併取得的重要子公司(續)

	實質上 構成對子公司 淨投資的		持股比例(%)		表決權		少數股東 權益中用於 沖減少數股東 損益的金額	
	期末實際出資額	其他項目餘額	直接 (%)	間接 (%)	比例 (%)	是否合併報表		
								少數股東權益
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	-	75.00	-	75.00	是	13,096,690.36	-
大連金港灣糧食物流有限公司(iv)	53,156,426.75	-	37.50	-	62.50	是	127,823,032.45	-

(iv) 根據與部分其他股東簽署的一致行動協議，部分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。

(d) 通過非同一控制下的企業合併取得的重大子公司

子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼	
大連集裝箱碼頭物流有限公司	間接子公司	大連	物流業	15,539	集裝箱物流服務	有限責任	曲偉	72885637-0
大連集益物流有限公司	間接子公司	大連	貨運服務	2,650	運代理集裝箱裝卸	有限責任	徐頌	72348332-5
大連港旅順港務有限公司	直接子公司	旅順新港	港口業	35,000	港口經營建設	有限責任	朱世良	66922205-1

	實質上 構成對子公司 淨投資的		持股比例(%)		表決權		少數股東 權益中用於 沖減少數股東 損益的金額	
	期末實際出資額	其他項目餘額	直接 (%)	間接 (%)	比例 (%)	是否合併報表		
								少數股東權益
大連集裝箱碼頭物流有限公司	180,196,813.23	-	-	100.00	100.00	是	-	-
大連集益物流有限公司	23,255,666.43	-	-	100.00	100.00	是	-	-
大連港旅順港務有限公司	217,580,000.00	-	60.00	-	60.00	是	132,522,485.48	126,984,717.26

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(2) 本期間新納入合併範圍的主體

本期間新納入合併範圍的主體

	本期末淨資產	本期淨(虧損)/利潤
大連港泓國際貿易有限公司(a)	19,904,967.83	(95,032.17)
大連集海物流有限公司(b)	33,784,981.19	1,904,437.83

(a) 大連港泓國際貿易有限公司為本期新設立的子公司。

(b) 大連集海物流有限公司為本期非同一控制下企業合併取得的子公司，其本期淨利潤為該公司自購買日至2014年6月30日止期間的淨利潤(附註四(3))。

(3) 非同一控制下企業合併

	商譽金額	商譽的計算方法
大連集海物流有限公司(a)	(24,533.89)	合併成本以及購買日之前原持有的被投資單位股權的公允價值之和，減去應享有的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額確認為商譽或計入當期損益，具體計算如下。

(a) 大連集海物流有限公司

本集團原持有大連集海物流有限公司(「集海物流」)70%的股權並作為合營企業按權益法核算。於2013年12月31日，本集團與大連海關機關服務中心簽署了股權轉讓協議，以人民幣9,000,000元收購其擁有的集海物流剩餘30%的股權，並規定股權轉讓的分界日為2013年12月31日，自分界日後，本集團享有集海物流100%的股權以及100%的表決權，因此本次交易的購買日為2014年1月1日。

(i) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

合併成本-30%股權現金對價*	9,000,000.00
原持有的70%的股權於購買日的公允價值**	22,798,662.64
合計	31,798,662.64
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	(31,823,196.53)
商譽	(24,533.89)

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(3) 非同一控制下企業合併(續)

(a) 大連集海物流有限公司(續)

(i) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

* 該款項尚在付款期內，因此尚未支付。

** 該金額為購買日前本集團所持有的集海物流70%股權的公允價值。

(ii) 對購買日之前原持有的70%的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

原持有的70%的股權的公允價值	22,798,662.64
減：原持有的70%的股權的賬面價值	<u>(22,798,662.64)</u>

重新計量產生的利得或損失	<u>—</u>
--------------	----------

(iii) 大連集海物流有限公司於購買日的資產、負債及與收購相關的現金流量情況列示如下：

	購買日 公允價值	購買日及 2013年12月31日 賬面價值
貨幣資金	7,107,219.40	7,107,219.40
應收款項	22,472,273.11	22,472,273.11
其他流動資產	1,006,603.34	1,006,603.34
固定資產	2,836,002.59	2,836,002.59
無形資產	71,395.96	71,395.96
減：應付款項	(996,176.58)	(996,176.58)
應付職工薪酬	(674,121.29)	(674,121.29)
淨資產	31,823,196.53	31,823,196.53
減：少數股東權益	—	—
取得的淨資產	<u>31,823,196.53</u>	<u>31,823,196.53</u>

(iv) 大連集海物流有限公司自購買日至2014年6月30日止期間的收入、淨利潤和現金流量列示如下：

營業收入	9,236,040.17
淨利潤	1,904,437.83
經營活動現金流量	(1,820,456.49)
現金流量淨額	(1,820,456.49)

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

四 企業合併及合併財務報表(續)

(4) 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

	資產和負債項目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
亞太港口有限公司	1港幣 = 0.7938人民幣	1港幣 = 0.7862人民幣
港豐集團有限公司	1港幣 = 0.7938人民幣	1港幣 = 0.7862人民幣
亞太港口投資有限公司	1美元 = 6.1528人民幣	1美元 = 6.0969人民幣

除未分配利潤外的其他股東權益項目、收入、費用及現金流量項目採用交易發生日的即期匯率折算。

五 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	人民幣金額	外幣金額	匯率	人民幣金額
庫存現金						
—人民幣	-	-	117,746.04	-	-	108,478.70
			117,746.04			108,478.70
銀行存款						
—人民幣(a)	1,897,420,714.95	1.0000	1,897,420,714.95	2,265,638,476.98	1.0000	2,265,638,476.98
—美元	5,360,545.84	6.1528	32,982,366.46	6,039,211.05	6.0969	36,820,465.85
—日元	8,700,389.64	0.0608	528,983.69	19,786,610.90	0.0578	1,143,666.11
—港元	31,248,475.96	0.7938	24,805,040.22	2,173,029.55	0.7862	1,708,435.83
			1,955,737,105.32			2,305,311,044.77
其他貨幣資金						
—人民幣(b)	-	-	40,813,563.43	-	-	33,102,226.47
—港元	1,209,899.23	0.7938	960,418.01	1,114,616.84	0.7862	876,311.76
			41,773,981.44			33,978,538.23
			1,997,628,832.80			2,339,398,061.70

(a) 於2014年6月30日，本集團以人民幣2,487,020.00元(2013年12月31日：人民幣3,218,000.00元)的銀行存款作為保證金，開立應付銀行承兌匯票人民幣24,870,200.00元(2013年12月31日：人民幣32,180,000.00元)。

(b-i) 於2014年6月30日，本集團以人民幣34,515,400.64元(2013年12月31日：人民幣30,309,501.88元)的其他貨幣資金作為保證金，開立不可撤銷信用證人民幣303,670,000.00元(2013年12月31日：人民幣209,342,456.77元)。

(b-ii) 於2014年6月30日，本集團以人民幣5,631,558.00元(2013年12月31日：人民幣1,945,645.00元)的其他貨幣資金為工程履約保證金。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(1) 貨幣資金(續)

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。

於2014年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣48,258,580.11元(2013年12月31日：人民幣43,933,438.43元)。

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
貨幣資金	1,997,628,832.80	2,339,398,061.70
減：受限制使用資金	(42,633,978.64)	(35,473,146.88)
	1,954,994,854.16	2,303,924,914.82

(2) 交易性金融資產

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
交易性權益工具投資	3,370,544.00	4,678,872.00
開放式貨幣基金	10,917,905.89	7,733,957.99
	14,288,449.89	12,412,829.99

交易性權益工具投資的公允價值根據上海證券交易所半年度/年度最後一個交易日收盤價確定。

(3) 應收票據

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
銀行承兌匯票	110,152,890.23	60,056,586.58

於2014年6月30日，本集團無已質押的應收票據(2013年12月31日：人民幣5,170,000.00元)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據(續)

於2014年6月30日，期末已經背書給他方但尚未到期的應收票據金額最大的前五項如下(未經審計)：

	出票日期	到期日	金額
A公司	2014年1月21日	2014年7月20日	3,000,000.00
B公司	2014年4月9日	2014年10月9日	3,000,000.00
C公司	2014年1月8日	2014年7月8日	2,000,000.00
D公司	2014年2月27日	2014年8月27日	1,000,000.00
E公司	2014年1月15日	2014年7月15日	1,000,000.00
			<u>10,000,000.00</u>

於2013年12月31日，年末已經背書給他方但尚未到期的應收票據金額最大的前五項如下：

	出票日期	到期日	金額
A公司	2013年9月17日	2014年3月17日	10,000,000.00
B公司	2013年8月19日	2014年2月19日	10,000,000.00
C公司	2013年11月14日	2014年5月14日	10,000,000.00
D公司	2013年9月11日	2014年3月11日	5,000,000.00
E公司	2013年10月24日	2014年4月24日	3,000,000.00
			<u>38,000,000.00</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收股利及應收利息

(a) 應收股利

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)	未收回的原因	是否 發生減值
賬齡一年以內的應收股利	2,839,057.56	11,798,355.27	(13,828,985.94)	808,426.89		
其中：應收大連大港中海集裝箱碼頭有限公司					股東要求一年內 支付即可	否
應收大連集海物流有限公司	2,094,560.57	-	(1,286,133.68)	808,426.89		
應收大連中海石油國際碼頭有限公司	744,496.99	-	(744,496.99)	-		
應收大連中聯理貨有限公司	-	9,761,210.00	(9,761,210.00)	-		
應收大連中聯理貨有限公司	-	1,444,641.74	(1,444,641.74)	-		
應收大連港盛招標代理有限公司	-	133,000.00	(133,000.00)	-		
應收大仁輪渡有限公司	-	372,503.53	(372,503.53)	-		
大連港口設計研究院有限公司	-	87,000.00	(87,000.00)	-		
賬齡一年以上的應收股利	3,498,078.35	-	(1,241,352.65)	2,256,725.70		
其中：應收大連勝獅國際集裝箱有限公司	3,498,078.35	-	(1,241,352.65)	2,256,725.70	(i)	否
合計	6,337,135.91	11,798,355.27	(15,070,338.59)	3,065,152.59		

(i) 股東對股利支付期間無強制要求。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收股利及應收利息(續)

(b) 應收利息

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
應收利息	16,308,120.60	23,405,053.70	(33,665,951.14)	6,047,223.16

(5) 應收賬款

應收賬款信用期通常為90天，應收賬款並不計息。

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收賬款	767,474,475.76	507,339,218.41
減：壞賬準備	(1,523,477.21)	(4,991,193.95)
	765,950,998.55	502,348,024.46

本集團大部分銷售以收取現金、預收款或銀行承兌匯票的方式進行，其餘銷售則通常附有90天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	702,183,811.06	440,851,028.18
一到二年	50,799,252.86	49,990,884.82
二到三年	5,229,141.92	5,698,577.64
三年以上	9,262,269.92	10,798,727.77
	767,474,475.76	507,339,218.41

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(a) (續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2014年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	2013年度
期/年初數	4,991,193.95	4,026,906.95
本期/年計提	-	1,525,712.16
本期/年轉回	-	(561,425.16)
本期/年轉銷	(3,467,716.74)	-
期/年末數	1,523,477.21	4,991,193.95

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)				2013年12月31日			
	賬面餘額	佔總額比例	壞賬準備	計提比例	賬面餘額	佔總額比例	壞賬準備	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	518,914,401.61	67.61%	-	-	296,161,538.88	58.38%	-	-
按組合計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	248,560,074.15	32.39%	1,523,477.21	0.61%	211,177,679.53	41.62%	4,991,193.95	2.36%
	767,474,475.76	100.00%	1,523,477.21	0.20%	507,339,218.41	100.00%	4,991,193.95	0.98%

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(c) 於2014年6月30日，單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款分析如下(未經審計)：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
大連海關	1,156,707.21	1,156,707.21	100.00%	(i)
廣東順風船務有限公司	130,752.00	130,752.00	100.00%	(ii)
其他	236,018.00	236,018.00	100.00%	(iii)
	<u>1,523,477.21</u>	<u>1,523,477.21</u>		

- (i) 該壞賬準備為計提大連海關的應收款項。由於累計賬齡較長且預計無法收回，本集團全額計提壞賬準備。
- (ii) 於2014年6月30日，應收廣東順風船務有限公司款項人民幣130,752.00元。因該公司經營不善，公司法人失蹤，已處於停業狀況，本集團認為該應收款項難以收回，因此按全額計提壞賬準備。
- (iii) 於2014年6月30日，應收其他款項人民幣236,018.00元。均為公司經營不善，瀕臨或已處於停業狀況，喪失經濟償還能力，本集團認為該應收款項難以收回，因此按全額計提壞賬準備。

於2013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分析如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
大石橋隆鑫鋁業有限公司	3,467,716.74	3,467,716.74	100.00%	預計無法收回
大連海關	1,156,707.21	1,156,707.21	100.00%	預計無法收回
其他	366,770.00	366,770.00	100.00%	預計無法收回
	<u>4,991,193.95</u>	<u>4,991,193.95</u>		

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(d) 本期實際核銷的應收賬款分析如下：

	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否 因關聯交易產生
大石橋隆鑫鋁業有限公司	貨運代理	3,467,716.74	大石橋隆鑫 鋁業有限公司 宣告破產	否

(e) 於2014年6月30日，本賬戶餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日及2013年12月31日，應收關聯方賬款見附註七(6)。

(f) 於2014年6月30日，餘額前五名的應收賬款分析如下(未經審計)：

	與本集團關係	金額	年限	佔應收賬款 總額比例
恩埃斯楷(中國)貿易有限公司	第三方	234,477,317.00	1年以內	30.55%
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	42,238,449.43	3年以內	5.50%
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	28,788,131.84	1年以內	3.75%
本溪北營鋼鐵(集團)股份 有限公司	第三方	24,963,476.75	1年以內	3.25%
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	21,172,803.00	1年以內	2.76%
		<u>351,640,178.02</u>		<u>45.81%</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(f) (續)

於2013年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	年限	佔應收賬款 總額比例(%)
恩埃凱斯(中國)貿易有限公司	第三方	48,972,778.00	1年以內	9.65%
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	42,691,264.64	3年以內	8.41%
本溪北營鋼鐵(集團)股份 有限公司	第三方	29,921,191.75	1年以內	5.91%
本溪鋼鐵(集團)股份有限公司	第三方	26,067,656.34	1年以內	5.14%
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	22,445,850.26	1年以內	4.42%
		<u>170,098,740.99</u>		<u>33.53%</u>

(g) 應收賬款中包括以下外幣餘額：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
美元	39,995,378.46	6.1528	246,083,564.59	9,592,169.32	6.0969	58,482,497.16
日元	42,000.00	0.0608	2,553.60	47,500.00	0.0578	2,745.50
			<u>246,086,118.19</u>			<u>58,485,242.66</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收政府補貼款	291,832,744.80	160,214,685.00
押匯款	142,386,668.22	211,604,420.36
委託貸款(i)	43,042,800.00	—
應收押金及保證金	34,075,862.47	36,296,693.06
應收備用金及墊付款	10,684,697.42	23,511,196.77
港建及港雜費	15,917,144.88	13,908,339.25
公共基礎設施維護費用	4,067,382.00	4,004,604.49
其他	68,846,216.93	27,187,016.10
	610,853,516.72	476,726,955.03
減：壞賬準備	(1,061,192.97)	(1,061,192.97)
	609,792,323.75	475,665,762.06

其他應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至2014年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	2013年度
期／年初數	1,061,192.97	1,533,304.97
本期／年轉回	—	(472,112.00)
期／年末數	1,061,192.97	1,061,192.97

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款

(i) 委託貸款

— 對合營企業貸款

本集團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貸款，金額為人民幣5,610,000.00元，年利率均為6.00%，原到期日為2014年2月20日，到期後展期一年。

— 對聯營企業貸款

本集團委託大連港集團財務有限公司向聯營企業大連普集倉儲設施有限公司提供無抵押貸款，金額為人民幣24,000,000.00元，年利率為6.00%，原到期日為2014年1月2日，到期後展期半年。

本公司委託大連港集團財務有限公司向聯營企業中海港聯航運有限公司提供無抵押貸款，金額為人民幣13,432,800.00元，年利率為6.00%，原到期日為2014年6月27日，到期後展期一年。

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	592,277,865.07	456,171,792.27
一到二年	8,829,826.23	9,768,729.75
二到三年	4,795,071.84	6,027,581.69
三年以上	4,950,753.58	4,758,851.32
	610,853,516.72	476,726,955.03

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)				2013年12月31日			
	賬面餘額	佔總額比例	壞賬準備	計提比例	賬面餘額	佔總額比例	壞賬準備	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	485,951,235.52	79.55%	-	-	358,576,632.68	75.22%	-	-
按組合計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	124,902,281.20	20.45%	1,061,192.97	0.85%	118,150,322.35	24.78%	1,061,192.97	0.90%
	610,853,516.72	100.00%	1,061,192.97	0.17%	476,726,955.03	100.00%	1,061,192.97	0.22%

(c) 於2014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分析如下(未經審計)：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
龍興海運有限公司	561,978.00	561,978.00	100.00%	(i)
蛇口大洋海運有限公司	116,856.00	116,856.00	100.00%	(ii)
其他	7,762,973.97	382,358.97	4.93%	(iii)
	8,441,807.97	1,061,192.97		

- (i) 於2014年6月30日，應收龍興海運有限公司款項人民幣561,978.00元。因該公司經營不善，已處於破產狀況，本集團認為該項其他應收款難以收回，因此按全額計提了壞賬準備。
- (ii) 於2014年6月30日，應收蛇口大洋海運有限公司款項人民幣116,856.00元。因該公司經營不善，已處於破產狀況，本集團認為該項其他應收款難以全額收回，因此按全額計提了壞賬準備。
- (iii) 於2014年6月30日，其他應收款項中應收港雜費人民幣382,358.97元。因該部分港雜費收取存在爭議，且賬期較長，本集團認為該項其他應收款難以收回，因此對爭議港雜費按全額計提了壞賬準備。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款(續)

(c) (續)

於2013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
龍興海運有限公司	561,978.00	561,978.00	100.00%	預計無法收回
蛇口大洋海運有限公司	116,856.00	116,856.00	100.00%	預計無法收回
其他	3,176,852.57	382,358.97	12.04%	部分無法收回
	<u>3,855,686.57</u>	<u>1,061,192.97</u>		

(d) 應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
大連港集團有限公司	<u>2,333,340.30</u>	-	5,849,044.30	-

(e) 於2014年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下(未經審計)：

	與本集團關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例
大連市財政局	第三方	251,487,259.80	1年以內	41.17%
大連市財政局(i)	第三方	40,345,485.00	1年以內	6.60%
大連普集倉儲設施有限公司	聯營企業	24,000,000.00	1年以內	3.93%
遼寧平行進口汽車貿易有限公司	第三方	20,146,465.52	1年以內	3.30%
瀋陽津斯特汽車貿易有限公司	第三方	18,516,165.30	1年以內	3.03%
		<u>354,495,375.62</u>		<u>58.03%</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款(續)

(e) (續)

於2013年12月31日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本集團關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例
大連市財政局	第三方	140,898,300.00	1年以內	29.56%
瀋陽津斯特商貿有限公司	第三方	111,130,328.10	1年以內	23.31%
大連市財政局(i)	第三方	18,787,845.00	1年以內	3.94%
天津鈺馳國際貿易有限公司	第三方	17,146,659.94	1年以內	3.60%
遼寧平行進口汽車貿易有限公司	第三方	13,931,427.76	1年以內	2.92%
		<u>301,894,560.80</u>		<u>63.33%</u>

(i) 根據大連市港口與口岸局及大連市財政局於2011年聯合下發的《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》(大港口發[2011]147號)，本公司與遼寧省高速公路管理局簽署《大連港集裝箱運輸車輛高速公路通行費躉繳協議》。根據協議約定，本公司負責進、出大連港的集裝箱運輸車輛高速公路通行費的代收代繳。

於2014年6月30日，本賬戶餘額中除應收母公司大連港集團有限公司人民幣2,333,340.30元(2013年12月31日：人民幣5,849,044.30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2014年6月30日及2013年12月31日，其他應收關聯方款項見附註七(6)。

(f) 其他應收款中包括以下外幣餘額：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
美元	<u>15,293,211.81</u>	<u>6.1528</u>	<u>94,096,073.62</u>	24,904,080.51	6.0969	<u>151,837,688.46</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(6) 其他應收款(續)

(g) 於2014年6月30日，本公司按照應收金額確認的政府補助分析如下(未經審計)：

	政府補助項目名稱	餘額	賬齡	預計收取的時間、金額及依據
大連港股份有限公司	集裝箱發展補貼資金	189,327,300.00	1年以內	《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》
大連港股份有限公司	高速公路躉繳項目躉繳費	40,345,485.00	1年以內	《大連港集裝箱運輸車輛高速公路通行費躉繳協議》
大連港散糧碼頭公司	集裝箱發展補貼資金	8,000,000.00	1年以內	《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》
大連集益物流有限公司	集裝箱發展補貼資金	1,442,800.00	1年以內	《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》
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	集裝箱發展補貼資金	52,467,200.00	1年以內	《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》
大連港通信工程有限公司	資產補償款	249,959.80	1年以內	根據大連市土地儲備計劃對土地實施收儲而給予的搬遷補償款
		<u>291,832,744.80</u>		

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(7) 預付款項

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	46,929,806.20	99.60%	66,977,497.58	99.81%
一到二年	92,100.00	0.20%	30,707.31	0.05%
二到三年	94,775.40	0.20%	94,775.40	0.14%
	47,116,681.60	100.00%	67,102,980.29	100.00%

於2014年6月30日，賬齡超過一年的預付款項為人民幣186,875.40元(2013年12月31日：人民幣125,482.71元)，主要為預付服務器軟件款項，因為分期攤銷的原因，該款項尚未結清。

(b) 於2014年6月30日，餘額前五名的預付款項分析如下(未經審計)：

	與本集團關係	金額	佔預付賬款 總額比例	預付時間	未結算原因
中國人民財產保險股份有限公司	第三方	7,875,701.47	16.72%	一年以內	保險費攤銷
遼寧省電力有限公司 大連供電公司	第三方	4,918,788.08	10.44%	一年以內	預付電費
長春華潤液化天然氣 有限公司	第三方	4,589,780.25	9.74%	一年以內	預付燃料款
大連中油海港石油銷售 有限公司	第三方	3,546,449.66	7.53%	一年以內	預付購油款
招商港務深圳有限公司	第三方	3,268,658.00	6.94%	一年以內	結算期未到
		24,199,377.46	51.37%		

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(7) 預付款項(續)

(b) (續)

於2013年12月31日，餘額前五名的預付款項分析如下：

	與本集團關係	金額	佔預付賬款 總額比例(%)	預付時間	未結算原因
阿卜杜拉·阿卜杜發尼兄弟集團公司	第三方	9,438,352.64	14.07%	一年以內	結算期未到
高尼汽車經營有限公司	第三方	8,155,170.29	12.15%	一年以內	結算期未到
遼寧省電力有限公司大連供電公司	第三方	7,283,648.55	10.85%	一年以內	預付電費
世華投資集團有限公司	第三方	3,374,151.57	5.03%	一年以內	結算期未到
北港國際有限公司	第三方	2,312,792.51	3.45%	一年以內	結算期未到
		<u>30,564,115.56</u>	<u>45.55%</u>		

(c) 於2014年6月30日，本賬戶餘額中無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日及2013年12月31日，預付關聯方款項見附註七(6)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(8) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	95,180,105.22	(2,037,642.99)	93,142,462.23	93,506,680.70	(2,037,642.99)	91,469,037.71
在產品	3,809,502.12	-	3,809,502.12	555,128.22	-	555,128.22
庫存商品	559,593,768.95	-	559,593,768.95	322,115,424.25	-	322,115,424.25
	658,583,376.29	(2,037,642.99)	656,545,733.30	416,177,233.17	(2,037,642.99)	414,139,590.18

於2014年6月30號，賬面價值為人民幣369,912,838.53元(2013年12月31日：人民幣246,722,313.39元)的存貨及相關進口業務項下單據作為銀行質押借款人民幣317,410,516.55元(2013年12月31日：人民幣284,592,844.90元)的質押物(附註五24(a)(i))。

(b) 存貨賬面餘額本年變動分析如下：

	2013年12月31日	本年增加	本年減少	2014年6月30日 (未經審計)
原材料	93,506,680.70	243,887,477.98	(242,214,053.46)	95,180,105.22
在產品	555,128.22	3,450,022.17	(195,648.27)	3,809,502.12
庫存商品	322,115,424.25	1,493,782,391.59	(1,256,304,046.89)	559,593,768.95
	416,177,233.17	1,741,119,891.74	(1,498,713,748.62)	658,583,376.29

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(8) 存貨(續)

(c) 存貨跌價準備分析如下：

	2013年12月31日	本期計提	本期減少		2014年6月30日 (未經審計)	計提跌價準備的 依據
			轉回	轉銷		
原材料	2,037,642.99	-	-	-	2,037,642.99	原材料呆滯
	2,037,642.99	-	-	-	2,037,642.99	

(9) 其他流動資產

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
對合營企業貸款	-	6,295,000.00
對聯營企業貸款	-	37,432,800.00
可供出售金融資產(附註五(10))	100,000,000.00	1,000,000,000.00
增值稅留抵稅額(a)	59,168,944.01	48,097,494.05
	159,168,944.01	1,091,825,294.05

(a) 增值稅留抵稅額系本集團購入增值稅應稅貨物產生的於本期尚未抵扣完畢的增值稅進項稅額。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(10) 可供出售金融資產

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
可供出售權益工具—H股(a)	63,805,898.02	69,217,860.11
可供出售權益工具—非上市企業(b)	153,692,691.50	153,692,691.50
委託投資(c)	165,820,000.00	1,000,000,000.00
	383,318,589.52	1,222,910,551.61
減：減值準備	(47,002,977.76)	(48,003,000.00)
	336,315,611.76	1,174,907,551.61
減：列示於其他流動資產的可供出售金融資產	(100,000,000.00)	(1,000,000,000.00)
	236,315,611.76	174,907,551.61

(a) 可供出售權益工具—H股

- (i) 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(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%。

該可供出售股票投資按公允價值計量。

- (ii) 相關信息分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
可供出售權益工具		
—公允價值	16,802,920.26	21,214,860.11
—成本	61,913,462.94	62,286,735.50
—累計計入其他綜合收益	1,892,435.08	6,931,124.61
—累計計提減值	(47,002,977.76)	(48,003,000.00)

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(10) 可供出售金融資產(續)

(a) 可供出售權益工具—H股(續)

(iii) 減值準備相關信息分析如下：

		可供出售權益工具
2013年12月31日		48,003,000.00
外幣報表折算差額		<u>(1,000,022.24)</u>
2014年6月30日(未經審計)		<u>47,002,977.76</u>

(b) 可供出售權益工具—非上市企業

	投資成本	2013年 12月31日	本期增減變動	2014年6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	減值準備	本期計提 減值準備
福建甯連港口有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12.00	12.00	-	-
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	-	-
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	-	-
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	-	-
大連新北良股份有限公司	14,414,400.00	14,414,400.00	-	14,414,400.00	5.01	5.01	-	-
	<u>153,692,691.50</u>	<u>153,692,691.50</u>	-	<u>153,692,691.50</u>				

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(10) 可供出售金融資產(續)

(c) 委託投資

- (i) 委託投資系本公司購入的中國工商銀行股份有限公司發售的理財產品人民幣100,000,000.00元。該理財產品用於定向資產管理，預期年收益率為7.58%，到期日為2014年9月9日。
- (ii) 委託投資系本公司委託陝西省國際信託股份有限公司開展的人民幣65,820,000.00元的集合資金信託計劃。該理財產品用於定向資產管理，預期年收益率為9.66%，到期日為2016年5月11日。

(11) 長期應收款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
委託貸款(a)	24,588,407.36	—
減：壞賬準備	—	—
	24,588,407.36	—

- (a) 本集團向聯營企業晶偉有限公司提供的無抵押股東貸款，款項金額為日元237,568,382.41元(折合人民幣14,361,313.76元)，年利率為1%，自2029年1月29日起分10年等額償還。

本集團向聯營企業中外運東車海運有限公司提供無抵押股東貸款，款項金額合計為港幣12,823,719.60元(折合人民幣10,227,093.60元)，年利率為1%，自2029年12月2日起分10年等額償還。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
合營企業(a)	2,321,833,272.81	2,336,335,707.54
聯營企業(b)		
— 無公開報價	1,525,547,567.67	1,556,330,973.47
	3,847,380,840.48	3,892,666,681.01
減：長期股權投資減值準備	—	—
	3,847,380,840.48	3,892,666,681.01

本集團不存在長期股權投資變現的重大限制。

(a) 合營企業

核算方法	投資成本	2013年 12月31日	本期增減變動				2014年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例 與表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備
			追加或 減少投資	按權益法 調整的淨損益	宣告分派的 現金股利	其他權益變動						
大連港通利船務代理有限公司	權益法 880,692.46	1,161,556.20	-	218,138.53	-	-	1,379,694.73	50.00	50.00	-	-	
大連港灣東車物流有限公司	權益法 30,111,142.43	30,713,563.03	-	420,278.39	-	6,124.18	31,139,965.60	50.00	40.00	董事會5人中2人為本公司委派	-	
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	權益法 86,878,185.37	139,961,762.64	-	5,626,281.30	-	573,926.79	146,161,970.73	50.00	50.00	-	-	
大連港中石油國際碼頭有限公司	權益法 125,000,000.00	151,028,286.26	-	10,529,939.25	(9,761,210.00)	-	151,797,015.51	50.00	50.00	-	-	
大連集海物流有限公司	權益法 -	22,798,662.64	(22,798,662.64)	-	-	-	-	-	-	-	-	
大連聯合國際船務代理有限公司	權益法 2,175,192.85	5,953,634.93	-	1,086,004.08	-	-	7,038,639.01	50.00	50.00	-	-	
大連萬捷國際物流有限公司	權益法 37,000,000.00	34,768,751.33	-	9,613.19	-	-	34,778,364.52	50.00	50.00	-	-	
大連鞍都冷鏈有限公司	權益法 18,000,000.00	56,855,623.01	-	9,916,103.22	-	-	66,771,726.23	45.00	45.00	-	-	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業(續)

	核算方法	投資成本	2013年 12月31日	本期增減變動				2014年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例 與表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備
				追加或 減少投資	按權益法 調整的淨損益	宣告分派的 現金股利	其他權益變動						
大連中聯理貨有限公司	權益法	2,634,137.43	4,169,629.70	-	930,636.74	(1,444,641.74)	-	3,655,624.70	50.00	50.00	-	-	
大連中油碼頭管理有限公司	權益法	13,084,562.34	12,247,638.72	-	(1,429,060.38)	-	-	10,818,578.34	49.00	49.00	-	-	
遼寧電子口岸有限公司	權益法	6,000,000.00	4,825,688.93	-	(666,185.25)	-	-	4,159,503.68	50.00	50.00	-	-	
遼寧集運國際物流有限公司	權益法	8,000,000.00	5,727,256.46	-	54,161.06	-	-	5,781,417.52	50.00	50.00	-	-	
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	權益法	5,798,464.21	7,073,341.20	-	595,273.89	-	(17,185.27)	7,651,429.82	57.00	55.56	董事會9人中5人為本集團委派	-	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	權益法	255,500,000.00	218,806,021.14	-	2,052,627.48	-	-	220,858,648.62	35.00	36.36	董事會11人中4人為本集團委派	-	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	權益法	580,000,000.00	529,510,701.90	-	(4,803,526.38)	-	-	524,707,175.52	40.00	40.00	-	-	
大連集龍物流有限公司	權益法	21,000,000.00	35,081,160.26	-	590,799.30	-	-	35,671,959.56	30.00	28.57	董事會7人中2人為本集團委派	-	-
大連汽車碼頭有限公司	權益法	152,503,640.00	167,042,420.04	-	4,456,699.22	-	(43,954.84)	171,455,164.42	40.00	42.86	董事會7人中3人為本公司委派	-	-
大連聯勝國際集裝箱有限公司	權益法	43,729,517.84	43,062,228.75	-	71,351.97	-	-	43,133,580.72	43.63	44.44	董事會9人中4人為本集團委派	-	-
大連中聯聯合國際集裝箱有限公司	權益法	214,000,000.00	187,515,276.42	-	(315,186.66)	-	-	187,200,089.76	40.00	40.00	-	-	
大連長興島港口有限公司	權益法	232,893,844.88	198,960,486.10	-	(10,300,517.98)	-	180,644.06	188,840,612.18	40.00	40.00	-	-	
大連港散貨物流中心有限公司	權益法	2,000,000.00	2,027,548.76	-	(79,128.26)	-	2,283.00	1,950,703.50	40.00	40.00	-	-	
大連港奧德爾諾諾有限公司	權益法	3,000,000.00	1,895,468.47	-	(164,060.98)	-	-	1,731,407.49	50.00	50.00	-	-	
大連長興島港口投資發展有限公司	權益法	463,147,800.00	462,869,251.60	-	-	-	-	462,869,251.60	46.58	50.00	董事會4人中2人為本公司委派	-	-
大連拜德集發供應總管理有限公司	權益法	10,000,000.00	10,029,749.05	-	-	-	-	10,029,749.05	20.00	20.00	-	-	
大連奧德菲爾長興倉儲碼頭有限公司	權益法	2,250,000.00	2,250,000.00	-	-	-	-	2,250,000.00	30.00	33.33	董事會6人中2人為本公司委派	-	-
		2,295,587,179.81	2,336,335,707.54	(22,798,662.64)	18,800,241.73	(11,205,851.74)	701,837.92	2,321,833,272.81				-	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

	核算方法	投資成本	本期增減變動					2014年 6月30日 (未經審計)	持股比例			本期計提 減值準備
			2013年 12月31日	追加或 減少投資	按權益法 調整的淨損益	宣告分派的 現金股利	其他權益變動		持股比例	表決權比例	不一致的說明	
中海港聯航運有限公司	權益法	95,044,267.30	78,514,622.12	-	(11,021,214.59)	-	-	67,493,407.53	30.00	30.00	-	-
大連中石油國際儲運有限公司	權益法	20,288,520.00	5,361,581.26	-	(2,014,152.89)	-	-	3,347,428.37	20.00	20.00	-	-
大連萬聯港口工程檢測有限公司	權益法	2,000,000.00	2,456,727.05	-	111,749.96	-	-	2,568,477.01	40.00	40.00	-	-
大連普集倉儲設施有限公司	權益法	239,636,434.98	168,405,886.99	-	(5,630,992.92)	-	-	162,774,894.07	40.00	40.00	-	-
瀋陽普集物流發展有限公司	權益法	-	50,568,165.34	(50,568,165.34)	-	-	-	-	-	-	-	-
大倉興港拖輪有限公司	權益法	900,000.00	2,617,223.13	-	(212,742.52)	-	-	2,404,480.61	30.00	30.00	-	-
中石油大連液化天然氣有限公司	權益法	520,000,000.00	568,936,565.21	-	20,356,040.81	-	563,992.50	589,856,598.52	20.00	14.29	董事會7人中 1人為本公司 委派	-

(i) 根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此受投資方共同控制，屬於合營企業。

中外運東車海運有限公司	權益法	4,540,396.87	-	-	-	-	-	-	20.00	20.00	-	-
晶偉有限公司	權益法	1,667.40	-	-	955,353.20	-	(70,314.25)	885,038.95	20.00	20.00	-	-
大連北方油品儲運有限公司	權益法	60,000,000.00	61,280,145.91	-	326,765.11	-	-	61,606,911.02	20.00	20.00	-	-
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司 ⁽ⁱⁱ⁾	權益法	274,500,286.56	274,486,877.44	-	(2,314,062.55)	-	-	272,172,814.89	17.50	17.50	-	-
中世國際物流有限公司	權益法	90,000,000.00	92,112,957.97	-	1,447,228.00	-	-	93,560,185.97	30.00	30.00	-	-
大連港集團財務有限公司	權益法	200,000,000.00	250,609,294.74	-	17,391,986.80	-	-	268,001,281.54	40.00	40.00	-	-
大連港盛招標代理有限公司	權益法	829,605.00	882,627.59	-	56,757.70	(133,000.00)	-	806,385.29	35.00	35.00	-	-
中海油(寧德)石化碼頭有限公司	權益法	2,450,000.00	98,298.72	-	(28,634.82)	-	-	69,663.90	24.50	24.50	-	-
			1,510,191,178.11	1,566,330,973.47	(50,568,165.34)	19,424,081.29	(133,000.00)	493,678.25				-
								1,525,547,567.67				-

(ii) 本公司對中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司的表決權比例雖然低於20%，但是中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司董事會13名董事中的2名由本公司任命，從而本公司能夠對中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司施加重大影響，故將其作為聯營企業核算。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(13) 對合營企業和聯營企業投資

	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	2014年6月30日(未經審計)			截止2014年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
			資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤/(虧損)
合營企業							
大連港通利船務代理有限公司	50.00	50.00	2,652,066.90	125,258.10	2,526,808.80	902,243.06	436,277.06
大連港灣東車物流有限公司	50.00	40.00	69,613,323.79	8,095,000.30	61,518,323.49	6,552,420.85	840,556.78
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	50.00	50.00	494,408,346.91	202,084,405.45	292,323,941.46	39,335,998.72	11,252,562.60
大連港中石油國際碼頭有限公司	50.00	50.00	559,299,075.58	255,705,044.56	303,594,031.02	45,250,000.00	21,059,878.50
大連聯合國際船舶代理有限公司	50.00	50.00	45,499,302.12	31,420,024.14	14,079,277.98	127,144,653.43	2,172,008.16
大連萬捷國際物流有限公司	50.00	50.00	188,266,739.95	118,710,010.92	69,556,729.03	19,884,338.06	19,226.38
大連毅都冷鏈有限公司	45.00	45.00	250,315,359.24	105,189,975.59	145,125,383.65	80,322,941.83	22,035,784.93
大連中聯理貨有限公司	50.00	50.00	10,017,360.13	2,706,110.72	7,311,249.41	12,271,341.42	1,861,273.48
大連中油碼頭管理有限公司	49.00	49.00	28,155,168.41	6,076,437.10	22,078,731.31	40,718,314.47	(2,916,449.76)
遼寧電子口岸有限公司	50.00	50.00	28,647,556.64	20,349,433.48	8,298,123.16	1,196,103.85	(1,332,370.50)
遼寧集鐵國際物流有限公司	50.00	50.00	26,434,369.87	14,871,534.84	11,562,835.03	13,832,353.69	108,322.12
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	57.00	55.56	17,085,540.84	3,680,931.03	13,404,609.81	7,744,218.50	1,044,340.16
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	35.00	36.36	1,875,032,805.01	1,244,008,094.67	631,024,710.34	224,579,848.01	5,864,649.94
大連國際集裝箱碼頭有限公司	40.00	40.00	3,115,969,864.74	1,804,201,925.94	1,311,767,938.80	143,779,808.86	(12,008,815.95)
大連集龍物流有限公司	30.00	28.57	241,502,734.32	122,596,202.46	118,906,531.86	78,395,615.85	1,969,331.00
大連汽車碼頭有限公司	40.00	42.86	551,879,549.50	129,307,780.32	422,571,769.18	42,169,232.07	11,141,748.05
大連勝獅國際集裝箱有限公司	43.63	44.44	143,845,506.95	44,983,300.39	98,862,206.56	23,566,319.50	163,538.78
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	40.00	40.00	489,566,948.17	21,566,723.87	468,000,224.30	12,840,185.46	(787,966.65)
大連長興島港口有限公司	40.00	40.00	1,736,395,145.20	1,264,501,216.03	471,893,929.17	37,772,992.93	(25,751,294.95)
大連港散貨物流中心有限公司	40.00	40.00	18,727,177.17	13,856,125.93	4,871,051.24	5,577,114.63	(197,820.65)
大連港奧德費爾諮詢有限公司	50.00	50.00	4,459,317.80	997,844.40	3,461,473.40	308,240.00	(328,121.96)
大連長興島港口投資發展有限公司	46.58	50.00	3,562,114,409.31	2,612,801,412.22	949,312,997.09	-	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	20.00	20.00	130,735,679.25	80,723,357.66	50,012,321.59	205,907,924.75	-
大連奧德非爾長興倉儲碼頭有限公司	30.00	33.33	8,382,823.33	1,873,594.37	6,509,228.96	-	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(13) 對合營企業和聯營企業投資(續)

	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	2014年6月30日(未經審計)			截止2014年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
			資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤/(虧損)
聯營企業							
中海港聯航運有限公司	30.00	30.00	927,078,183.16	702,100,158.03	224,978,025.13	11,650,485.45	(36,737,381.97)
大連中石油國際儲運有限公司	20.00	20.00	1,117,503,255.53	1,100,766,113.68	16,737,141.85	115,447,264.56	(10,070,764.45)
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	40.00	40.00	6,886,158.26	464,965.75	6,421,192.51	2,116,158.13	279,374.90
大連普集倉儲設施有限公司	40.00	40.00	633,503,246.80	226,566,011.63	406,937,235.17	16,167,763.08	(14,077,482.30)
太倉興港拖輪有限公司	30.00	30.00	13,267,664.39	5,252,729.02	8,014,935.37	15,574,811.95	(709,141.73)
中石油大連液化天然氣有限公司	20.00	14.29	3,639,582,573.54	690,299,580.94	2,949,282,992.60	368,061,388.51	101,780,204.05
中外運東車海運有限公司	20.00	20.00	21,544,075.77	55,146,019.92	(33,601,944.14)	15,626,245.38	-
晶偉有限公司	20.00	20.00	259,654,178.15	263,198,357.48	(3,544,179.33)	10,501,492.43	4,776,766.00
大連北方油品儲運有限公司	20.00	20.00	577,943,182.76	269,908,627.65	308,034,555.11	22,240,000.00	1,633,825.55
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	17.50	17.50	2,519,333,104.03	964,059,876.09	1,555,273,227.94	226,145,572.39	(13,223,214.57)
中世國際物流有限公司	30.00	30.00	358,091,661.47	46,224,374.90	311,867,286.57	62,798,027.45	4,824,093.33
大連港集團財務有限公司	40.00	40.00	2,869,085,404.26	2,199,082,200.43	670,003,203.83	78,600,817.35	43,479,967.00
大連港盛招標代理有限公司	35.00	35.00	23,609,529.80	21,305,571.83	2,303,957.97	7,794,591.30	162,164.86
中海油(寧德)石化碼頭有限公司	24.50	24.50	284,342.45	-	284,342.45	20,378.27	(116,876.82)

(14) 投資性房地產

	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年6月30日 (未經審計)
原價合計	844,573,343.28	1,341,017.00	-	845,914,360.28
房屋、建築物	28,752,168.06	-	-	28,752,168.06
土地使用權	69,785,783.60	-	-	69,785,783.60
港務設施	746,035,391.62	1,341,017.00	-	747,376,408.62
累計折舊、攤銷合計	(147,436,003.97)	(9,246,209.32)	-	(156,682,213.29)
房屋、建築物	(7,266,629.53)	(390,069.82)	-	(7,656,699.35)
土地使用權	(8,744,005.47)	(929,451.96)	-	(9,673,457.43)
港務設施	(131,425,368.97)	(7,926,687.54)	-	(139,352,056.51)
賬面淨值合計	697,137,339.31	-	-	689,232,146.99
房屋、建築物	21,485,538.53	-	-	21,095,468.71
土地使用權	61,041,778.13	-	-	60,112,326.17
港務設施	614,610,022.65	-	-	608,024,352.11

截至2014年6月30日止6個月期間投資性房地產計提折舊和攤銷金額為人民幣9,246,209.32元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣9,052,670.39元)，未計提減值準備(2013年度：無)。

於2014年6月30日，上述投資性房地產均以經營租賃的形式租出。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產

	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年6月30日 (未經審計)
原價合計	19,156,988,422.47	493,222,009.81	(59,019,392.24)	19,591,191,040.04
房屋及建築物	1,452,787,283.09	7,772,330.68	(3,149,963.54)	1,457,409,650.23
港務設施	5,388,626,004.22	75,316,857.01	—	5,463,942,861.23
油罐油管	2,393,583,163.27	339,877,693.28	(377,598.33)	2,733,083,258.22
裝卸機械	2,735,074,765.10	25,935,355.35	(38,843,320.93)	2,722,166,799.52
運輸設備	900,246,600.60	1,309,520.78	(4,323,635.48)	897,232,485.90
港作船舶	1,740,514,134.05	112,987.87	—	1,740,627,121.92
庫場設施	3,004,776,098.88	4,152,660.14	—	3,008,928,759.02
機器設備	928,868,821.08	24,955,378.47	(9,530,319.82)	944,293,879.73
其他設備	612,511,552.18	13,789,226.23	(2,794,554.14)	623,506,224.27
累計折舊合計	(5,101,437,993.89)	(348,487,037.50)	47,601,599.08	(5,402,323,432.31)
房屋及建築物	(281,008,944.20)	(21,969,745.11)	2,791,523.15	(300,187,166.16)
港務設施	(829,140,471.75)	(56,808,341.28)	—	(885,948,813.03)
油罐油管	(676,162,313.41)	(46,003,601.41)	329,968.61	(721,835,946.21)
裝卸機械	(1,483,302,637.47)	(85,467,918.23)	31,632,558.02	(1,537,137,997.68)
運輸設備	(291,228,024.98)	(21,559,596.45)	3,161,831.25	(309,625,790.18)
港作船舶	(366,119,715.87)	(30,449,002.83)	—	(396,568,718.70)
庫場設施	(498,285,230.02)	(36,642,580.66)	—	(534,927,810.68)
機器設備	(428,087,658.12)	(29,646,061.64)	7,727,922.18	(450,005,797.58)
其他設備	(248,102,998.07)	(19,940,189.89)	1,957,795.87	(266,085,392.09)
賬面價值合計	14,055,550,428.58	—	—	14,188,867,607.73
房屋及建築物	1,171,778,338.89	—	—	1,157,222,484.07
港務設施	4,559,485,532.47	—	—	4,577,994,048.20
油罐油管	1,717,420,849.86	—	—	2,011,247,312.01
裝卸機械	1,251,772,127.63	—	—	1,185,028,801.84
運輸設備	609,018,575.62	—	—	587,606,695.72
港作船舶	1,374,394,418.18	—	—	1,344,058,403.22
庫場設施	2,506,490,868.86	—	—	2,474,000,948.34
機器設備	500,781,162.96	—	—	494,288,082.15
其他設備	364,408,554.11	—	—	357,420,832.18

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

於2014年6月30日,賬面價值約為人民幣49,228,471.33元(原價人民幣58,948,304.68元)的港作船舶(2013年12月31日:賬面價值人民幣50,395,220.92元、原價人民幣58,948,304.68元)作為人民幣5,530,000元的一年內到期的長期借款(2013年12月31日:人民幣6,200,000元)(附註五(33)(a))的抵押物。

於2014年6月30日,賬面價值人民幣100,094,699.78元(原價人民幣102,322,342.45元)的物流場站(2013年12月31日:賬面價值人民幣101,309,777.60元、原價人民幣102,322,342.45元)作為人民幣42,010,023.77元的長期借款(含一年內到期金額人民幣10,000,000.00元)(2013年12月31日:人民幣47,010,023.77元)(附註五(34)(a))的抵押物。

於2014年6月30日,賬面價值人民幣154,846,154.33元(原價人民幣221,877,745.19元)的固定資產(2013年12月31日:賬面價值無、原價無)作為人民幣150,000,000.00元的長期借款(2013年12月31日:無)(附註五(34)(a))的抵押物。

於2014年6月30日,賬面價值人民幣506,388,541.33元(原價人民幣936,253,843.93元)的固定資產(2013年12月31日:賬面價值無、原價無)作為人民幣500,000,000.00元的長期借款(2013年12月31日:無)(附註五(34)(a))的抵押物。

於2014年6月30日,賬面價值人民幣1,060,764,561.32元(原價人民幣1,830,747,475.20元)的固定資產(2013年12月31日:賬面價值無、原價無)作為人民幣1,000,000,000.00元的長期借款(2013年12月31日:無)(附註五(34)(a))的抵押物。

於2014年6月30日,賬面價值人民幣51,314,802.10元(原價人民幣68,391,732.00元)的固定資產(2013年12月31日:賬面價值無、原價無)作為人民幣50,000,000.00元的長期借款(2013年12月31日:無)(附註五(34)(a))的抵押物。

截至2014年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為人民幣339,204,645.98元(2013年6月30日止6個月期間:人民幣315,823,934.57),其中計入營業成本及管理費用的折舊費用分別為人民幣329,796,386.94元及人民幣9,408,259.04元(2013年6月30日止6個月期間:人民幣307,023,442.33元及人民幣8,800,492.24元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣460,620,572.36元(2013年6月30日止6個月期間:人民幣1,210,801,765.77元)。

於2014年6月30日,本集團無暫時閒置的固定資產(2013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。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

(a) 融資租入的固定資產

於2014年6月30日，賬面價值人民幣19,849,519.23元(原價人民幣21,058,629.03元)的固定資產系融資租入(2013年12月31日：賬面價值為人民幣16,883,832.80元，原價人民幣17,155,460.94元)(附註十一)。具體分析如下：

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
2014年6月30日(未經審計)				
其他設備	21,058,629.03	(1,209,109.80)	–	19,849,519.23
2013年12月31日				
其他設備	17,155,460.94	(271,628.14)	–	16,883,832.80

(b) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2014年6月30日，賬面價值約為人民幣474,274,788.60元(原價人民幣542,147,190.37元)的房屋及建築物(2013年12月31日：賬面價值人民幣551,424,246.70元、原價人民幣595,579,362.95元)尚未辦妥權證：

	未辦妥產權 證書原因	預計辦結產權 證書時間
房屋及建築物	正在辦理	滿足有關的 登記手續及 支付有關費用後

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(15) 固定資產(續)

(c) 經營性租出固定資產如下:

	2014年6月30日 賬面淨值 (未經審計)	2013年12月31日 賬面淨值
房屋及建築物	40,563,585.27	60,756,837.62
港務設施	811,683,583.87	820,947,077.21
油罐油管	209,912,345.09	217,459,740.03
裝卸機械	13,367,848.16	17,692,758.35
機器設備	42,669,526.29	125,986,042.78
運輸設備	457,486,588.18	467,692,246.33
其他設備	2,078,342.91	35,703,676.68
港作船舶	473,924,326.58	460,585,258.18
合計	2,051,686,146.35	2,206,823,637.18

(16) 在建工程

	2014年6月30日(未經審計)			2013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	448,946,458.85	-	448,946,458.85	434,872,100.05	-	434,872,100.05
大窯灣二期13-16#泊位	596,215,251.22	-	596,215,251.22	570,813,218.42	-	570,813,218.42
新港9#原油罐組	6,327,732.65	-	6,327,732.65	378,291,534.42	-	378,291,534.42
礮石4#堆場	386,664,518.93	-	386,664,518.93	387,164,878.37	-	387,164,878.37
新港18-21#泊位	305,166,812.15	-	305,166,812.15	295,842,054.91	-	295,842,054.91
大窯灣北岸汽車物流中心	148,465,545.13	-	148,465,545.13	148,465,545.13	-	148,465,545.13
新港7-8#原油罐組	18,206,432.79	-	18,206,432.79	17,538,992.30	-	17,538,992.30
其他	342,014,604.62	-	342,014,604.62	314,724,180.46	-	314,724,180.46
	2,252,007,356.34	-	2,252,007,356.34	2,547,712,504.06	-	2,547,712,504.06

本集團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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2013年12月31日	本期增加	本期轉入 固定資產、 無形資產和 投資性房地產	其他減少	2014年6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算的比例	工程進度	借款費用 資本化累計金額	其中：本期借款 費用資本化金額	本期借款費用 資本化率	資金來源
大連港老港區搬遷改造大連灣雜 貨及裝卸泊位擴建工程	2,741,120,000.00	434,872,100.05	14,074,358.80	-	-	448,946,458.85	75%	75%	276,466,493.50	-	-	金融機構貸款及 其他來源
大窯灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	570,813,218.42	25,402,032.80	-	-	586,215,251.22	90%	90%	135,498,982.94	14,065,288.86	5.76%	募集資金、 金融機構貸款及 其他來源
新港9#原油罐組	598,400,000.00	378,291,534.42	59,101,817.92	(431,065,619.69)	-	6,327,732.65	100%	100%	-	-	-	募集資金
礮石4#堆場	570,600,000.00	387,164,878.37	103,236.79	-	(603,596.23)	386,664,518.93	95%	95%	-	-	-	募集資金
新港18-21#泊位	413,770,000.00	295,842,054.91	9,324,757.24	-	-	305,166,812.15	74%	74%	62,405,475.58	8,530,895.73	6.21%	金融機構貸款及其他來源
大窯灣北岸汽車物流中心	450,000,000.00	148,465,545.13	-	-	-	148,465,545.13	33%	33%	8,054,440.28	-	-	金融機構貸款及其他來源
新港7-8#原油罐組	718,500,000.00	17,538,992.30	667,440.49	-	-	18,206,432.79	100%	100%	-	-	-	募集資金
其他	1,291,601,451.46	314,724,180.46	65,288,810.84	(31,090,877.36)	(6,887,508.32)	342,014,604.62			21,022,357.20	6,774,255.28	4.53%-5.76%	
		<u>2,547,712,504.06</u>	<u>173,942,454.88</u>	<u>(462,156,497.05)</u>	<u>(7,491,105.55)</u>	<u>2,252,007,356.34</u>			<u>503,447,749.50</u>	<u>29,370,439.87</u>		

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(16) 在建工程(續)

(b) 重大在建工程於2014年6月30日的工程進度分析如下：

	工程進度	備註
大連港老港區搬遷改造大連灣雜貨及滾裝泊位擴建工程	75%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
大窯灣二期13-16#泊位	90%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
新港9#原油罐組	100%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
礦石4#堆場	95%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
新港18-21#泊位	74%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
大窯灣北岸汽車物流中心	33%	工程進度以監理報告為基礎進行估計
新港7-8#原油罐組	100%	工程進度以監理報告為基礎進行估計

(17) 固定資產清理

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日	轉入清理的原因
港務設施	31,729.78	33,749.78	拆遷、報廢
油罐	47,629.72	—	拆遷、報廢
裝卸機械	2,024,652.11	725,471.88	拆遷、報廢
運輸設備	61,379.24	—	資產處置、報廢
機器設備	1,768,126.75	—	拆遷
其他設備	729,529.24	129,292.48	拆遷、報廢
	4,663,046.84	888,514.14	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(18) 無形資產

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
原價合計	1,098,036,959.68	4,086,240.97	-	1,102,123,200.65
土地使用權	585,737,038.18	29,088.00	-	585,766,126.18
港口信息平台	64,310,000.00	-	-	64,310,000.00
客戶關係	15,970,000.00	-	-	15,970,000.00
集裝箱平車使用權	46,660,098.18	-	-	46,660,098.18
軟件	126,478,042.01	4,057,152.97	-	130,535,194.98
高爾夫會員證	1,977,376.00	-	-	1,977,376.00
海域使用權	3,455,982.72	-	-	3,455,982.72
泊位配套使用權	253,448,422.59	-	-	253,448,422.59
累計攤銷合計	(349,339,180.73)	(19,609,650.12)	-	(368,948,830.85)
土地使用權	(123,608,752.77)	(5,936,126.22)	-	(129,544,878.99)
港口信息平台	(35,906,416.67)	-	-	(35,906,416.67)
客戶關係	(9,426,000.00)	(798,500.00)	-	(10,224,500.00)
集裝箱平車使用權	(21,871,921.26)	(1,458,128.10)	-	(23,330,049.36)
軟件	(73,059,289.17)	(8,587,639.60)	-	(81,646,928.77)
高爾夫會員證	(934,173.49)	(6,878.16)	-	(941,051.65)
海域使用權	(1,157,700.94)	(207,358.98)	-	(1,365,059.92)
泊位配套使用權	(83,374,926.43)	(2,615,019.06)	-	(85,989,945.49)
賬面價值合計	748,697,778.95	-	-	733,174,369.80
土地使用權	462,128,285.41	-	-	456,221,247.19
港口信息平台	28,403,583.33	-	-	28,403,583.33
客戶關係	6,544,000.00	-	-	5,745,500.00
集裝箱平車使用權	24,788,176.92	-	-	23,330,048.82
軟件	53,418,752.84	-	-	48,888,266.21
高爾夫會員證	1,043,202.51	-	-	1,036,324.35
海域使用權	2,298,281.78	-	-	2,090,922.80
泊位配套使用權	170,073,496.16	-	-	167,458,477.10

截至2014年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為人民幣19,609,650.12元，均計入當期損益(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣20,517,841.34元，均計入當期損益)。

於2014年6月30日，賬面價值為人民幣16,107,288.19元(原價為人民幣17,631,590.19元)(2013年12月31日：賬面價值人民幣16,254,081.19元，原價人民幣17,631,590.19元)的土地使用權，作為人民幣42,010,023.77元長期借款(2013年12月31日：人民幣47,010,023.77元)(附註五(34)(a))的抵押物。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(19) 商譽

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
商譽				
大連集益物流有限公司	2,397,589.82	-	-	2,397,589.82
大連集裝箱碼頭物流有限公司	6,218,460.29	-	-	6,218,460.29
大連口岸物流網有限公司	7,419,238.63	-	-	7,419,238.63
	16,035,288.74	-	-	16,035,288.74
減：減值準備	-	-	-	-
	16,035,288.74	-	-	16,035,288.74

(20) 長期待攤費用

	2013年 12月31日	本期增加	本期攤銷	其他減少	2014年 6月30日 (未經審計)	其他減少的原因
保稅港公共設施費	11,970,941.80	-	(427,533.72)	-	11,543,408.08	
房屋裝修	5,960,804.64	84,425.00	(902,949.93)	(410,000.00)	4,732,279.71	重分類至固定資產
其他	4,696,143.61	68,801.89	(93,164.34)	-	4,671,781.16	
合計	22,627,890.05	153,226.89	(1,423,647.99)	(410,000.00)	20,947,468.95	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性 差異及可抵扣 虧損	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性 差異及可抵扣 虧損
抵銷內部未實現利潤	52,462,213.24	209,848,852.96	51,756,479.52	207,025,918.08
資產減值準備	1,985,794.86	7,943,179.44	1,985,794.86	7,943,179.44
已納稅的預收款項	1,753,358.70	7,013,434.80	2,011,068.77	8,044,275.08
折舊年限差異	2,744,506.41	10,978,025.64	2,744,506.41	10,978,025.64
軟件攤銷年限差異	371,250.02	1,485,000.08	371,250.01	1,485,000.04
交易性金融資產公允價值變動	1,613,852.52	6,455,410.08	1,655,257.50	6,621,030.00
其他	562,574.32	2,250,297.28	594,120.54	2,376,482.16
	61,493,550.07	245,974,200.28	61,118,477.61	244,473,910.44

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異
非同一控制下企業合併公允價值調整	11,668,541.58	46,674,166.32	12,451,436.00	49,805,744.00
其他	634,710.94	2,538,843.76	634,710.94	2,538,843.76
	12,303,252.52	49,213,010.08	13,086,146.94	52,344,587.76

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
可抵扣虧損	292,225,781.62	245,724,501.08

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(21) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
2014年	5,252,734.41	10,505,468.82
2015年	21,127,232.00	21,127,232.00
2016年	102,683,565.96	102,683,565.96
2017年	58,025,016.53	58,025,016.53
2018年	49,932,293.08	53,383,217.77
2019年	55,204,939.64	—
	292,225,781.62	245,724,501.08

(e) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵金額：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
遞延所得稅資產	(634,710.94)	(634,710.94)
遞延所得稅負債	(634,710.94)	(634,710.94)

抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	遞延所得稅資產 或負債淨額	互抵後的 可抵扣或應 納稅暫時性差額	遞延所得稅 資產或負債淨額	互抵後的 可抵扣或應 納稅暫時性差額
遞延所得稅資產	60,858,839.13	243,435,356.52	60,483,766.67	241,935,066.68
遞延所得稅負債	11,668,541.58	46,674,166.32	12,451,436.00	49,805,744.00

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(22) 資產減值準備

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少		2014年 6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	
壞賬準備	6,052,386.92	—	—	(3,467,716.74)	2,584,670.18
其中：應收賬款壞賬準備	4,991,193.95	—	—	(3,467,716.74)	1,523,477.21
其他應收款壞賬準備	1,061,192.97	—	—	—	1,061,192.97
存貨跌價準備	2,037,642.99	—	—	—	2,037,642.99
	8,090,029.91	—	—	(3,467,716.74)	4,622,313.17

(23) 其他非流動資產

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
預付的土地出讓款(a)	175,740,180.00	—
其他	—	23,806,956.08
	175,740,180.00	23,806,956.08

(a) 系本集團子公司為建造碼頭所預付的土地出讓金及相關稅費。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(24) 短期借款

(a) 短期借款分類

		2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
質押借款	(i)	317,410,516.55	284,592,844.90
保證借款	(ii)	100,000,000.00	—
信用借款		40,000,000.00	110,000,000.00
		457,410,516.55	394,592,844.90

(i) 於2014年6月30日，銀行質押借款人民幣317,410,516.55元(2013年12月31日：人民幣284,592,844.90元)系由本集團財面價值為人民幣369,912,838.53元(2013年12月31日：人民幣246,722,313.39元)的存貨(附註五(8)(a))及相關進口業務項下單據作為質押；

(ii) 於2014年6月30日，銀行保證借款人民幣100,000,000.00元(2013年12月31日：0元)系由本公司之母公司提供保證。

於2014年6月30日，短期借款的加權平均年利率為4.12%(2013年12月31日：4.21%)。

於2014年6月30日，本集團無已到期但未償還的短期借款(2013年12月31日：無)。

(25) 應付票據

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
銀行承兌匯票	30,040,190.20	31,680,000.00

於2014年6月30日，預計將於一年內到期的金額為人民幣30,040,190.20元(2013年12月31日：人民幣31,680,000.00元)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(26) 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在90天內清償。

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
船隻租金	59,546,507.71	48,758,729.59
採購商品款	13,784,840.08	14,349,871.70
採購輔助材料款	135,760,669.07	152,153,452.38
	209,092,016.86	215,262,053.67

(a) 應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應付賬款：

於2014年6月30日，本賬戶餘額無應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日及2013年12月31日，應付關聯方賬款見附註七(6)。

(b) 於2014年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為人民幣6,018,281.28元(2013年12月31日：人民幣5,564,412.71元)。主要為應付分包工程款及材料款，由於項目整體工程尚未竣工決算，因此該款項尚未進行最後清算，截至本財務報表批准報出日，已償還人民幣592,680.00元(附註十(1))。

(c) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
1年以內	203,073,735.58	209,697,640.96
1年至2年	3,386,416.78	4,859,013.19
2年至3年	2,245,387.98	317,445.00
3年以上	386,476.52	387,954.52
	209,092,016.86	215,262,053.67

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(26) 應付賬款(續)

(d) 應付賬款中包括以下外幣餘額：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
美元	394,947.80	6.1528	2,430,034.82	1,210,557.55	6.0969	7,380,648.33

(27) 預收款項

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
租賃費	3,477,332.57	6,102,738.74
公共設施維護費	7,013,434.81	8,044,275.07
關稅	-	9,271,299.76
糧食銷售款	81,980,001.00	258,268,736.44
車輛銷售款	258,547,414.54	32,200.00
其他	29,339,165.16	15,284,038.13
	380,357,348.08	297,003,288.14

於2014年6月30日及2013年12月31日，本集團賬齡超過1年的大額預收款項如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日	尚未結轉原因
公共設施維護費	7,013,434.81	8,044,275.07	按合同約定 分期結轉

(a) 於2014年6月30日，本賬戶餘額無預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2013年12月31日：無)。

於2014年6月30日及2013年12月31日，預收關聯方賬款見附註七(6)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(27) 預收款項(續)

(b) 於2014年6月30日，賬齡超過一年的預收款項為人民幣7,013,434.81元(2013年12月31日：人民幣8,044,275.07元)，主要為預收公共設施維護費服務項目的預收款，鑒於項目尚未完成，該款項尚未結清。截至財務報告批准報出日，已結轉收入人民幣343,613.42元(附註十(1))。

(c) 預收款項中包括以下外幣餘額：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
美元	38,240.09	6.1528	235,283.63	152,237.49	6.0969	928,176.75
日元	10,000.00	0.0608	608.00	10,000.00	0.0578	578.00
			235,891.63			928,754.75

(28) 應付職工薪酬

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	130,512,475.07	317,659,932.11	(376,261,345.64)	71,911,061.54
職工福利費	—	22,011,378.82	(22,011,378.82)	—
社會保險費	5,164,734.84	83,643,119.08	(80,438,354.17)	8,369,499.75
其中：醫療保險費	249,835.93	20,772,743.60	(20,700,771.42)	321,808.11
補充醫療保險	—	113,503.26	(113,503.26)	—
基本養老保險	662,696.58	49,697,422.83	(49,662,470.61)	697,648.80
年金繳費	4,154,301.52	8,188,596.43	(5,158,003.39)	7,184,894.56
失業保險費	56,399.25	2,576,400.33	(2,530,762.15)	102,037.43
工傷保險費	28,195.95	1,236,135.07	(1,212,278.88)	52,052.14
生育保險費	13,305.61	677,196.24	(679,443.14)	11,058.71
其他	—	381,121.32	(381,121.32)	—
住房公積金	—	49,237,688.35	(49,237,688.35)	—
工會經費和職工教育經費	1,215,650.17	8,425,233.17	(8,783,069.26)	857,814.08
勞務費	9,093,643.44	140,262,405.89	(138,734,070.12)	10,621,979.21
其他	7,103,531.56	1,399,465.07	(3,391,145.25)	5,111,851.38
	153,090,035.08	622,639,222.49	(678,857,051.61)	96,872,205.96

於2014年6月30日，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款，且該餘額預計將於2014年度全部發放和使用完畢。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(29) 應交稅費

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
應交增值稅	12,491,819.53	9,744,276.48
應交營業稅	2,196,839.34	3,493,000.11
應交企業所得稅	36,270,444.64	46,063,805.58
應交個人所得稅	1,664,610.38	4,410,364.86
應交城市維護建設稅	379,779.39	594,500.18
應交教育費附加	270,985.67	423,689.70
土地增值稅	7031.89	7,031.89
其他	1,553,402.98	1,079,135.20
	54,834,913.82	65,815,804.00

(30) 應付利息

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
長期借款利息	11,645,310.15	2,476,613.24
公司債券利息(附註五(33)、(35))	140,086,988.34	185,519,018.74
應付委託貸款利息	-	20,167.00
	151,732,298.49	188,015,798.98

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(31) 應付股利

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
大連港集團有限公司	147,704,700.00	—
新加坡大連港口投資私人有限公司	79,492,840.22	79,492,840.22
H股流通股股東	60,576,000.00	—
A股流通股股東	48,279,300.00	—
社保基金(A股)	9,000,000.00	—
大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
大連金啟瑞國際貿易有限公司	2,604,247.48	—
大連市建設投資集團有限公司	2,266,555.97	—
美國三協控股有限公司	421,641.58	675,064.07
	356,124,839.47	85,947,458.51

(32) 其他應付款

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
應付工程款	562,461,411.26	689,521,525.02
應付租賃費	19,504,010.47	1,546,100.61
代收補貼款	16,352,925.00	15,000,000.00
應付年金	9,763,535.00	—
應付股權收購款	9,000,000.00	—
代收港建費	7,979,359.85	9,934,055.50
風險抵押金	5,455,749.90	3,470,886.00
代收車船票款	4,445,192.52	3,230,101.03
代收賠償款	4,276,413.01	28,394,105.13
應付港口局港務費	3,499,999.98	—
應付港口局保安費	3,191,356.35	1,917,931.37
代收保險費	3,172,315.58	—
保證金	2,660,190.14	5,982,308.71
應付大連港集團款項	2,941,148.83	1,149,047.53
應付關聯公司存款	313,940.52	313,385.76
其他	93,534,609.78	83,984,821.86
	748,552,158.19	844,444,268.52

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(32) 其他應付款(續)

(a) 應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應付款

	2014年 6月30日 (未經審計)	2013年 12月31日
大連港集團有限公司	2,941,148.83	1,149,047.55

於2014年6月30日，本賬戶餘額中除其他應付母公司大連港集團款項人民幣2,941,148.83(2013年12月31日：人民幣1,149,047.55元)外，無其他應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

於2014年6月30日及2013年12月31日，其他應付關聯方款項見附註七(6)。

(b) 於2014年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為人民幣220,761,330.62元(2013年12月31日：人民幣146,134,294.02元)，主要為應付工程款項，因為工程尚未竣工決算的原因，該款項尚未結清。截至財務報告批准報出日，已償還人民幣15,384,312.36元(附註十(1))。

於2014年6月30日，本集團賬齡超過1年的大額其他應付款如下(未經審計)：

	金額	尚未償還原因
中交一航局第三工程有限公司	73,176,466.63	工程尚未決算
遼河石油勘探局油田建設工程一公司	18,268,429.00	工程尚未決算
大連港埠機電有限公司	18,033,654.91	工程尚未決算
大連華銳股份有限公司	14,086,000.00	工程尚未決算
大慶油田建設集團有限責任公司	13,946,641.00	工程尚未決算
中鐵十三局集團第一工程有限公司	7,772,755.23	工程尚未決算
大連港灣工程有限公司	5,413,460.25	工程尚未決算
	150,697,407.02	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(32) 其他應付款(續)

(c) 其他應付款中包括以下外幣餘額：

	2014年6月30日(未經審計)			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
港元	253,712.78	0.7938	201,397.21	281,347.78	0.7862	221,195.63

(33) 一年內到期的非流動負債

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年內到期的長期借款(a)	549,986,659.12	310,000,000.00
一年內到期的長期應付款(b)	6,389,648.46	3,005,225.24
一年內到期的應付債券(c)	399,306,873.33	2,895,786,400.26
	955,683,180.91	3,208,791,625.50

(a) 一年內到期的長期借款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
抵押借款(i)	15,530,000.00	10,000,000.00
保證借款(ii)	284,456,659.12	—
信用借款	250,000,000.00	300,000,000.00
	549,986,659.12	310,000,000.00

其中：無屬於逾期借款獲得展期的借款。

(i) 於2014年6月30日，抵押借款人民幣5,530,000元(2013年12月31日：人民幣6,200,000元)系由本集團賬面價值約為人民幣49,228,471.33元(2013年12月31日：人民幣50,395,220.92元)(原價人民幣58,948,304.68元(2013年12月31日：人民幣58,948,304.68元))的固定資產作抵押物(附註五(15))，利息每三個月支付一次，本金將於2015年2月28日償還；抵押借款人民幣10,000,000.00元的抵押情況參見長期借款(附註五(34)(a))。

(ii) 於2014年6月30日，銀行保證借款人民幣284,456,659.12元(2013年12月31日：人民幣279,191,221.44元(附註五(34)))系由本公司之母公司提供保證，利息每月支付一次，本金應於2015年4月23日償還。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(33) 一年內到期的非流動負債(續)

(a) 一年內到期的長期借款(續)

一年內到期的長期借款：

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
					外幣金額	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額
中國建設銀行大連中山支行	2009.12.09	2014.12.08	人民幣	5.90%	-	250,000,000.00	-	250,000,000.00
招商銀行香港分行	2010.04.23	2015.04.23	美元	libor+1.3%	46,000,000.00	284,456,659.12	-	-
交通銀行大連分行	2011.03.23	2015.06.19	人民幣	6.55%	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
農行開發區分行	2010.03.01	2015.02.28	人民幣	6.21%	-	5,530,000.00	-	-
大連港集團財務有限公司	2012.03.22	2014.03.21	人民幣	6.65%	-	-	-	20,000,000.00
中國銀行股份有限公司大連西崗支行	2009.07.17	2014.07.17	人民幣	5.89%	-	-	-	30,000,000.00
						549,986,659.12		310,000,000.00

於2014年6月30日，一年內到期的長期借款中無逾期借款(2013年12月31日：無)。

(b) 一年內到期的長期應付款

一年內到期的長期應付款均為應付融資租賃款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應付融資租賃租金	7,689,756.92	4,007,076.92
未確認融資租賃費用	(1,300,108.46)	(1,001,851.68)
	6,389,648.46	3,005,225.24

(c) 一年內到期的應付債券

一年內到期應付債券：

	期限	初始金額	利率(%)	應計利息	期末餘額	借款條件
公司債	2011.10.27- 2014.10.26	400,000,000.00	5.80%	4,055,413.71	399,306,873.33	保證

本集團於2011年10月27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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期借款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
抵押借款(a)	1,732,010,023.77	43,210,023.77
保證借款	-	279,191,221.44
信用借款	1,050,000,000.00	1,071,000,000.00
	2,782,010,023.77	1,393,401,245.21

(a-i) 於2014年6月30日，銀行抵押借款人民幣42,010,023.77元(含一年內到期金額人民幣10,000,000.00元)(2013年12月31日：人民幣47,010,023.77元(含一年內到期金額人民幣10,000,000.00元))系由本集團賬面價值為人民幣100,094,699.78元(2013年12月31日人民幣101,309,777.6元)(原價人民幣102,322,342.45元(2013年12月31日：人民幣102,322,342.45元))的固定資產(附註五(15))和賬面價值為人民幣16,107,288.19元(2013年12月31日：人民幣16,254,081.19元)(原價人民幣17,631,590.19元(2013年12月31日：人民幣17,631,590.19元))的土地使用權作為抵押(附註五(18))，利息每三個月支付一次，一年內到期的本金將分別於2014年12月19日和2015年6月20日平均分兩次償還，剩餘本金將於2019年3月14日前分次償還。

(a-ii) 於2014年6月30日，抵押借款人民幣150,000,000.00元(2013年12月31日：無)系由本公司賬面價值約為人民幣154,846,154.33元(原價人民幣221,877,745.19元)的固定資產作抵押(附註五(15))，利息每三個月支付一次，本金應於2017年6月30日償還。

(a-iii) 於2014年6月30日，抵押借款人民幣500,000,000.00元(2013年12月31日：無)系由本公司賬面價值約為人民幣506,388,541.33元(原價人民幣936,253,843.93元)的固定資產作抵押(附註五(15))，利息每三個月支付一次，本金應於2017年5月23日償還。

(a-iv) 於2014年6月30日，抵押借款人民幣1,000,000,000.00元(2013年12月31日：無)系由本公司賬面價值約為人民幣1,060,764,561.32元(原價人民幣1,830,747,475.20元)的固定資產作抵押(附註五(15))，利息每三個月支付一次，本金應於2017年5月23日償還。

(a-v) 於2014年6月30日，抵押借款人民幣50,000,000.00元(2013年12月31日：無)系由本公司賬面價值約為人民幣51,314,802.10元(原價人民幣68,391,732.00元)的固定資產作抵押(附註五(15))，利息每三個月支付一次，本金應於2017年6月30日償還。

於2014年6月30日，長期借款的加權平均年利率為6.08%(2013年12月31日：4.99%)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(34) 長期借款(續)

(b) 金額前五名的長期借款

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
					外幣金額	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額
大連裝備融資租賃有限公司	2014.05.29	2017.05.29	人民幣	6.20	-	1,000,000,000.00	-	-
中國建設銀行大連中山支行	2009.12.09	2017.12.08	人民幣	5.90	-	800,000,000.00	-	800,000,000.00
大連裝備融資租賃有限公司	2014.05.23	2017.05.23	人民幣	6.20	-	500,000,000.00	-	-
中國建設銀行大連中山支行	2011.01.31	2016.01.30	人民幣	5.76	-	250,000,000.00	-	250,000,000.00
大連裝備融資租賃有限公司	2014.06.30	2017.06.30	人民幣	6.20	-	150,000,000.00	-	-

(35) 應付債券

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
公司債券	4,963,843,320.56	3,790,821.59	-	4,967,634,142.15
	4,963,843,320.56	3,790,821.59	-	4,967,634,142.15

債券有關信息如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額	擔保方
公司債券	100.00	2011.05.23	10年	2,350,000,000.00	大連港集團
公司債券	100.00	2011.09.26	7年	2,650,000,000.00	大連港集團

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(35) 應付債券(續)

債券之應計利息分析如下：

	應計利息			2014年6月30日 (未經審計)
	2013年12月31日	本期應計利息	本期已付利息	
公司債券	75,927,396.48	62,104,383.57	(124,550,000.00)	13,481,780.05
公司債券	43,046,164.43	79,503,630.15	-	122,549,794.58

- (a) 經中國證券監督管理委員會核准，本公司於2011年5月23日發行公司債券，發行總額人民幣2,350,000,000.00元，債券期限為10年。此債券採用單利按年計息，固定年利率為5.30%，每年付息一次，相關發行費用人民幣25,156,495.00元。

本公司於2011年9月26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。

(36) 長期應付款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
融資租賃	16,365,409.24	12,666,979.84

- (a) 應付融資租賃款明細

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	外幣金額	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額
應付大連裝備融資租賃有限公司	-	16,365,409.24	-	12,666,979.84

應付融資租賃款為本集團融資租入固定資產的最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額(附註十一，附註五(33)(b))。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(37) 其他非流動負債

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
作業包乾費	99,460,969.00	100,243,942.00
遞延收益(a)	580,048,207.97	597,573,954.11
	679,509,176.97	697,817,896.11

(a) 遞延收益

		2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
與資產相關的政府補助			
搬遷補助	(i)	542,092,253.63	559,344,845.63
船舶購置	(ii)	4,852,925.00	5,248,533.80
設備改造	(iii)	2,594,010.52	2,684,555.86
其他		820,516.63	738,516.63
與收益相關的政府補助			
經營補助	(iv)	29,688,502.19	29,557,502.19
		580,048,207.97	597,573,954.11

- (i) 本公司收到的與碼頭搬遷有關的政府補助，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合併利潤表。
- (ii) 本集團收到的與船舶購置有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。
- (iii) 本集團收到的與設備改造有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入損益表。
- (iv) 本集團收到的與經營有關的政府補助，該金額於該子公司經營期內每半年一次計入損益表。

政府補助項目	2013年 12月31日	本期新增補助金額	本期計入營業外 收入金額	本期其他變動	2014年6月30日 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
搬遷補助	559,344,845.63	-	(17,252,592.00)	-	542,092,253.63	與資產相關
船舶購置	5,248,533.80	-	(395,608.80)	-	4,852,925.00	與資產相關
設備改造	2,684,555.86	-	(90,545.34)	-	2,594,010.52	與資產相關
其他	738,516.63	100,000.00	(18,000.00)	-	820,516.63	與資產相關
經營補貼	29,557,502.19	5,756,000.00	(5,625,000.00)	-	29,688,502.19	與資產相關
	597,573,954.11	5,856,000.00	23,381,746.14	-	580,048,207.97	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(38) 股本

	2013年12月31日	本期增減變動				小計	2014年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
無限售條件股份—							
人民幣普通股	3,363,400,000.00	-	-	-	-	-	3,363,400,000.00
境外上市的外資股	1,062,600,000.00	-	-	-	-	-	1,062,600,000.00
	4,426,000,000.00	-	-	-	-	-	4,426,000,000.00
	4,426,000,000.00	-	-	-	-	-	4,426,000,000.00

於2014年6月30日，境外上市的外資股中有53,000,000股為大連港集團通過香港中央結算(代理人)有限公司持有(2013年12月31日：53,000,000股)。

	2012年12月31日	本期增減變動				小計	2013年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
有限售條件股份—							
國有法人持股	2,554,995,000.00	-	-	-	-	-	2,554,995,000.00
無限售條件股份							
人民幣普通股	808,405,000.00	-	-	-	-	-	808,405,000.00
境外上市的外資股	1,062,600,000.00	-	-	-	-	-	1,062,600,000.00
	1,871,005,000.00	-	-	-	-	-	1,871,005,000.00
	4,426,000,000.00	-	-	-	-	-	4,426,000,000.00

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(39) 資本公積

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
股本溢價	6,103,613,277.83	-	-	6,103,613,277.83
其他資本公積—				
可供出售金融資產公允價值變動(a)	6,931,124.61	-	(4,597,300.25)	2,333,824.36
專項儲備(b)	5,555,248.10	1,265,830.42	-	6,821,078.52
其他	97,730.59	610,277.32	-	708,007.91
	6,116,197,381.13	1,876,107.74	(4,597,300.25)	6,113,476,188.62

	2012年 12月31日	本期增加	本期減少	2013年 6月30日 (未經審計)
股本溢價	6,103,901,654.75	-	-	6,103,901,654.75
其他資本公積—				
可供出售金融資產公允價值變動(a)	(5,483,063.31)	-	(1,016,609.70)	(6,499,673.01)
專項儲備(b)	1,282,278.89	-	-	1,282,278.89
其他	16,447,701.17	1,010,044.14	(1,278,215.93)	16,179,529.38
	6,116,148,571.50	1,010,044.14	(2,294,825.63)	6,114,863,790.01

(a) 本集團持有的可供出售金融資產本期公允價值變動損失使資本公積減少人民幣4,597,300.25元(2013年減少人民幣1,016,609.70元)。

(b) 該專項儲備主要為本集團投資的合營和聯營公司本期提取的專項儲備。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(40) 盈餘公積

	2013年 12月31日	本期提取	本期減少	2014年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	532,442,880.91	-	-	532,442,880.91
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
	533,416,415.28	-	-	533,416,415.28

	2012年 12月31日	本期提取	本期減少	2013年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	469,232,353.83	-	-	469,232,353.83
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
	470,205,888.20	-	-	470,205,888.20

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(41) 未分配利潤

	截至2014年6月30日止6個月期間 (未經審計)		2013年度	
	金額	提取或分配比例	金額	提取或分配比例
期/年初未分配利潤(調整前)	2,352,129,307.90	-	1,940,095,861.84	-
調整(a)	-	-	16,638,347.50	-
期/年初未分配利潤(調整後)	2,352,129,307.90	-	1,956,734,209.34	-
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	284,418,933.05	-	682,582,626.15	-
減：提取法定盈餘公積	-	-	(63,210,527.08)	10%
應付普通股股利(b)	(265,560,000.00)	0.6元	(221,300,000.00)	0.5元
		每10股		每10股
子公司提取職工獎福基金	(467,583.40)	-	(2,677,000.51)	-
期/年末未分配利潤	2,370,520,657.55		2,352,129,307.90	

(a) 2013年，根據企業會計準則及其相關新規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤人民幣16,638,347.50元。

(b) 根據2014年6月25日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣0.6元(含稅)，按照已發行股份4,426,000,000計算，共計人民幣265,560,000.00元。

根據2013年6月28日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣0.5元(含稅)，按照已發行股份4,426,000,000計算，共計人民幣221,300,000.00元。

於2014年6月30日，未分配利潤中包含歸屬於母公司的子公司盈餘公積餘額為人民幣227,633,189.64元(2013年12月31日：人民幣225,504,597.59元)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(42) 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
大連國際物流園發展有限公司	(2,368,245.69)	195,934.35
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	1,283,794.63	1,497,953.86
大連國際集裝箱服務有限公司	6,390,887.79	4,077,004.01
大連集發科技有限公司	(1,064,224.13)	(1,014,542.16)
大連集裝箱碼頭有限公司	719,695,248.27	683,245,993.88
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	3,769,204.29	3,769,067.36
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	6,010,336.66	6,893,608.32
大連港潤燃氣有限公司	4,231,597.79	4,556,570.53
大連海嘉汽車碼頭有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
大連外輪理貨有限公司	3,757,095.42	2,687,885.51
大連港隆科技有限公司	10,548,264.31	13,753,989.90
大連港口建設監理諮詢有限公司	13,096,690.36	13,246,722.12
大連港通信工程有限公司	4,908,450.32	6,112,082.43
大連金港灣糧食物流有限公司	127,823,032.45	128,279,954.98
大連口岸物流網有限公司	14,894,499.52	16,850,430.74
大連港旅順港務有限公司	132,522,485.48	132,388,179.56
大連港泓國際貿易有限公司	9,753,434.24	—
	1,255,252,551.71	1,216,540,835.39

(43) 營業收入和營業成本

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	3,128,749,280.81	3,129,820,766.42
其他業務收入	169,123,273.66	211,456,018.73
	3,297,872,554.47	3,341,276,785.15

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(43) 營業收入和營業成本(續)

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	2,457,754,346.98	2,285,567,332.92
其他業務成本	121,203,025.46	153,967,810.36
	2,578,957,372.44	2,439,535,143.28

(a) 按行業分析如下：

	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
汽車碼頭及相關物流業務	748,437,695.71	728,591,427.81	241,851,209.78	232,883,075.43
油品、液體化工品碼頭及相關物流業務	724,370,024.74	345,553,920.01	543,919,494.43	258,470,785.16
集裝箱碼頭及相關物流業務	719,588,395.16	609,143,906.79	606,947,970.85	386,896,343.90
港口增值及支持業務	407,715,213.98	272,721,760.50	421,913,005.20	287,719,149.57
糧食碼頭及相關物流業務	250,942,736.46	245,541,578.58	1,039,904,097.10	926,438,968.47
雜貨碼頭及相關物流業務	210,437,852.69	217,224,663.26	201,955,343.90	194,286,973.69
礦石碼頭及相關物流業務	129,353,555.51	92,458,123.36	143,044,855.16	87,799,729.97
客滾碼頭及相關物流業務	55,412,188.64	40,028,686.98	61,631,785.13	43,390,388.70
其他	51,614,891.58	27,693,305.15	80,109,023.60	21,649,728.39
	3,297,872,554.47	2,578,957,372.44	3,341,276,785.15	2,439,535,143.28

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(43) 營業收入和營業成本(續)

(b) 本集團前五名客戶的營業收入情況

截至2014年6月30日止6個月期間(未經審計)本集團前五名客戶營業收入的總額為人民幣898,034,882.06元(截至2013年6月30日止6個月期間(未經審計): 人民幣1,199,570,376.79元), 佔本集團全部營業收入的比例為27.22%(截至2013年6月30日止6個月期間(未經審計): 35.89%), 具體情況如下:

	營業收入	佔本集團全部營業收入的比例 (%)
恩埃斯楷(中國)貿易有限公司	251,344,842.50	7.62
鞍鋼集團國際經濟貿易公司	212,592,692.19	6.45
大連奧潤達國際貿易有限公司	148,860,777.35	4.51
雙遼市惠豐油業有限公司	147,577,522.04	4.47
中國石油天然氣股份有限公司(i)	137,659,047.98	4.17
	898,034,882.06	27.22

(i) 包括已知受該客戶控制下的所有主體。

(c) 營業收入按類型列示如下:

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
裝卸收入	925,694,227.95	933,391,587.22
商品貿易收入	918,418,831.04	1,114,011,568.19
堆存收入	428,153,874.37	300,038,188.86
代理收入	287,360,899.07	39,278,490.24
運輸收入	236,979,270.03	301,878,747.17
租賃收入	117,814,312.08	196,441,483.34
港務管理收入	104,566,460.20	101,038,325.70
電費收入	50,241,107.70	53,564,453.40
工程施工及監理收入	46,170,865.71	53,642,273.96
理貨收入	29,084,092.66	29,982,927.12
信息服務收入	28,360,608.61	31,111,554.00
產品銷售收入	7,198,943.17	57,385,611.82
其他	117,829,061.88	129,511,574.13
	3,297,872,554.47	3,341,276,785.15

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(44) 營業税金及附加

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計繳標準
營業稅	10,124,150.50	82,810,478.95	應稅收入的3%-5%計繳營業稅
城市維護建設稅及 教育費附加	7,454,193.50	10,169,548.51	按實際繳納的營業稅 和增值稅的7%繳納城市
土地增值稅	-	13,096,363.77	維護建設稅，3%繳納教育費附加
	17,578,344.00	106,076,391.23	

(45) 管理費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	166,046,070.32	151,540,367.86
折舊及攤銷	20,206,820.74	19,503,283.19
稅金	5,463,554.90	10,089,222.10
業務招待費	6,288,059.63	13,218,792.73
辦公費	2,391,563.39	2,246,902.04
中介費	2,615,662.56	3,140,855.19
租賃費	7,677,413.50	9,555,720.78
財產保險費	4,991,198.45	6,075,651.11
其他	31,780,698.84	23,662,402.64
	247,461,042.33	239,033,197.64

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(46) 財務費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	267,134,668.83	294,276,046.48
其中：5年內須全部償還銀行貸款、透支及其他貸款的利息	187,120,952.08	148,191,716.46
其他利息支出	80,013,716.75	146,084,330.02
減：利息收入	(10,214,127.05)	(14,223,116.81)
減：利息資本化金額(a)	(29,370,439.87)	(72,256,985.83)
匯兌損益	6,095,620.39	(6,432,278.27)
其他	2,597,029.24	1,058,530.36
	236,242,751.54	202,422,195.93

(a) 借款費用資本化金額已計入在建工程，並隨著在建工程完工而結轉至固定資產。

(47) 公允價值變動收益

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
交易性金融資產－交易性權益工具投資	165,619.90	54,712.20

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(48) 投資收益

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益(a)	38,224,323.02	50,619,226.36
其中：聯營企業投資收益	19,424,081.29	29,975,855.34
合營企業投資收益	18,800,241.73	20,643,371.02
處置長期股權投資產生的投資收益	11,431,834.66	—
委託投資取得的投資收益	26,214,458.25	45,892,083.34
持有交易性金融資產期間取得的投資收益	88,292.50	—
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	1,401,343.53	753,568.93
處置可供出售金融資產產生的投資損失	—	(378,459.22)
處置交易性金融資產取得的投資收益	663,247.70	498,440.74
處置子公司產生的投資收益	—	814,200.00
多次交易分步實現合併產生的投資損失	—	(1,678,950.75)
	78,023,499.66	96,520,109.40

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(48) 投資收益(續)

(a) 權益法核算的長期股權投資收益

投資收益佔本集團利潤總額5%以上的被投資單位，或佔利潤總額比例最高的前五家被投資單位列示如下：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	本期比上期增減 變動的原因
中石油大連液化天然氣有限公司	20,356,040.81	26,650,776.91	業績波動
大連港集團財務有限公司	17,391,986.80	12,977,880.09	業績波動
大連港中石油國際碼頭有限公司	10,529,939.25	9,580,553.10	業績波動
大連毅都冷鏈有限公司	9,916,103.22	9,321,587.50	業績波動
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	5,626,281.30	11,730,504.12	業績波動
	63,820,351.38	70,261,301.72	

(49) 資產減值損失

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
壞賬損失	-	(1,148,013.87)

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(50) 營業外收入

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2014年 6月30日止 6個月期間 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	892,471.08	3,049,779.80	892,471.08
其中：固定資產處置利得	892,471.08	3,049,779.80	892,471.08
政府補助(a)	136,916,671.67	116,671,905.81	2,298,625.53
收購股權產生的負商譽	24,533.89	250,000.00	24,533.89
其他	7,737,474.09	1,562,020.89	7,737,474.09
	145,571,150.73	121,533,706.50	10,953,104.59

(a) 政府補助明細

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
集裝箱補貼(i)	111,254,300.00	74,060,980.00	與收益相關
搬遷補助	17,252,592.00	41,907,334.67	與資產相關
建造船舶補助	395,608.80	395,608.80	與資產相關
設備改造補助	90,545.34	82,982.34	與資產相關
經營補貼	5,625,000.00	—	與收益相關
流轉稅返還	2,273,625.53	—	與收益相關
其他	25,000.00	225,000.00	與收益相關
	136,916,671.67	116,671,905.81	

- (1) 根據大連市政府於2014年4月14日對《關於2014-2015年集裝箱補貼方案的請示》(大港口發[2014]39號)的公文處理單的批示，本集團截至2014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111,254,300.00元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣74,060,980.00元)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(51) 營業外支出

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2014年 6月30日止 6個月期間非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失	5,589,872.83	65,056.52	5,589,872.83
其中：固定資產處置損失	5,589,872.83	65,056.52	5,589,872.83
其他	794,853.42	973,850.83	794,853.42
	6,384,726.25	1,038,907.35	6,384,726.25

(52) 所得稅費用

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	110,377,093.19	127,888,634.57
遞延所得稅	(1,157,966.88)	(793,200.22)
	109,219,126.31	127,095,434.35

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(52) 所得稅費用(續)

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	434,960,608.20	572,227,531.40
按適用稅率計算的所得稅	108,740,152.05	143,056,882.85
境內子公司適用不同稅率的影響	(2,046,052.65)	(486,896.20)
境外子公司適用不同稅率的影響	2,784,248.88	1,790,551.73
對以前期間當期所得稅的調整	215,293.94	(1,352,576.64)
非應納稅收入	(14,989,727.53)	(23,342,152.25)
不得扣除的成本、費用和損失	778,308.07	2,071,802.61
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(64,331.36)	—
當期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	13,801,234.91	5,357,822.25
所得稅費用	109,219,126.31	127,095,434.35

(53) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	284,418,933.05	387,276,213.09
本公司發行在外普通股的加權平均數	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
基本每股收益	0.06	0.09
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.06	0.09

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(53) 每股收益(續)

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2014年6月30日止6個月期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(截至2013年6月30日止6個月期間：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

(54) 其他綜合收益

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013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	(4,597,300.25)	(1,076,221.70)
可供出售金融資產產生的遞延所得稅	-	59,612.00
小計	(4,597,300.25)	(1,016,609.70)
外幣財務報表折算差額	(1,800,525.90)	(899,663.01)
	(6,397,826.15)	(1,916,272.71)

(55) 現金流量表項目註釋

(a) 收到的其他與經營活動有關的現金

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到的政府補助	5,756,000.00	29,861,742.67
收到銀行存款利息收入	10,214,127.05	13,716,885.52
其他	5,941,704.76	1,562,020.89
	21,911,831.81	45,140,649.08

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(55) 現金流量表項目註釋(續)

(b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
租賃費	9,205,035.80	9,555,720.78
業務招待費	6,288,059.63	13,218,792.73
保險費	5,270,314.88	6,075,651.11
燃料費	4,797,538.22	2,258,261.30
中介費	2,615,662.56	3,080,627.19
差旅費	2,420,198.32	1,966,934.00
辦公費	2,393,086.39	2,246,902.04
通勤費	2,117,381.88	1,658,613.32
水電費	1,827,839.18	1,776,639.14
修理費	1,675,968.03	2,033,040.60
通訊費	914,426.53	851,069.41
其他	8,071,512.74	10,991,242.72
	47,597,024.16	55,713,494.34

(c) 支付的其他與投資活動有關的現金

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
存放於金融機構限制用途的資金	8,118,578.00	7,142,147.88
處置子公司賬面的現金	-	20,000,000.00
	8,118,578.00	27,142,147.88

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(55) 現金流量表項目註釋(續)

(d) 收到的其他與籌資活動有關的現金

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收回存放於金融機構限制用途的資金	30,309,501.88	11,380,167.17
其他	-	551.13
	30,309,501.88	11,380,718.30

(e) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
支付中期票據發行費	-	3,905,350.00
存放於金融機構限制用途的資金	34,515,400.64	26,626,249.16
	34,515,400.64	30,531,599.16

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(56) 現金流量表補充資料

(a) 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2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	325,741,481.89	445,132,097.05
加：資產減值準備	-	(1,148,013.87)
固定資產折舊	339,204,645.98	315,823,934.57
投資性房地產的折舊	9,246,209.32	9,052,670.39
無形資產攤銷	19,609,650.12	20,517,841.34
長期待攤費用攤銷	1,423,647.99	1,260,066.75
處置固定資產淨損失／(收益)	4,697,401.75	(2,984,723.28)
財務費用	245,032,911.25	215,586,782.38
投資收益	(78,023,499.66)	(96,912,673.42)
公允價值變動損益	(165,619.90)	(54,712.20)
收購股權產生的負商譽	(24,533.89)	(250,000.00)
遞延所得稅資產的(增加)／減少	(375,072.46)	620,618.67
遞延所得稅負債的增加／(減少)	(782,894.42)	(782,894.42)
遞延收益轉入	(18,308,719.14)	(17,749,183.14)
存貨的增加	(148,346,398.36)	(520,550,541.49)
專項儲備的增加	9,146,581.89	8,650,675.96
其他流動資產的增加	(11,071,449.96)	(59,966,860.92)
經營性應收項目的(增加)／減少	(399,616,983.50)	10,491,437.98
經營性應付項目的增加	31,740,413.09	177,480,614.49
經營活動產生的現金流量淨額	329,127,771.99	504,217,136.84

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(56) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

現金及現金等價物淨變動情況

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	1,954,994,854.16	2,364,231,473.28
減：現金及現金等價物的期初餘額	(2,303,924,914.82)	(2,494,472,560.75)
現金及現金等價物淨減少額	(348,930,060.66)	(130,241,087.47)

(b) 取得或處置子公司

(i) 取得子公司

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
取得子公司的價格	9,000,000.00	10,315,900.00
取得子公司支付的現金	-	10,148,696.29
減：子公司的現金和現金等價物	(7,107,219.40)	(4,222,307.02)
取得子公司支付的現金淨額	(7,107,219.40)	5,926,389.27

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(56) 現金流量表補充資料(續)

(b) 取得或處置子公司(續)

(i) 取得子公司(續)

取得的子公司的淨資產

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
流動資產	33,978,283.69	9,138,490.03
非流動資產	2,402,938.97	12,423,355.93
流動負債	(2,596,241.47)	(430,045.96)
非流動負債	-	-
	33,784,981.19	21,131,800.00

(ii) 處置子公司及其他營業單位

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013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的價格	-	597,614,200.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	-	597,614,200.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	-	(11,911,766.88)
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	585,702,433.12

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併財務報表項目附註(續)

(56) 現金流量表補充資料(續)

(b) 取得或處置子公司(續)

(ii) 處置子公司及其他營業單位(續)

處置子公司的淨資產

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
流動資產	-	15,279,505.68
非流動資產	-	1,584,540,051.30
流動負債	-	(1,003,019,556.98)
非流動負債	-	(61,700,000.00)
	-	535,100,000.00

(c) 現金及現金等價物

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
現金	119,879.55	108,478.70
可隨時用於支付的銀行存款	1,953,250,085.32	2,172,093,044.77
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,624,889.29	1,723,391.35
其中：庫存現金	119,879.55	108,478.70
期/年末現金及現金等價物餘額	1,954,994,854.16	2,173,924,914.82

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 分部信息

本集團的報告分部是提供不同產品或服務、或在不同地區經營的業務單元。由於各種業務或地區需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有8個報告分部，分別為：

- 油品、液體化工品碼頭及相關物流業務，負責油品及液體化工品裝卸、儲存及中轉、港務管理
- 集裝箱碼頭及相關物流業務，負責集裝箱裝卸、儲存及中轉、碼頭租賃、多項集裝箱物流業務及物業出售
- 客運滾裝碼頭及相關物流業務，負責客運及雜貨滾裝及提供相關物流服務
- 汽車碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸汽車及相關物流服務，汽車貿易業務
- 礦石碼頭及相關物流業務，負責裝卸礦石及相關物流服務
- 散糧碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸糧食及相關物流服務，原糧貿易業務
- 雜貨碼頭及相關物流、貿易業務，負責裝卸雜貨及相關物流服務，鋼材貿易業務
- 港口增值及港口支持業務，負責理貨、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。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 分部信息(續)

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。報告分部間銷售及採購是有關公司根據雙方確定的條款進行。

分部間轉移價格參照向第三方銷售所採用的價格確定。

資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，負債根據分部的經營進行分配，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。

(a) 截至2014年6月30日止6個月期間及2014年6月30日(未經審計)分部信息列示如下(單位：人民幣千元)：

	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	雜貨碼頭及 相關物流、 貿易業務	礦石碼頭及 相關物流 業務	散糧碼頭及 相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持 業務	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務	其他	分部間抵銷	合計
對外交易收入	724,370	719,588	210,437	129,354	250,943	55,412	407,715	748,438	51,615	-	3,297,872
分部間交易收入	643	-	5,459	97	-	338	46,674	1,438	20,888	(75,537)	-
利息收入	289	2,349	230	32	2,210	34	608	203	4,260	-	10,215
對聯營和合營企業的投資收益	33,421	3,626	(10,380)	-	-	(13,335)	17,612	7,280	-	-	38,224
折舊費和攤銷費	96,681	84,428	41,323	44,746	35,218	15,718	30,273	4,045	17,461	-	369,893
利潤總額	381,861	164,608	(35,122)	21,114	3,629	(8,174)	87,262	9,003	(189,220)	-	434,961
所得稅費用	90,819	40,864	(4,280)	5,298	958	1,061	12,885	1,489	(39,876)	-	109,218
淨利潤	291,042	123,744	(30,842)	15,816	2,671	(9,235)	74,376	7,514	(149,344)	-	325,742
資產總額	6,646,529	6,210,631	2,577,506	2,550,193	1,702,153	1,169,357	2,364,685	1,635,765	2,167,842	(405,094)	26,619,567
負債總額	1,575,742	567,414	136,483	92,598	306,184	63,678	106,192	587,531	8,867,161	(405,094)	11,897,889
折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用	17,253	6,111	-	-	-	18	-	-	-	-	23,382
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,429,639	1,306,399	188,841	1,951	-	341,916	281,596	297,040	-	-	3,847,382
長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	112,909	44,411	14,840	4,520	1,118	2,100	12,449	177,923	3,863	-	374,133

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 分部信息(續)

(b) 截至2013年6月30日止6個月期間及2013年6月30日(未經審計)分部信息列示如下(單位：人民幣千元)：

	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	雜貨碼頭及 相關物流、 貿易業務	礦石碼頭及 相關物流 業務	散糧碼頭及 相關物流、 貿易業務	客運滾裝 碼頭及相關 物流業務	港口增值及 港口支持 業務	汽車碼頭及 相關物流、 貿易業務	其他	分部間抵銷	合計
對外交易收入	543,920	606,948	201,955	143,045	1,039,904	61,632	421,913	241,851	80,109	-	3,341,277
分部間交易收入	3,394	134	1,095	-	-	348	68,296	1,883	-	(75,150)	-
利息收入	357	2,045	184	126	1,142	39	643	211	9,476	-	14,223
對聯營和合營企業的投資收益	49,188	(768)	(7,857)	(268)	-	(7,079)	13,559	3,844	-	-	50,619
資產減值損失	-	(667)	-	-	-	-	(481)	-	-	-	(1,148)
折舊費和攤銷費	90,016	76,108	37,102	43,036	33,076	15,170	29,569	4,868	17,710	-	346,655
利潤總額	295,816	194,688	(21,240)	36,701	80,840	(2,332)	78,135	13,519	(103,899)	-	572,228
所得稅費用	65,127	41,015	(1,318)	9,651	21,444	2,147	16,144	1,518	(28,632)	-	127,096
淨利潤	230,689	153,673	(19,922)	27,050	59,396	(4,479)	61,991	12,001	(75,267)	-	445,132
資產總額	6,874,292	6,056,282	2,918,212	2,131,807	1,833,540	1,371,280	1,745,671	1,333,424	3,361,760	(383,811)	27,242,457
負債總額	1,524,057	601,743	164,464	83,633	522,407	72,391	94,647	313,207	9,854,497	(383,811)	12,847,235
折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用	17,253	479	-	-	-	18	-	-	-	-	17,750
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	1,435,695	1,360,464	202,498	1,768	-	341,450	242,003	283,655	-	-	3,867,533
長期股權投資以外的其他非流動資產 增加額	209,834	55,469	146,362	39,665	8,725	2,072	38,594	34,057	15,240	-	550,018

地理信息

本集團所有業務均在中國境內，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。

重大客戶信息

本集團自被劃分至油品、液體化工品碼頭及相關物流業務分部的一個客戶取得的營業收入為人民幣251,344,842.50元，佔本集團營業收入的7.62%。

本集團自被劃分至礦石碼頭及相關物流業務分部的一個客戶取得的營業收入為人民幣212,592,692.19元，佔本集團營業收入的6.45%。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	組織機構代碼
大連港集團	國有獨資	大連	惠凱	港口業務	11842055-3

本公司的最終控制方為大連港集團。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年6月30日
大連港集團	4,000,000,000.00	-	-	4,000,000,000.00

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
大連港集團	54.42%	54.42%	54.42%	54.42%

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註四。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 人民幣萬元	持股比例	表決權比例	組織機構代碼	
<u>合營企業</u>								
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	50.00	50.00	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	50.00	50.00	75155081-2
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	有限責任	大連	朱世良	建設、經營儲罐碼頭等	美元2,800萬	50.00	50.00	60485936-9
大連港中石油國際碼頭有限公司	有限責任	大連	張紅岩	油品碼頭、裝卸、 諮詢服務	25,000	50.00	50.00	67998086-8
大連聯合國際船舶代理有限公司	有限責任	大連	胡洪先	技術諮詢服務	500	50.00	50.00	24237571-0
大連萬捷國際物流有限公司	有限責任	大連	徐頌	國際集裝箱倉儲	7,400	50.00	50.00	67996584-4
大連毅都冷鏈有限公司	有限責任	大連	張春權	貿易倉儲貨運代理	3,600	45.00	45.00	75606813-6
大連中聯理貨有限公司	有限責任	大連	徐頌	船舶的理貨業務等	280	50.00	50.00	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	49.00	49.00	71690643-0
遼寧電子口岸有限公司	有限責任	大連	周小渝	計算機系統服務、 數據處理等	1,200	50.00	50.00	67997824-x
遼寧集鐵國際物流有限公司	有限責任	大連	張春權	物流倉儲等	1,600	50.00	50.00	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	57.00	57.00	71138833-9
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	有限責任	大連	張春權	集裝箱服務	73,000	35.00	35.00	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	40.00	40.00	71788096-5
大連集龍物流有限公司	有限責任	大連	鞠宏斌	物流倉儲等	7,000	30.00	28.57	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	40.00	40.00	75606659-5
大連勝獅國際集裝箱有限公司	有限責任	大連	張春權	集裝箱服務	美元1,325萬	43.63	43.63	71695281-6
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	53,500	40.00	40.00	79202427-x
大連長興島港口有限公司	有限責任	大連	姜魯寧	港口業務	62,000	40.00	40.00	79202683-0

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(3) 合營企業和聯營企業情況(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	持股比例	表決權比例	組織機構代碼	
<u>合營企業(續)</u>								
大連港散貨物流中心有限公司	有限責任	大連	朱世良	散貨物流	500	40.00	40.00	58201884-0
大連港奧德費爾諮詢有限公司	有限責任	大連	吳國忠	技術培訓	600	50.00	50.00	58204259-2
大連長興島港口投資發展有限公司	有限責任	大連	董延洪	碼頭設施開發建設	95,000	46.58	50.00	69140687-7
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	有限責任	大連	尹力	貨物、技術進出口碼頭及 港口倉儲	5,000	20.00	20.00	06441373-6
大連奧德菲爾長興倉儲碼頭有限公司	有限責任	大連	王鐵夫	設施開發建設	5,000	30.00	30.00	79454725
<u>聯營企業</u>								
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	30.00	30.00	66922139-0
大連中石油國際儲運有限公司	有限責任	大連	李華明	原油儲罐出租業務	10,000	20.00	20.00	77728456-7
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	500	40.00	40.00	74787065-3
大連普集倉儲設施有限公司	有限責任	大連	楊傳德	其他倉儲	美元8,000萬	40.00	40.00	79204040-5
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	40.00	40.00	79849254-1
太倉興港拖輪有限公司	有限責任	太倉	朱世良	船舶拖帶	300	30.00	30.00	76050857-9
中石油大連液化天然氣有限公司	有限責任	大連	王立昕	液化天然氣的相關業務	260,000	20.00	20.00	68707182-4
中外運東車海運有限公司	有限責任	香港	不適用	海運業務	港幣415萬	20.00	20.00	不適用
晶偉有限公司	有限責任	香港	不適用	海運業務	港幣1萬	20.00	20.00	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	20.00	20.00	55495911-7
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	有限責任	煙台	李宏偉	輪渡運輸	120,000	17.50	17.50	71092935-9
中世國際物流有限公司	有限責任	蕪湖	周必仁	國際貨運代理	30,000	30.00	30.00	58696799-4
大連港集團財務有限公司	有限責任	大連	惠凱	金融業	50,000	40.00	40.00	58203640-8
大連港盛招標代理有限公司	有限責任	大連	馬書園	招標代理	200	35.00	35.00	56552295-7
中海油(寧德)石化碼頭有限公司	有限責任	寧德	吳徐斌	碼頭建設	1,000	24.50	24.50	06878701-4

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況

	與本集團的關係	組織機構代碼
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
大連港置地有限公司	母公司的子公司	71135122-9
大連郵輪城有限公司	母公司的子公司	58805664-5
大連萬峰置業有限公司	母公司的子公司	05808242-4
大連迅捷機械服務有限公司	母公司的子公司	60485938-5
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的子公司	66921189-7
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司	60480207-1
大連宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司	06441837-7
大連海港大廈	母公司的子公司	24168740-5
錦州遼西大連港置業有限公司	母公司的子公司	57094454-8
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
錦州凌港投資開發建設有限公司	母公司的子公司	57723846-X
瓦房店太平灣港有限公司	母公司的子公司	55499914-3
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司	05809374-8
大連太平灣建設工程有限公司	母公司的子公司	06443638-0
大連太平灣陽光置業有限公司	母公司的子公司	06441290-1
大連港萬通物流有限公司	母公司的子公司	11837932-7
大連萬通榮海船務有限公司	母公司的子公司	79202273-3
大連龍港船務有限公司	母公司的子公司	24167860-5
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
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
大連國際船員培訓中心	母公司的子公司	66110847-3
大連港航船舶價格評估有限公司	母公司的子公司	05110271-X
大連東北亞國際航運中心船舶物資交易市場有限公司	母公司的子公司	05806552-8
大連東北亞國際航運中心航運金融研究院有限公司	母公司的子公司	05806557-9
大連東北亞國際航運中心人力資源研究院有限公司	母公司的子公司	05806560-8
大連東北亞國際航運中心航運信息研究院有限公司	母公司的子公司	05806562-4
大連港保安服務公司	母公司的子公司	24236458-7
大連港勞務公司	母公司的子公司	11841131-5
大連宇翔工程船舶有限公司	母公司的子公司	75993540-X
大連長興島臨港工業區港灣工程有限公司	母公司的子公司	55496083-9

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況(續)

	與本集團的關係	組織機構代碼
大連港航投資有限公司	母公司的子公司	07155324-3
大連港航投資管理中心(有限合夥)	母公司的子公司	07155833-5
港融控股有限公司	母公司的子公司	不適用
大連港北岸汽車碼頭有限公司	母公司的子公司	07158663-5
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	母公司的子公司	07158657-1
大連港北岸房地產開發有限公司	母公司的子公司	07158659-8
大連東北亞航運中心人才市場	母公司的子公司	07155911-9
大連港灣工程有限公司廣州分公司	母公司的子公司	不適用
大連港灣工程有限公司	母公司的子公司	11843148-X
大連太平洋灣現代農業科技發展有限公司	母公司的子公司	08909090-2
大連裝備融資租賃有限公司	母公司的子公司	59442846-8
榮海豐集裝箱有限公司	母公司的子公司	不適用
港和(上海)經貿有限公司	母公司的子公司	09004617-5
大連港航小額貸款有限公司	母公司的子公司	08909941-3
大連港北岸投資開發有限公司	母公司的子公司	06444488-2
英瑞控股有限公司	母公司的子公司	74788882-9
大連港石化有限公司	母公司的子公司	74094577-1
大連中油海港石油銷售有限公司	母公司的聯營公司	69603539-0
大連經濟技術開發區灣港儲運公司	母公司的聯營公司	11838593-8
大連中油船用燃料運銷有限公司	母公司的聯營公司	74788099-0
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司	24107508-9
大連港地產集團有限公司	母公司的聯營公司	24123702-5
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司	24183221-1
大連水產品交易有限公司	母公司的聯營公司	79691219-4
錦州龍棲灣港口發展有限公司	母公司的聯營公司	68966326-8
大連港萬鵬基礎工程有限公司	母公司的聯營公司	75991518-5
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司	24124937-6
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司	24238883-7
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司	67405219-X
大連港日興園林綠化工程有限公司	母公司的聯營公司	75158191-8
大連港鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司	24168462-6
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司	11868471-9
大連港實業有限公司新港加油站	母公司的聯營公司	75990360-0
大連中信海港投資有限公司	母公司的聯營公司	55060128-1
大連港航清潔能源創業投資基金	母公司的聯營公司	05114470-9

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品、接受勞務：

與母公司交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港集團	綜合服務	協議條款	5,121,470.78	7.68%	4,950,845.93	8.76%

與合營、聯營企業交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連長興島港口有限公司	綜合服務	協議條款	238,944.00	0.36%	102,708.80	0.18%
大連港集團財務有限公司	綜合服務	協議條款	16,700.00	0.03%	51,300.00	0.09%
大連港通利船務代理有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	985,636.49	1.74%
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	483,798.20	0.86%
大連港盛招標代理有限公司	代理服務	協議條款	-	-	326,692.24	0.58%
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	200,000.00	0.35%
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	89,280.00	0.16%
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	-	-
			255,644.00		2,239,415.73	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

採購商品、接受勞務：(續)

與其他關聯公司交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連中油海港石油銷售有限公司	燃料採購服務	協議條款	40,860,694.53	61.29%	31,652,893.69	56.04%
大連港實業有限公司	綜合服務	協議條款	11,662,671.13	17.50%	12,062,551.95	21.35%
大連港機械有限公司	施工及勞務	協議條款	4,605,484.73	6.91%	3,731,524.39	6.61%
大連宏譽大廈有限公司	物業管理	協議條款	1,572,004.93	2.36%	245,710.06	0.43%
大連港保安服務公司	安保服務	協議條款	880,260.00	1.32%	806,775.00	1.43%
大連海港大廈	綜合服務	協議條款	441,950.50	0.66%	118,340.08	0.21%
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務	協議條款	356,439.00	0.53%	183,186.00	0.32%
大連保稅區永德信房地產開發 建設有限公司	物業管理	協議條款	305,126.04	0.46%	-	-
大連港灣工程有限公司	維修服務	協議條款	266,447.44	0.40%	283,554.25	0.50%
大連港鍋爐安裝有限公司	維修服務	協議條款	136,537.30	0.20%	-	-
大連港新港建築工程有限公司	綜合服務	協議條款	87,989.20	0.13%	-	-
大連港物業管理有限公司	綜合服務	協議條款	81,558.50	0.12%	138,965.16	0.25%
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	協議條款	27,310.98	0.04%	45,418.00	0.08%
大連國際船員培訓中心	培訓服務	協議條款	1,250.00	0.00%	-	-
大連港實業有限公司新港加油站	燃料採購服務	協議條款	-	-	22,872.11	0.04%
大連港東旺汽車修配廠	維修服務	協議條款	-	-	5,069.39	0.01%
			61,285,724.28		49,296,860.08	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務

與母公司交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港集團	綜合服務	協議條款	2,087,007.87	3.26%	4,076,913.61	5.00%

與合營、聯營企業交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	15,831,688.01	24.75%	15,963,944.69	19.57%
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	13,792,184.41	21.57%	18,014,268.28	22.08%
太倉興港拖輪有限公司	運輸收入	協議條款	4,980,000.00	7.79%	6,551,340.00	8.03%
大連長興島港口有限公司	工程施工	協議條款	2,525,864.10	3.95%	5,756,276.23	7.06%
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	2,184,577.20	3.42%	963,084.20	1.18%
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	協議條款	1,623,031.42	2.54%	4,378,299.58	5.37%
大連長興島港口投資發展有限公司	綜合服務	協議條款	1,523,584.90	2.38%	2,065,000.00	2.53%
大連中石油國際儲運有限公司	工程施工	協議條款	1,475,258.15	2.31%	-	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)

與合營、聯營企業交易(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	綜合服務	協議條款	1,153,124.00	1.80%	-	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	914,393.56	1.43%	1,136,378.13	1.39%
大連集海物流有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	997,924.00	1.22%
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	635,505.21	0.99%	1,362,511.71	1.67%
大連聯合國際船舶代理有限公司	綜合服務	協議條款	507,339.65	0.79%	505,640.00	0.62%
遼寧集鐵國際物流有限公司	綜合服務	協議條款	496,679.18	0.78%	913,228.99	1.12%
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	401,426.57	0.63%	482,584.94	0.59%
遼寧電子口岸有限公司	綜合服務	協議條款	283,018.86	0.44%	-	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	223,298.10	0.35%	711,231.00	0.87%
大連北方油品儲運有限公司	工程施工	協議條款	119,550.00	0.19%	5,825,175.12	7.14%
大連萬捷國際物流有限公司	信息服務	協議條款	103,640.82	0.16%	365,746.52	0.45%
大連中聯理貨有限公司	信息服務	協議條款	91,353.58	0.14%	84,095.20	0.10%

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)

與合營、聯營企業交易(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港中石油國際碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	15,961.82	0.02%	17,208.01	0.02%
大連港集團財務有限公司	通訊服務	協議條款	15,713.58	0.02%	12,107.23	0.01%
大連港散貨物流中心有限公司	通訊服務	協議條款	3,600.00	0.01%	1,800.00	0.00%
大連港灣東車物流有限公司	綜合服務	協議條款	948.00	0.00%	98,252.55	0.12%
大連毅都冷鏈有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	2,236,361.65	2.74%
中石油大連液化天然氣有限公司	工程監理	協議條款	-	-	165,100.00	0.20%
大連集龍物流有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	45,593.32	0.06%
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	通訊服務	協議條款	-	-	1,080.80	0.00%
大連港通利船務代理有限公司	通訊服務	協議條款	-	-	605.68	0.00%
			48,901,741.12		68,654,837.83	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)

與其他關聯方交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港北岸投資開發有限公司	工程監理	協議條款	3,827,004.91	5.98%	—	—
瓦房店太平灣港有限公司	工程監理	協議條款	3,322,415.32	5.19%	4,288,437.75	5.26%
大連中信海港投資有限公司	綜合服務	協議條款	1,435,033.46	2.24%	21,920.00	0.03%
大連港實業有限公司	通訊服務	協議條款	880,828.69	1.38%	799,781.43	0.98%
錦州遼西大連港置業有限公司	工程監理	協議條款	740,566.04	1.16%	—	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	綜合服務	協議條款	692,243.07	1.08%	767,817.21	0.94%
大連港機械有限公司	通訊服務	協議條款	649,788.16	1.02%	96,166.39	0.12%
大連宏譽大廈有限公司	通訊服務	協議條款	607,511.51	0.95%	472,406.95	0.58%
大連港萬通物流有限公司	綜合服務	協議條款	482,466.25	0.75%	518,436.82	0.64%
大連港置地有限公司	通訊服務	協議條款	100,043.07	0.16%	11,338.48	0.01%
大連萬峰置業有限公司	信息服務	協議條款	65,232.27	0.10%	40,598.29	0.05%
大連中油海港石油銷售有限公司	綜合服務	協議條款	37,511.81	0.06%	—	—
大連港地產集團有限公司	通訊服務	協議條款	37,088.00	0.06%	—	—
大連港灣工程有限公司	通訊服務	協議條款	31,134.64	0.05%	194,648.86	0.24%
大連中油船用燃料運銷有限公司	綜合服務	協議條款	15,883.95	0.02%	148,145.01	0.18%
大連救生筏檢驗有限公司	通訊服務	協議條款	12,460.22	0.02%	2,920.00	0.00%
大連海港大廈	通訊服務	協議條款	4,888.04	0.01%	243,120.79	0.30%

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務(續)

與其他關聯方交易(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連東北亞國際航運中心船舶交易 市場有限公司	通訊服務	協議條款	6,300.00	0.01%	19,753.71	0.02%
大連創意產業項目發展有限公司	通訊服務	協議條款	4,620.08	0.01%	4,380.64	0.01%
大連港物業管理有限公司	通訊服務	協議條款	3,410.00	0.01%	4,255.00	0.01%
大連港實綠化工程有限公司	通訊服務	協議條款	3,390.00	0.01%	3,390.00	0.00%
大連港鍋爐安裝有限公司	通訊服務	協議條款	2,655.00	0.00%	3,175.00	0.00%
大連港新港建築工程有限公司	通訊服務	協議條款	1,665.00	0.00%	2,170.00	0.00%
大連港萬鵬基礎工程有限公司	綜合服務	協議條款	876.40	0.00%	305.44	0.00%
大連宏譽家政服務有限公司	通訊服務	協議條款	717.20	0.00%	102.24	0.00%
大連港集團(錦州)遼西港口投資開 發有限公司	通訊服務	協議條款	650.00	0.00%	450.00	0.00%
大連港實業有限公司新港加油站	通訊服務	協議條款	420.00	0.00%	-	-
大連港東旺汽車修配廠	通訊服務	協議條款	-	-	630.00	0.00%
大連港埠機電有限公司	工程施工	協議條款	-	-	852,855.00	1.05%
大連萬通榮海船務有限公司	綜合服務	協議條款	-	-	150.00	0.00%
大連水產品交易有限公司	通訊服務	協議條款	-	-	347,831.95	0.43%
			12,966,803.09		8,845,186.96	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃

本集團作為出租方

與合營、聯營企業交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 定價依據	截至 2014年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
大連港集裝箱發展有限公司	大連港灣集裝箱碼頭有限公司	房屋建築物	2005.5.30	2019.12.31	市場價格	41,195,000.00
大連港股份有限公司	大連港灣集裝箱碼頭有限公司(i)	泊位堆場	2014.1.1	泊位交割日	市場價格	26,750,000.00
大連港油品碼頭公司	大連中油碼頭管理有限公司	房屋建築物	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	9,430,000.00
大連港集發物流有限責任公司	大連集龍物流有限公司	場地	2011.7.31	2014.8.30	市場價格	1,547,342.63
大連港集發物流有限責任公司	大連集龍物流有限公司	場地	2011.8.31	2014.9.1	市場價格	712,528.93
大連集裝箱碼頭有限公司	大連毅都冷鏈有限公司	裝卸機械	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	542,014.68
大連集發港口技術服務有限公司	遼寧集鐵國際物流有限公司	裝卸機械	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	225,000.00
大連集裝箱碼頭有限公司	遼寧集鐵國際物流有限公司	裝卸機械	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	158,823.90
大連集裝箱碼頭物流有限公司	遼寧集鐵國際物流有限公司	設備	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	97,250.07
						80,657,960.21

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為出租方(續)

與其他關聯方交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 定價依據	截至 2014年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
大連港股份有限公司	大連港實業有限公司	車輛	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	654,769.62
大連港雜貨碼頭公司	大連港實業有限公司	汽車	2013.1.1	2014.12.31	市場價格	203,658.00
大連港雜貨碼頭公司	大連港萬通物流有限公司	房屋	2014.4.1	2014.12.31	市場價格	42,322.50
大連港雜貨碼頭公司	大連港實業有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	32,940.00
大連港雜貨碼頭公司	大連港萬通物流有限公司	房屋	2014.1.1	2014.3.31	市場價格	6,324.75
						940,014.87

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 定價依據	截至 2013年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
大連港集裝箱發展有限公司	大連港灣集裝箱碼頭有限公司	房屋建築物	2005.5.30	2019.12.31	市場價格	41,195,000.00
大連港股份有限公司	大連港灣集裝箱碼頭有限公司(i)	泊位	2012.1.1	泊位交割日	市場價格	26,750,000.00
大連港油品碼頭公司二港區	大連中油碼頭管理有限公司	泊位及配套設施	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	30,956,071.04
大連港集發物流有限責任公司	大連集龍物流有限公司	庫場設施	2011.8.1	2020.3.31	市場價格	2,259,971.58
						101,161,042.62

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為出租方(續)

與其他關聯方交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 定價依據	截至
						2013年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃收益 (未經審計)
大連港股份有限公司	大連港實業有限公司	機車車輛	2012.6.1	2013.5.31	市場價格	873,026.16

- (i) 本公司於2012年向大連港灣集裝箱碼頭有限公司租出15#集裝箱碼頭泊位，自2013年起年租金人民幣53,500,000.00元。根據相關租賃協議，租賃期限截止日係大連港灣集裝箱碼頭有限公司收購該集裝箱碼頭泊位的交割日。截至2014年6月30日，本公司尚未與大連港灣集裝箱碼頭有限公司確認該交割日。

本集團作為承租方

與母公司交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	截至
						2014年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連港集團有限公司	大連集裝箱碼頭有限公司	島堤	2007.1.1	2032.12.31	市場價格	1,760,000.00
大連港集團有限公司	大連港隆科技有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	40,000.00
						1,800,000.00

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方(續)

與合營、聯營企業交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	截至 2014年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連港油品碼頭公司	泊位	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	45,250,000.00
大連長興島港口投資發展有限公司	大連港油品碼頭公司	儲罐	2014.1.1	2014.11.14	市場價格	27,150,000.00
大連中石油國際儲運有限公司	大連港油品碼頭公司	儲罐	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	24,692,520.77
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司	設施	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	541,261.17
大連國際集裝箱碼頭有限公司	大連集發港口技術服務有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	325,000.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司	設施	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	300,000.00
大連北方油品儲運有限公司	大連港油品碼頭公司	儲罐	2014.6.20	2014.7.15	市場價格	155,660.38
大連長興島港口有限公司	大連港隆網絡技術有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	5,400.00
						98,419,842.32

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方(續)

與其他關聯方交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	截至 2014年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連港資產經營管理公司	大連港股份有限公司	土地使用權	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	12,690,907.00
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	大連港股份有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	1,207,608.36
大連海港大廈	大連港輪駁公司	辦公/住宿	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	1,080,765.00
大連港資產經營管理公司	大連港股份有限公司	土地使用權	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	290,260.00
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	大連港散糧碼頭公司	商務大廈	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	271,985.90
大連裝備融資租賃有限公司	大連口岸物流科技有限公司	無形資產&固定資產	2014.5.1	2016.12.31	市場價格	217,824.45
大連港實業有限公司	大連港集裝箱發展有限公司	車輛	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	85,940.00
大連港實業有限公司	大連港集發物流有限責任公司	車輛	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	85,940.00
大連港資產經營管理公司	大連港輪駁公司	辦公/倉庫	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	75,808.50
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司	房屋租金	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	60,757.89
大連汽車碼頭有限公司	大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	房屋租賃	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	39,411.00
大連港宏譽大廈有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司	辦公室租金	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	37,684.00
大連港機械有限公司	大連港雜貨碼頭公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	35,701.50
大連海港大廈	大連港隆網絡技術有限公司	房屋	2014.1.1	2014.12.31	市場價格	5,602.80
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	大連港隆網絡技術有限公司	房屋	2014.1.1	2014.4.30	市場價格	4,569.60
						16,190,766.00

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方(續)

與母公司交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費 定價依據	截至 2013年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連港集團有限公司	大連港股份有限公司	土地使用權	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	12,909,322.35
大連港集團有限公司	大連集裝箱碼頭有限公司	島堤	2007.1.1	2032.12.31	市場價格	1,760,000.00
大連港集團有限公司	大連港股份有限公司等	房屋及土地 使用權等	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	1,421,916.35
大連港集團有限公司	大連港股份有限公司	場地	2013.1.1	2031.3.19	市場價格	819,369.50
大連港集團有限公司	大連集裝箱碼頭有限公司	泊位配套設施	2007.10.1	2013.12.31	市場價格	709,200.00
						<u>17,619,808.20</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(b) 租賃(續)

本集團作為承租方(續)

與合營、聯營企業交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	截至 2013年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連港中石油國際碼頭有限公司	大連港油品碼頭公司	泊位	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	45,250,000.00
大連中油碼頭管理有限公司	大連保稅區金鑫石化有限公司	罐組	2013.1.1	2013.8.31	市場價格	2,190,000.00
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司	庫場設施	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	1,562,938.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	大連集裝箱碼頭物流有限公司等	房屋及場地	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	1,529,900.00
						<u>50,532,838.00</u>

與其他關聯方交易

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	截至 2013年 6月30日止 6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	大連港股份有限公司本部等	房屋	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	1,806,928.12
大連海港大廈	大連港輪駁公司等	房屋	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	1,123,076.32
大連宏譽大廈有限公司	大連口岸物流科技有限公司本部等	房屋	2013.1.1	2013.12.31	市場價格	561,894.35
						<u>3,491,898.79</u>

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(c) 擔保

接受關聯方擔保

截至2014年6月30日止6個月期間(未經審計)

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
大連港集團	大連港股份有限公司	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否
大連港集團	大連港股份有限公司	2,650,000,000.00	2012年9月26日	2019年3月25日	否

以上關聯公司無償為本公司提供借款擔保(附註五(35))。

提供關聯方擔保

截至2014年6月30日止6個月期間未向關聯方提供擔保(未經審計)。

(d) 資金拆借

截至2014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
拆入				
大連裝備融資租賃有限公司	200,000,000.00	6.20%	2014年6月30日	2017年6月30日
大連裝備融資租賃有限公司	500,000,000.00	6.20%	2014年5月23日	2017年5月23日
大連裝備融資租賃有限公司	1,000,000,000.00	6.20%	2014年5月29日	2017年5月29日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	6.00%	2014年6月27日	2015年6月26日
大連港集團財務有限公司	100,000,000.00	5.70%	2014年3月17日	2015年3月16日
大連港灣東車物流有限公司	10,000,000.00	6.60%	2014年5月7日	2015年5月6日

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 資金拆借(續)

截至2013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
拆入				
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	5.60%	2013年5月13日	2013年11月12日
大連港集團財務有限公司	619,000,000.00	5.70%	2013年2月1日	2013年12月18日
大連港灣東車物流有限公司	10,000,000.00	6.60%	2013年5月7日	2014年5月6日

資金拆入的利息支出

	截至2014年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2013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	-	424,666.66
大連裝備融資租賃有限公司	9,427,397.26	-
大連港集團財務有限公司	2,544,022.91	16,168,130.55
大連港灣東車物流有限公司	313,499.67	82,500.00
	12,284,919.84	16,675,297.21

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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 資金拆借(續)

截至2014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
拆出				
遼寧集鐵國際物流有限公司	5,610,000.00	6.00%	2014年1月19日	2015年2月20日
大連普集倉儲設施有限公司	24,000,000.00	6.00%	2014年1月3日	2015年1月2日
中海港聯航運有限公司	13,432,800.00	6.00%	2014年6月28日	2015年6月27日
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,760,000.00	6.00%	2013年4月20日	2014年4月19日

截至2013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
拆出				
遼寧集鐵國際物流有限公司	5,610,000.00	6.00%	2013年1月19日	2014年1月18日
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,760,000.00	6.00%	2013年4月20日	2014年4月19日
中海港聯航運有限公司	13,432,800.00	6.00%	2013年6月28日	2014年6月27日

資金拆出的利息收入

	截至 2014年6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至 2013年6月30日止 6個月期間 (未經審計)
大連普集倉儲設施有限公司	720,000.00	-
中海港聯航運有限公司	405,222.80	-
中外運東車海運有限公司	-	51,699.52
晶偉有限公司	-	67,290.23
遼寧集鐵國際物流有限公司	181,679.18	273,574.27
	1,306,901.98	392,564.02

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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(e) 資產轉讓

購建資產

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易定價原則	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
				金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港灣工程有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	48,085,446.92	86.58%	86,243,881.87	68.26%
大連港埠機電有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	4,468,458.41	8.05%	13,716,039.54	10.86%
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	1,643,287.68	2.96%	4,687,190.00	3.71%
大連港機械有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	1,000,087.49	1.80%	3,404,880.00	2.69%
大連港灣東車物流有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	313,499.67	0.56%	-	-
大連港口鍋爐安裝有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	24,329.00	0.04%	11,825,962.59	9.36%
大連港集團財務有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	3,000.00	0.01%	-	-
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	-	-	4,369,918.00	3.46%
大連港萬通物流有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	-	-	156,667.07	0.12%
大連港萬騰基礎工程有限公司	工程建設	施工勞務	協議條款	-	-	1,946,972.00	1.54%
				55,538,109.17		126,351,511.07	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(e) 資產轉讓(續)

出售資產

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易定價原則	截至2014年6月30日止 6個月期間(未經審計)		截至2013年6月30日止 6個月期間(未經審計)	
				金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
大連港集團有限公司	海域使用權	資產出售	協議條款	-	-	8,539.33	2.16%
大連汽車碼頭有限公司	計算機及相關設備	資產出售	協議條款	-	-	242,801.20	61.31%
大連長興島港口有限公司	計算機及相關設備	資產出售	協議條款	-	-	272.00	0.07%
瓦房店太平灣港有限公司	計算機及相關設備	資產出售	協議條款	-	-	6,142.42	1.55%
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	計算機及相關設備	資產出售	協議條款	-	-	52,828.47	13.34%
大連國際集裝箱碼頭有限公司	計算機及相關設備	資產出售	協議條款	-	-	85,470.09	21.58%
				-	-	396,053.51	

(f) 關聯方存款

於2014年6月30日，本集團於大連港集團財務有限公司存款餘額為人民幣946,376,722.46元，本期取得利息收入為人民幣5,226,871.14元。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(g) 關鍵管理人員薪酬

	截至 2014年6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至 2013年6月30日止 6個月期間 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	2,800,530.00	2,499,427.02

(6) 關聯方應收、應付款項餘額

應收關聯方款項：

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款				
應收合營、聯營企業				
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	5,641,119.15	-	2,275,945.71	-
大連港散貨物流中心有限公司	5,099,291.20	-	4,425,232.00	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	3,486,670.30	-	2,666,393.23	-
大連中油碼頭管理有限公司	2,160,000.00	-	4,647,135.66	-
大連普集倉儲設施有限公司	1,417,771.39	-	1,417,771.39	-
大連汽車碼頭有限公司	654,368.33	-	593,129.26	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	532,275.51	-	109,420.64	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	514,318.00	-	155,000.00	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	394,411.95	-	-	-
大連長興島港口有限公司	128,549.55	-	512,049.55	-
大連北方油品儲運有限公司	77,000.00	-	-	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	2,541.40	-	374,105.82	-
大連集海物流有限公司	-	-	8,969.00	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應收關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款(續)				
<u>應收合營、聯營企業(續)</u>				
大連長興島港口投資發展有限公司	-	-	44,100.00	-
大連萬捷國際物流有限公司	-	-	265,000.00	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	-	-	324,551.58	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	-	-	1,580.00	-
大連集龍物流有限公司	-	-	15,585.00	-
大連毅都冷鏈有限公司	-	-	34,131.00	-
大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	-	2,373.50	-
	20,108,316.78	-	17,872,473.34	-
<u>應收其他關聯方</u>				
大連港機械有限公司	3,014,782.30	-	-	-
大連港埠機電有限公司	87,709.50	-	87,709.50	-
大連中油船用燃料運銷有限公司	102.00	-	-	-
大連港萬通物流有限公司	-	-	4,156,337.60	-
大連水產品交易市場有限公司	-	-	16,667.00	-
	3,102,593.80	-	4,260,714.10	-
	23,210,910.58	-	22,133,187.44	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應收關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款				
應收合營、聯營企業				
大連普集倉儲設施有限公司	24,000,000.00	—	—	—
中海港聯航運有限公司	13,432,800.00	—	—	—
遼寧集鐵國際物流有限公司	11,320,166.54	—	—	—
大連港中石油國際碼頭有限公司	1,909,300.00	—	1,909,300.00	—
大連長興島港口有限公司	1,747,736.95	—	1,747,736.95	—
大連長興島港口投資發展有限公司	1,701,551.25	—	1,708,172.40	—
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	1,078,876.54	—	754,429.26	—
大連國際集裝箱碼頭有限公司	755,667.65	—	604,302.88	—
大連萬捷國際物流有限公司	527,429.00	—	527,429.00	—
大連汽車碼頭有限公司	312,969.05	—	307,844.09	—
中海港聯航運有限公司	150,000.00	—	303,000.00	—
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	71,490.00	—	221,294.94	—
大連毅都冷鏈有限公司	41,883.00	—	33,905.00	—
大連港灣東車物流有限公司	40,516.21	—	266,044.00	—
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	11,016.59	—	15,956.39	—
大連港盛招標代理有限公司	6,000.00	—	30,000.00	—
大連港集團財務有限公司	3,340.27	—	45,822.22	—
大連集海物流有限公司	—	—	19,412.00	—
大連集龍物流有限公司	—	—	20,000.00	—
中石油大連液化天然氣有限公司	—	—	9,100.00	—
大連中油碼頭管理有限公司	—	—	826,302.13	—
大連聯合國國際船舶代理有限公司	—	—	322,144.00	—
	57,110,743.05	—	9,672,195.26	—
應收母公司				
大連港集團	2,333,340.30	—	5,849,044.30	—

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應收關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款(續)				
應收其他關聯方				
大連港石化有限公司	2,131,669.00	-	220,000.00	-
錦州遼西大連港置業有限公司	785,000.00	-	-	-
大連港灣工程有限公司	763,803.02	-	1,427,478.02	-
大連港實業有限公司	654,769.62	-	-	-
大連港埠機電有限公司	189,252.50	-	139,252.50	-
大連中油海港石油銷售有限公司	80,000.00	-	136,000.00	-
大連港新港建築工程有限公司	40,577.00	-	40,577.00	-
大連宏譽大廈有限公司	15,387.00	-	20,387.00	-
大連萬峰置業有限公司	14,721.01	-	214,981.01	-
大連港機械有限公司	6,201.00	-	-	-
大連港置地有限公司	1,384.00	-	-	-
大連海港大廈	-	-	6,120.00	-
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	-	-	33,125.00	-
大連港萬通物流有限公司	-	-	12,556.00	-
	4,682,764.15	-	2,250,476.53	-
	64,126,847.50	-	17,771,716.09	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應收關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付賬款				
<u>預付母公司</u>				
大連港集團有限公司	2,344,745.20	-	-	-
<u>預付其他關聯方</u>				
大連中油海港石油銷售有限公司	1,806,449.66	-	1,813,465.71	-
大連港實業有限公司	-	-	14,678.63	-
	1,806,449.66	-	1,828,144.34	-
	4,151,194.86	-	1,828,144.34	-
應收利息				
<u>應收合營、聯營企業</u>				
大連港集團財務有限公司	864,040.75	-	4,280,397.95	-
中海港聯航運有限公司	230,596.40	-	26,865.60	-
大連普集倉儲設施有限公司	40,000.00	-	41,066.66	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	9,350.14	-	11,540.96	-
	1,143,987.29	-	4,359,871.17	-
長期應收款				
<u>應收聯營企業</u>				
晶偉有限公司	14,361,313.76	-	-	-
中外運東車海運有限公司	10,227,093.60	-	-	-
	24,588,407.36	-	-	-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應收關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計)		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他流動資產				
應收合營、聯營企業				
大連普集倉儲設施有限公司	-	-	24,000,000.00	-
中海港聯航運有限公司	-	-	13,432,800.00	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	-	-	6,295,000.00	-
	-	-	43,727,800.00	-
其他非流動資產				
應收聯營企業				
晶偉有限公司	-	-	13,724,563.02	-
中外運東車海運有限公司	-	-	10,082,393.06	-
	-	-	23,806,956.08	-

除包含在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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：

	2014年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2013年12月31日 賬面餘額
應付賬款		
<u>應付合營、聯營企業</u>		
大連長興島港口投資發展有限公司	9,150,000.00	4,350,000.00
大連中石油國際儲運有限公司	4,776,000.00	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	650,000.00	52,661.00
大連北方油品儲運有限公司	330,000.00	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	-	21,160.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	113,115.47
大連集龍物流有限公司	-	2,916.00
	14,906,000.00	4,539,852.47
<u>應付其他關聯公司</u>		
大連港灣工程有限公司	1,917,086.13	419,832.99
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	655,457.63	-
大連宏譽大廈有限公司	327,578.85	-
大連港機械有限公司	7,531.00	224,870.00
大連中油海港石油銷售有限公司	-	203,732.49
	2,907,653.61	848,435.48
	17,813,653.61	5,388,287.95

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2013年12月31日 賬面餘額
其他應付款		
<u>應付合營、聯營企業</u>		
大連國際集裝箱碼頭有限公司	588,670.00	20,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	300,500.00	2,264,633.00
大連毅都冷鏈有限公司	50,800.00	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	37,355.00	21,660.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	20,700.00	41,431.42
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	20,000.00	20,000.00
大連汽車碼頭有限公司	6,681.03	49,521.00
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	-	207,814.00
大連毅都冷鏈有限公司	-	20,900.00
大連港奧德費爾諮詢有限公司	-	120,000.00
大連中聯理貨有限公司	-	12,000.00
大連集海物流有限公司	-	50,000.00
大連港散貨物流中心有限公司	-	887,741.00
大連集龍物流有限公司	-	39,961.46
	1,024,706.03	3,755,661.88
<u>應付母公司</u>		
大連港集團	2,941,148.83	1,149,047.55

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2013年12月31日 賬面餘額
其他應付款		
應付其他關聯方		
大連港灣工程有限公司	179,001,790.16	264,727,322.01
大連港埠機電有限公司	58,360,004.53	65,344,647.78
大連港新港建築工程有限公司	2,822,650.56	5,776,830.53
大連港萬鵬基礎工程有限公司	2,355,702.43	2,395,702.43
大連港鍋爐安裝有限公司	2,057,996.40	7,403,429.03
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	1,587,250.63	50,435.70
大連港機械有限公司	1,378,713.73	3,780,727.63
大連宏譽大廈有限公司	866,013.80	50,435.70
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	313,940.52	313,385.76
大連港萬通物流有限公司	243,103.21	249,071.07
大連港實綠化工程有限公司	86,531.30	163,100.00
大連港實業有限公司	44,048.38	14,183.40
大連港保安服務公司	20,000.00	-
大連港口設計研究院有限公司	-	684,980.00
	249,137,745.65	350,954,251.04
	253,103,600.51	355,858,960.47

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2013年12月31日 賬面餘額
預收賬款		
<u>預收合營、聯營企業</u>		
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	-	8,044,275.07
大連集海物流有限公司	-	736,000.00
大連集龍物流有限公司	-	154,709.20
大連汽車碼頭有限公司	-	110,150.00
大連毅都冷鏈有限公司	-	75,129.03
大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	53,032.33
大連中油碼頭管理有限公司	-	17,755.75
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	5,341.15
大連普集倉儲設施有限公司	-	2,759.72
中石油大連液化天然氣有限公司	-	1,100.00
大連港散貨物流中心有限公司	-	490.00
	-	9,200,742.25
預收賬款		
<u>預收其他關聯方</u>		
大連萬通榮海船務有限公司	50,000.00	-
	50,000.00	9,200,742.25

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：(續)

	2014年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2013年12月31日 賬面餘額
應付利息		
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	789,998.04	171,111.11
大連集海物流有限公司	-	25,666.63
大連港灣東車物流有限公司	-	20,167.00
	789,998.04	216,944.74
應付利息		
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	9,427,397.26	-
應付票據		
應付其他關聯公司		
大連港灣工程有限公司	23,390,190.20	19,750,000.00
大連港新港建築工程有限公司	400,000.00	-
	23,790,190.20	19,750,000.00
短期借款		
應付聯營企業		
大連港集團財務有限公司	140,000,000.00	100,000,000.00
大連港灣東車物流有限公司	-	10,000,000.00
	140,000,000.00	110,000,000.00
長期借款		
應付合營、聯營企業		
大連集海物流有限公司	-	21,000,000.00
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	1,700,000,000.00	-
一年內到期的長期借款		
應付聯營企業		
大連港集團財務有限公司	-	20,000,000.00
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	6,389,648.46	-

除包含在短期借款、長期借款及一年內到期的長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)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(7) 關聯方承諾

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

租賃

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
租入		
大連港集團有限公司	119,803,301.57	127,793,841.39
大連港中石油國際碼頭有限公司	45,250,000.00	—
大連長興島港口投資發展有限公司	27,150,000.00	—
大連中石油國際儲運有限公司	24,692,520.77	—
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	2,408,353.96	492,299.23
大連海港大廈	1,080,765.00	—
大連宏譽大廈有限公司	420,186.02	245,249.60
大連港實業有限公司	171,880.00	162,500.00
大連汽車碼頭有限公司	78,822.00	—
	221,055,829.32	128,693,890.22
租出		
大連港實業有限公司	891,367.62	407,316.00
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	479,895,000.00	494,340,000.00
大連港萬通物流有限公司	42,322.50	6,324.75
大連集龍物流有限公司	753,290.52	3,013,162.08
大連毅都冷鏈有限公司	542,014.68	—
大連中油碼頭管理有限公司	9,430,000.00	—
遼寧集鐵國際物流有限公司	481,073.97	—
	492,035,069.29	497,766,802.83

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(7) 關聯方承諾(續)

資產轉讓

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
轉入		
大連港灣工程有限公司	56,469,348.63	69,419,253.29
大連港埠機電有限公司	8,638,479.12	17,930,076.33
大連港機械有限公司	1,912,785.00	1,993,525.00
大連港集團有限公司	840,590.00	5,781,280.00
大連港新港建築工程有限公司	61,979.20	1,134,749.48
	67,923,181.95	96,258,884.10

擔保

提供擔保

截至2014年6月30日的提供擔保事項，詳見附註七(5)(c)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 或有事項

擔保

- (1) 本集團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大股東(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。

- (2) 本公司之聯營企業大連北方油品儲運有限公司向中國兵器工業集團所屬兵工財務有限責任公司(「貸款銀行」)申請人民幣5,000萬元貸款，貸款期限1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大股東(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3屆董事會2014年第3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2014年06月06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一年。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

(a) 已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
房屋、建築物及機器設備	275,946,063.97	346,972,104.68

(b) 以下為本集團在合營企業自身的資本性支出承諾中所佔的份額：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
房屋、建築物及機器設備	327,850,258.54	940,524,086.56
無形資產	137,531.10	217,025.56
	327,987,789.64	940,741,112.12

(2) 經營租賃承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	145,627,603.82	36,170,821.81
一到二年	18,551,013.79	33,582,027.57
二到三年	4,337,717.00	3,520,000.00
三年以上	54,560,000.00	56,320,000.00
	223,076,334.61	129,592,849.38

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 承諾事項(續)

(3) 對外投資承諾事項

根據本公司與大連西中島石化工業園區發展有限公司、奧德費爾(中國)儲罐碼頭有限公司於2013年9月1日簽訂的協議，本公司承諾以人民幣1,500萬元的價格投資大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司公司30%的股權。於2014年6月30日，本公司尚未完全支付上述款項(已支付人民幣225萬元)。

根據本集團企業大連保稅區金鑫石化有限公司、亞太港口(大連)有限公司與東北亞現貨商品交易所有限公司、大連港石化有限公司於2014年4月17日簽訂的協議，大連保稅區金鑫石化有限公司承諾以人民幣1,250萬元的價格投資東北亞石化交易中心有限公司25%的股權，亞太港口(大連)有限公司承諾以人民幣1,000萬元的價格投資東北亞石化交易中心有限公司20%的股權。於2014年6月30日，上述款項尚未支付。

本集團企業大連港集裝箱發展有限公司承諾將向其投資企業大連港毅都冷鏈有限公司增資人民幣5,000萬元。於2014年06月30日，大連港集裝箱發展有限公司尚未支付上述款項。

(4) 前期承諾履行情況

本集團2013年12月31日之資本性支出承諾及經營租賃承諾已按照之前承諾履行。

大連港集裝箱發展有限公司與大連毅都集團有限公司成立合資公司，大連港集裝箱發展有限公司承諾投資人民幣1,020萬元持有該公司51%股權，2014年大連港集裝箱發展有限公司已按照上述承諾支付完畢。

大連港股份有限公司與大連保稅區華潤燃氣有限公司於2013年2月簽訂合資合同，承諾出資人民幣510萬元成立大連港潤燃氣有限公司，大連港股份有限公司有限公司擁有其股權51%，將分兩期出資，首次出資人民幣255萬元人民幣已於公司成立時支付完畢，第二期出資承諾在公司註冊之日兩年內繳齊。截至2014年6月30日大連港股份有限公司已按照上述承諾支付完畢。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 資產負債表日後事項

重要的資產負債表日後事項說明

(1)	項目	內容	對財務狀況和經營成果的影響數	無法估計影響數的原因
	償還應付款項 (附註五(26)(b)) (附註五(27)(b)) (附註五(32)(b))	償還賬齡超過一年的 大額應付款項	資產和負債同時減少 人民幣15,976,992.36元	-
(2)	本公司第四屆董事會2014年第1次(臨時)會議審議批准，同意本公司在香港發行不超過10億元三年期人民幣債券，並授權本公司兩名董事決定和辦理該境外債所有相關事宜。			

十一 租賃

本集團通過融資租賃租入固定資產及無形資產(附註五15(a))，未來應支付租金匯總如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	7,689,756.92	4,007,076.92
一到二年	7,689,756.92	4,007,076.92
二到五年	10,192,271.62	10,352,470.08
	25,571,785.46	18,366,623.92

於2014年6月30日，未確認的融資費用餘額為人民幣2,816,727.74元(2013年12月31日：人民幣2,694,418.84元)(附註五36(a))。

十二 企業合併

見附註四(3)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險和流動風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於截至2014年6月30日止6個月期間及2013年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2014年6月30日及2013年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2014年6月30日(未經審計)			
	美元項目	港幣	其他外幣項目	合計
外幣金融資產－				
貨幣資金	32,982,366.46	25,765,458.23	528,983.69	59,276,808.38
應收款項	340,179,638.21	－	2,553.60	340,182,191.81
可供出售金融資產	－	16,802,920.26	－	16,802,920.26
其他	－	10,227,093.60	14,361,313.76	24,588,407.36
	373,162,004.67	52,795,472.09	41,391,327.62	440,850,327.81
外幣金融負債－				
短期借款	234,155,740.09	－	83,254,776.43	317,410,516.52
應付款項	2,430,034.82	201,397.21	－	2,631,432.03
長期借款	284,456,659.12	－	－	284,456,659.12
	521,042,434.03	201,397.21	83,254,776.43	604,498,607.67

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

	2013年12月31日			合計
	美元項目	港幣項目	其他外幣項目	
外幣金融資產—				
貨幣資金	36,820,465.85	2,584,747.59	1,143,666.11	40,548,879.55
應收款項	210,320,185.62	—	2,745.50	210,322,931.12
可供出售金融資產	—	21,214,860.11	—	21,214,860.11
其他	—	10,082,393.06	13,724,563.02	23,806,956.08
	<u>247,140,651.47</u>	<u>33,882,000.76</u>	<u>14,870,974.63</u>	<u>295,893,626.86</u>
外幣金融負債—				
短期借款	243,244,499.16	—	—	243,244,499.16
應付款項	7,380,648.33	221,195.63	—	7,601,843.96
長期借款	279,191,221.44	—	—	279,191,221.44
	<u>529,816,368.93</u>	<u>221,195.63</u>	<u>—</u>	<u>530,037,564.56</u>

於2014年6月30日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約人民幣11,091,032.20元(2013年12月31日：增加或減少約人民幣21,200,678.81元)。

於2014年6月30日，對於本集團各類港幣金融資產和港幣金融負債，如果人民幣對港幣升值或貶值10%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約人民幣3,944,555.62元(2013年12月31日：減少或增加約人民幣2,524,560.38元)。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於長期銀行借款及應付債券等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。2014年6月30日，本集團沒有以浮動利率計價的長期帶息債務。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。截至2014年6月30日6個月期間及2013年度本集團並無利率互換安排。

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款、應收票據、其他流動資產和其他非流動資產等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、其他應收款、應收票據、其他流動資產和其他非流動資產，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(3) 流動風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

於資產負債表日，本集團各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2014年6月30日(未經審計)				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	1,997,628,832.80	-	-	-	1,997,628,832.80
應收款項	1,500,173,724.28	-	-	-	1,500,173,724.28
可供出售金融資產	103,790,000.00	77,272,680.00	-	63,805,898.02	244,868,578.02
其他	-	-	-	30,798,191.16	30,798,191.16
	3,601,592,557.08	77,272,680.00	-	94,604,089.18	3,773,469,326.26
金融負債—					
短期借款	462,897,603.17	-	-	-	462,897,603.17
應付款項	1,495,541,503.21	-	-	-	1,495,541,503.21
一年內到期的非流動負債	1,006,373,886.79	-	-	-	1,006,373,886.79
長期借款	169,056,656.56	761,426,656.56	2,496,680,154.01	-	3,427,163,467.13
應付債券	284,875,000.00	284,875,000.00	3,344,300,000.00	2,599,100,000.00	6,513,150,000.00
長期應付款	-	7,689,756.92	10,192,271.62	-	17,882,028.54
	3,418,744,649.73	1,053,991,413.48	5,851,172,425.63	2,599,100,000.00	12,923,008,488.84

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(3) 流動風險(續)

	2013年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
金融資產—					
貨幣資金	2,339,398,061.70	—	—	—	2,339,398,061.70
應收款項	1,060,715,629.61	—	—	—	1,060,715,629.61
可供出售金融資產	1,032,000,000.00	—	—	69,217,860.11	1,101,217,860.11
其他	45,625,368.00	—	—	30,798,191.16	76,423,559.16
	4,477,739,059.31	—	—	100,016,051.27	4,577,755,110.58
金融負債—					
短期借款	399,160,127.23	—	—	—	399,160,127.23
應付款項	1,365,349,579.68	—	—	—	1,365,349,579.68
一年內到期的非流動負債	3,287,248,331.11	—	—	—	3,287,248,331.11
長期借款	68,664,237.17	575,484,129.87	995,745,870.13	—	1,639,894,237.17
應付債券	165,901,227.36	423,200,000.00	3,366,300,000.00	2,723,650,429.83	6,679,051,657.19
長期應付款	—	4,007,076.92	10,352,470.08	—	14,359,547.00
	5,286,323,502.55	1,002,691,206.79	4,372,398,340.21	2,723,650,429.83	13,385,063,479.38

(4) 公允價值

(a) 不以公允價值計量的金融工具

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、持有至到期投資、短期借款、應付款項、長期借款、應付債券和長期應付款。

除下述金融資產和負債以外，其他不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
股東貸款	24,588,407.36	10,539,608.20	23,806,956.08	10,739,644.86

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(4) 公允價值(續)

(b) 以公允價值計量的金融工具

根據在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層級的輸入值，公允價值層級可分為：

第一層級：相同資產或負債在活躍市場上(未經調整)的報價。

第二層級：直接(比如取自價格)或間接(比如根據價格推算的)可觀察到的、除第一層級中的市場報價以外的資產或負債的輸入值。

第三層級：以可觀察到的市場數據以外的變量為基礎確定的資產或負債的輸入值(不可觀察輸入值)。

於2014年6月30日，以公允價值計量的金融資產按上述三個層級列示如下(未經審計)：

	第一層級	第二層級	第三層級	合計
金融資產－				
交易性金融資產－				
以公允價值計量且其變動				
計入當期損益的金融資產	14,288,449.89	－	－	14,288,449.89
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	16,802,920.26	－	－	16,802,920.26
委託投資	－	－	165,820,000.00	165,820,000.00
	31,091,370.15	－	165,820,000.00	196,911,370.15

於2013年12月31日，以公允價值計量的金融資產按上述三個層級列示如下：

	第一層級	第二層級	第三層級	合計
金融資產－				
交易性金融資產－				
以公允價值計量且其變動				
計入當期損益的金融資產	12,412,829.99	－	－	12,412,829.99
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	21,214,860.11	－	－	21,214,860.11
委託投資	－	－	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	33,627,690.10	－	1,000,000,000.00	1,033,627,690.10

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(4) 公允價值(續)

(b) 以公允價值計量的金融工具(續)

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，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資產的當前公允價值、現金流量折現法等。相關估值假設包括提前還款率、預計信用損失率、利率或折現率。

上述第三層級金融資產變動如下：

	可供出售金融資產 委託投資
2013年1月1日	—
購買	2,000,000,000.00
出售	<u>(1,000,000,000.00)</u>
2013年12月31日	<u>1,000,000,000.00</u>
2014年1月1日	1,000,000,000.00
購買	165,820,000.00
出售	<u>(1,000,000,000.00)</u>
2014年6月30日	<u>165,820,000.00</u>

於2014年6月30日，本公司仍持有的第三層級金融資產中計入截至2014年6月30日止6個月期間損益的利得為人民幣1,302,494.80元；於2013年12月31日仍持有的第三層級金融資產中計入2013年度損益的利得為人民幣10,666,666.68元。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 以公允價值計量的資產和負債

	2013年12月31日	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提的減值	2014年6月30日 (未經審計)
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	12,412,829.99	165,619.90	-	-	14,288,449.89
可供出售金融資產	1,021,214,860.11	-	(4,597,300.25)	-	182,622,920.26
	1,033,627,690.10	165,619.90	(4,597,300.25)	-	196,911,370.15

	2013年1月1日	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提的減值	2013年12月31日
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	-	(6,621,030.01)	-	-	12,412,829.99
可供出售金融資產	18,924,264.64	-	6,931,124.61	-	1,021,214,860.11
	18,924,264.64	(6,621,030.01)	6,931,124.61	-	1,033,627,690.10

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十五 外幣金融資產和外幣金融負債

	2013年12月31日	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提的減值	2014年6月30日 (未經審計)
金融資產					
貨幣資金	40,548,879.55	-	-	-	59,276,808.38
貸款和應收款	210,320,185.62	-	-	-	340,179,638.21
可供出售金融資產	21,214,860.11	-	(4,597,300.25)	-	16,802,920.26
其他	23,806,956.08	-	-	-	24,588,407.36
金融資產小計	295,890,881.36	-	(4,597,300.25)	-	440,847,774.21
金融負債					
短期借款	243,244,499.16	-	-	-	317,410,516.52
長期借款	279,191,221.44	-	-	-	284,456,659.12
應付款項	7,601,843.96	-	-	-	2,631,432.03
金融負債小計	530,037,564.56	-	-	-	604,498,607.67

	2013年1月1日	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提的減值	2013年12月31日
金融資產					
貨幣資金	25,296,767.51	-	-	-	40,548,879.55
貸款和應收款	27,544,912.58	-	-	-	210,320,185.62
可供出售金融資產	14,534,238.64	-	6,931,124.61	-	21,214,860.11
其他	27,544,912.58	-	-	-	23,806,956.08
金融資產小計	94,920,831.31	-	6,931,124.61	-	295,890,881.36
金融負債					
短期借款	38,533,101.12	-	-	-	243,244,499.16
長期借款	288,915,409.65	-	-	-	279,191,221.44
應付款項	20,076,481.09	-	-	-	7,601,843.96
金融負債小計	347,524,991.86	-	-	-	530,037,564.56

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註

(1) 應收賬款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收賬款	557,861,795.22	329,195,811.09
減：壞賬準備	(130,752.00)	(130,752.00)
	557,731,043.22	329,065,059.09

本公司大部分銷售以收取現金、預收款或銀行承兌匯票的方式進行，其餘銷售則通常附有90天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬時間的賬齡分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	505,617,269.25	281,514,945.12
一到二年	46,141,672.00	43,023,436.33
二到三年	5,089,367.97	3,643,943.64
三年以上	1,013,486.00	1,013,486.00
	557,861,795.22	329,195,811.09

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至 2014年6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2013年度
期／年初數	130,752.00	548,752.00
本期／年轉回	-	(418,000.00)
期／年末數	130,752.00	130,752.00

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(1) 應收賬款(續)

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)				2013年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	佔總額比例(%)	金額	計提比例(%)
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	451,185,514.24	80.88%	-	-	248,505,061.26	75.49%	-	-
按組合計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	106,676,280.98	19.12%	130,752.00	0.12%	80,690,749.83	24.51%	130,752.00	0.16%
	557,861,795.22	100.00%	130,752.00	0.02%	329,195,811.09	100.00%	130,752.00	0.04%

(c) 於2013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分析如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
廣東順風船務有限公司	130,752.00	130,752.00	100%	(i)

(i) 於2014年6月30日，應收廣東順風船務有限公司公司款項人民幣130,752.00元。因該公司經營不善，法人失蹤，已處於停業狀況，本公司認為該應收款項難以收回，因此按照應收賬款餘額的100%計提了壞賬準備。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(1) 應收賬款(續)

(d) 於2014年6月30日，餘額前五名的應收賬款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額比例
恩埃斯楷(中國)貿易有限公司	第三方	234,477,317.00	1年以內	42.03%
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	42,238,449.43	3年以內	7.57%
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	28,788,131.84	1年以內	5.16%
本溪北營鋼鐵(集團)股份有限公司	第三方	24,963,476.75	1年以內	4.47%
大連西太平洋石油化工有限公司	第三方	21,172,803.00	1年以內	3.79%
		351,640,178.02		63.02%

於2013年12月31日，餘額前五名的應收賬款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額比例
恩埃斯楷(中國)貿易有限公司	第三方	48,972,778.00	1年以內	14.88%
瀋陽東方鋼鐵有限公司	第三方	41,765,122.79	3年以內	12.69%
本溪北營鋼鐵(集團)股份有限公司	第三方	29,921,191.75	1年以內	9.09%
本溪鋼鐵(集團)股份有限公司	第三方	26,067,656.34	1年以內	7.92%
瑞鋼聯集團有限公司	第三方	22,445,850.26	1年以內	6.82%
		169,172,599.14		51.40%

(e) 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：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收子公司款	3,988,855.92	1,368,485.58
應收合營企業款	10,614,403.21	7,629,951.32
應收聯營企業款	-	4,425,232.00
應收其他關聯	102.00	4,101,163.00
	14,603,361.13	17,524,831.90

上述應收關聯公司款項無抵押、無利息，且無固定還款期。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收政府補貼款	217,672,785.00	128,910,275.00
委託貸款	70,432,800.00	—
其他	48,286,818.18	65,028,215.55
	336,392,403.18	193,938,490.55
減：壞賬準備	(16,098.47)	(16,098.47)
	336,376,304.71	193,922,392.08

其他應收賬款壞賬準備的變動如下：

	截至 2014年6月30日止 6個月期間 (未經審計)	2013年
期／年初數	16,098.47	16,098.47
本期／年轉回	—	—
期／年末數	16,098.47	16,098.47

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
一年以內	330,307,216.34	188,668,292.15
一到二年	1,799,698.50	1,142,729.08
二到三年	1,739,066.81	2,268,780.02
三年以上	2,546,421.53	1,858,689.30
	336,392,403.18	193,938,490.55

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)				2013年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例(%)	金額	計提比例	金額	佔總額比例(%)	金額	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	280,105,585.00	83.27%	-	-	155,625,327.00	80.24%	-	-
按組合計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	56,286,818.18	16.73%	16,098.47	0.03%	38,313,163.55	19.76%	16,098.47	0.04%
	336,392,403.18	100.00%	16,098.47	0.01%	193,938,490.55	100.00%	16,098.47	0.01%

(c) 於2014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分析如下：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
大連世龍房地產開發有限公司	16,098.47	16,098.47	100%	(i)

(i) 於2014年6月30日，應收大連世龍房地產開發有限公司款項人民幣16,098.47元。因該公司經營不善，公司已處於倒閉狀況，本公司認為該項其他應收款難以收回，因此按照賬面餘額的100%計提了壞賬準備。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(d) 應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款分析如下：

	2014年6月30日(未經審計)		2013年12月31日	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
大連港集團有限公司	200,000.00	-	2,994,720.00	-

(e) 於2014年6月30日(未經審計)，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例
大連市財政局	第三方	177,327,300.00	一年以內	52.71%
大連港集團莊河碼頭有限公司	子公司	42,000,000.00	一年以內	12.49%
大連市財政局	第三方	40,345,485.00	一年以內	11.99%
大連市鋼材物流園有限公司	子公司	15,000,000.00	一年以內	4.46%
中海港聯航運有限公司	聯營企業	13,432,800.00	一年以內	3.99%
		288,105,585.00		85.64%

於2013年12月31日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例
大連市財政局	第三方	130,712,700.00	一年以內	67.40%
大連市財政局	第三方	18,787,845.00	一年以內	9.69%
大連市土地儲備中心	第三方	6,124,782.00	一年以內	3.16%
大連港引航站	子公司	5,106,700.29	一年以內	2.63%
陽光財產保險股份有限公司	第三方	4,004,604.49	一年以內	2.06%
		164,736,631.78		84.94%

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(f) 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：

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
應收子公司	61,030,171.11	8,004,590.66
應收合營企業	1,616,689.87	1,499,540.66
應收聯營企業	15,142,800.00	1,560,000.00
應收大連港集團	200,000.00	2,994,720.00
應收其他關聯方	734,769.62	100,000.00
	78,724,430.60	14,158,851.32

其他應收關聯公司款項均無抵押、無利息，且無固定還款期。

(3) 長期股權投資

	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日
子公司(a)	4,019,558,595.72	4,017,008,595.72
合營企業(b)	1,174,049,988.83	1,174,327,611.55
聯營企業—無公開報價(c)	1,358,512,772.35	1,334,017,566.50
	6,552,121,356.90	6,525,353,773.77
減：長期股權投資減值準備	-	-
	6,552,121,356.90	6,525,353,773.77

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

	核算方法	投資成本	2014年6月30日		持股比例	表決權比例	持股比例與表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期宣告分配的 現金股利	
			2013年12月31日	本期增減變動 (未經審計)							
大連港集裝箱發展有限	成本法	3,009,297,222.35	3,009,297,222.35	-	3,009,297,222.35	100.00	100.00	-	-	-	
亞洲太平洋港口有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	236,984,354.73	236,984,354.73	-	236,984,354.73	90.77	90.77	-	-	-	
大連港越汽車船管理有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	11,126,271.39	11,126,271.39	-	11,126,271.39	49.00	49.00	-	-	4,851,000.00	
大連港建設監理諮詢有限公司	成本法	18,278,125.97	18,278,125.97	-	18,278,125.97	75.00	75.00	-	-	12,000,000.00	
大連港通信工程有限公司	成本法	6,137,212.61	6,137,212.61	-	6,137,212.61	45.00	45.00	-	-	2,015,460.00	
大連金港灣糧食物流有限公司	成本法	53,156,426.75	53,156,426.75	-	53,156,426.75	37.50	62.50	根據與其他股東簽訂的 合資合同，其他股東在對 合資公司的重大經營事項上 與本公司的決策保持一致， 本公司實際上對其實施控制	-	-	-
大連港電力有限公司	成本法	25,895,508.24	25,895,508.24	-	25,895,508.24	100.00	100.00	-	-	-	
大連港旅順港務有限公司	成本法	217,580,000.00	217,580,000.00	-	217,580,000.00	60.00	60.00	-	-	-	
大連港集裝箱碼頭有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00	100.00	-	-	-	
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	60.00	60.00	-	-	3,906,371.23	
大連港糧油貿易有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	
大連市鋼材物流園有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	
大連港潤德氣有限公司	成本法	5,100,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00	5,100,000.00	51.00	51.00	-	-	-	
大連海島汽車碼頭有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	50.00	100.00	-	-	-	
			4,017,008,595.72	2,550,000.00	4,019,558,595.72			-	-	22,772,831.23	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資(續)

(b) 合營企業

	核算方法	投資成本	2013年12月31日	本期增減變動			2014年6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例與表決權 比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值 準備
				追加或減少投資	按權益法調整的 淨損益	宣告分派的 現金股利						
大連港通利船務代理有限公司	權益法	880,692.46	1,161,556.23	-	218,138.53	-	-	1,379,694.76	50.00	50.00	-	-
大連港海興車務有限公司	權益法	30,111,142.43	30,713,563.03	-	420,278.39	-	6,124.18	31,139,965.60	50.00	40.00	董事會5人中2人 為本公司委派	-
大連港海濱鹽業碼頭有限公司	權益法	86,878,185.37	139,961,762.64	-	5,626,281.30	-	573,926.79	146,161,970.73	50.00	50.00	-	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	權益法	125,000,000.00	151,028,286.26	-	10,529,939.25	(9,761,210.00)	-	151,797,015.51	50.00	50.00	-	-
大連中聯理貨有限公司	權益法	2,634,137.43	4,169,629.70	-	930,636.74	(1,444,641.74)	-	3,655,624.70	50.00	50.00	-	-
大連中油碼頭管理有限公司	權益法	13,084,562.34	12,247,638.72	-	(1,429,060.38)	-	-	10,818,578.34	49.00	49.00	-	-
大連汽車碼頭有限公司	權益法	152,503,640.00	167,042,420.04	-	4,456,689.22	-	(43,954.84)	171,455,164.42	40.00	42.86	董事會7人中3人 為本公司委派	-
大連長興島港口有限公司	權益法	232,893,844.68	198,960,466.10	-	(10,300,517.98)	-	180,644.06	188,840,612.18	40.00	40.00	-	-
大連港散貨物流中心有限公司	權益法	2,000,000.00	2,027,548.76	-	(79,128.26)	-	2,283.00	1,950,703.50	40.00	40.00	-	-
大連港奧德費爾諮詢有限公司	權益法	3,000,000.00	1,895,468.47	-	(164,060.98)	-	-	1,731,407.49	50.00	50.00	-	-
大連長興島港口投資發展有限公司	權益法	463,147,800.00	462,869,251.60	-	-	-	-	462,869,251.60	46.58	50.00	根據章程，本公司與另 一投資方實施共同控制	-
大連奧德菲爾長興倉儲碼頭有限公司	權益法	2,250,000.00	2,250,000.00	-	-	-	-	2,250,000.00	30.00	33.33	董事會6人中2人 為本公司委派	-
			1,174,327,611.55	-	10,209,205.83	(11,205,651.74)	719,023.19	1,174,049,988.83				-

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資(續)

(c) 聯營企業

核算方法	投資成本	2013年12月31日	本期增減變動			2014年6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例與表決權 比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值 準備	
			追加或減少投資	按權益法調整的 淨損益	宣告分派的 現金股利							其他權益變動
大連中石油國際儲運有限公司	權益法	20,288,520.00	5,361,581.26	-	(2,014,152.89)	-	-	3,347,428.37	20.00	20.00	-	-
太倉興港拖輪有限公司	權益法	900,000.00	2,617,223.13	-	(212,742.52)	-	-	2,404,480.61	30.00	30.00	-	-
中石油大連液化天然氣有限公司	權益法	520,000,000.00	668,936,565.21	-	20,356,040.81	-	563,982.50	589,856,598.52	20.00	20.00	-	-
大連北方油品儲運有限公司	權益法	60,000,000.00	61,280,145.91	-	326,765.11	-	-	61,606,911.02	20.00	20.00	-	-
中海港聯航運有限公司	權益法	95,044,267.30	78,514,622.12	-	(11,021,214.59)	-	-	67,493,407.53	30.00	30.00	-	-
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	權益法	274,500,286.56	274,486,677.44	-	(2,314,062.55)	-	-	272,172,614.89	17.50	17.50	(i)	-
中世國際物流有限公司	權益法	90,000,000.00	92,112,957.97	-	1,447,228.00	-	-	93,560,185.97	30.00	30.00	-	-
大連港集團財務有限公司	權益法	200,000,000.00	250,609,294.74	-	17,391,986.80	-	-	268,001,281.54	40.00	40.00	-	-
中海油(寧德)石化碼頭有限公司	權益法	2,450,000.00	98,298.72	-	(28,634.82)	-	-	69,663.90	24.50	24.50	-	-
			<u>1,334,017,566.50</u>	<u>-</u>	<u>23,931,213.35</u>	<u>-</u>	<u>563,982.50</u>	<u>1,358,512,772.35</u>			<u>-</u>	<u>-</u>

- (i) 本公司對中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司的表決權比例雖然低於20%，但是中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司董事會13名董事中的2名由本公司任命，從而本公司能夠對中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司施加重大影響，故將其作為聯營企業核算。

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(4) 營業收入和營業成本

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	1,303,849,965.64	1,205,431,995.51
其他業務收入	178,142,991.14	223,359,276.92
	1,481,992,956.78	1,428,791,272.43

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	855,501,237.77	709,012,980.99
其他業務成本	103,036,712.65	130,172,722.85
	958,537,950.42	839,185,703.84

(a) 營業收入和營業成本

按行業分析如下：

	截至2014年6月30日止6個月期間		截至2013年6月30日止6個月期間	
	營業收入 (未經審計)	營業成本 (未經審計)	營業收入 (未經審計)	營業成本 (未經審計)
油品、液體化工品碼頭	655,463,281.75	322,981,543.67	488,944,169.59	246,307,939.15
港口增值及支持業務	270,474,654.18	212,916,919.19	290,616,744.46	213,727,142.66
雜貨碼頭及相關物流業務	185,519,410.00	181,234,636.42	165,719,677.68	155,678,848.13
散糧碼頭及相關物流業務	95,425,950.41	82,273,094.50	169,607,877.43	78,111,154.73
礦石碼頭及相關物流業務	140,957,452.67	93,599,713.63	143,044,855.16	87,848,360.65
客運滾裝碼頭及相關物流業務	34,899,092.90	24,551,327.16	41,090,516.15	24,685,963.37
集裝箱碼頭及相關物流業務	26,750,000.00	7,844,723.34	26,760,000.00	7,844,723.34
其他	72,503,114.87	33,135,992.51	103,007,431.96	24,981,571.81
	1,481,992,956.78	958,537,950.42	1,428,791,272.43	839,185,703.84

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(4) 營業收入和營業成本(續)

(b) 本公司截至2014年6月30日止6個月期間前五名客戶的營業收入情況(未經審計)

本公司前五名客戶營業收入的總額為人民幣767,592,244.41元(截至2013年6月30日止6個月期間：人民幣512,158,245.68元)，佔本公司全部營業收入的比例為51.80%(截至2013年6月30日止6個月期間：35.85%)，具體情況如下：

	營業收入	佔本公司全部營業 收入的比例(%)
恩埃斯楷(中國)貿易有限公司	251,344,842.50	16.96
鞍鋼集團國際經濟貿易公司	212,592,692.19	14.35
中國石油天然氣股份有限公司(註)	137,659,047.98	9.29
大連西太平洋石油化工有限公司	126,873,920.28	8.56
華能國際電力股份有限公司大連電廠	39,121,741.46	2.64
	767,592,244.41	51.80

註：包括已知受該客戶控制下的所有主體。

(c) 收入按類型列示如下：

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
運輸收入	190,379,693.14	211,399,310.06
裝卸收入	632,450,806.73	631,765,361.97
堆存收入	358,622,070.80	212,666,555.39
代理收入	3,775,709.77	3,948,234.88
港務管理收入	103,884,036.56	100,326,248.26
租賃收入	49,736,995.71	74,100,996.84
電費收入	57,284,105.47	62,191,390.00
其他	85,859,538.60	132,393,175.03
	1,481,992,956.78	1,428,791,272.43

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(5) 投資收益

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013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(a)	22,772,831.23	18,396,632.23
權益法核算的長期股權投資收益(b)	34,140,419.18	52,008,499.79
其中：聯營企業投資收益	28,387,912.57	35,289,445.16
合營企業投資收益	5,752,506.61	16,719,054.63
持有交易性金融資產期間取得的投資收益	88,292.50	—
持有可供出售金融資產等期間取得的投資收益	372,503.53	753,568.93
處置交易性金融資產取得的投資收益	663,247.70	498,440.74
委託投資取得的投資收益	26,214,458.25	45,892,083.34
處置子公司產生的投資收益	—	814,200.00
處置可供出售金融資產等取得的投資損失	—	(378,459.22)
	84,251,752.39	117,984,965.81

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

(a) 成本法核算的長期股權投資收益

投資收益列示如下：

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	本期比上期增減 變動的原因
大連港口建設監理諮詢有限公司	12,000,000.00	4,500,000.00	股利分配變動
大連港隆科技有限公司	4,851,000.00	1,960,000.00	股利分配變動
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	3,906,371.23	—	股利分配變動
大連港通信工程有限公司	2,015,460.00	—	股利分配變動
大連外輪理貨有限公司	—	11,936,632.23	股利分配變動
	22,772,831.23	18,396,632.23	

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(5) 投資收益(續)

(b) 權益法核算的長期股權投資收益

投資收益本佔公司利潤總額5%以上的被投資單位，或佔利潤總額比例最高的前5家被投資單位列示如下：

	截至2014年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	本期比上期增減 變動的原因
中石油大連液化天然氣有限公司	20,356,040.81	26,650,776.91	業績波動
大連港集團財務有限公司	17,391,986.80	12,977,880.09	業績波動
大連港中石油國際碼頭有限公司	10,529,939.25	9,580,553.10	業績波動
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	4,708,298.15	10,746,187.09	業績波動
大連汽車碼頭有限公司	4,456,699.22	3,965,585.72	業績波動
	57,442,964.23	63,920,982.91	

(6) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
淨利潤	225,390,020.58	309,006,846.85
加：資產減值準備	-	(418,000.00)
固定資產折舊	252,805,570.75	227,737,803.38
無形資產攤銷	6,532,927.27	6,290,108.78
遞延收益轉入	(17,953,565.00)	(17,270,592.00)
長期待攤費用攤銷	115,685.58	115,685.58
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	206,673.53	-
公允價值變動損失	(165,619.90)	(54,712.20)
財務費用	214,460,549.57	151,898,237.53
投資收益	(84,251,752.39)	(117,984,965.81)
其他流動資產的減少/(增加)	12,085,907.23	(1,113,653.48)
遞延所得稅資產減少	310,028.38	1,125,478.80
存貨的減少/(增加)	825,905.83	(4,695,196.25)
專項儲備的增加	5,570,446.66	5,578,131.49
經營性應收項目的增加	(383,860,640.24)	(277,834,779.23)
經營性應付項目的(減少)/增加	(27,154,104.06)	77,023,289.28
經營活動產生的現金流量淨額	204,918,033.79	359,403,682.72

財務報表附註(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(6) 現金流量表補充資料(續)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
現金的期末餘額	776,982,638.55	1,001,179,999.06
減：現金的期初餘額	(852,556,002.57)	(1,399,578,181.00)
現金及現金等價物淨減少額	(75,573,364.02)	(398,398,181.94)

十七 淨流動資產

	2014年6月30日 本集團 (未經審計)	2013年12月31日 本集團	2014年6月30日 本公司 (未經審計)	2013年12月31日 本公司
流動資產	4,369,757,229.88	4,985,594,385.82	2,345,723,823.21	3,681,550,746.98
減：流動負債	(3,440,699,668.53)	(5,484,643,177.30)	(1,424,318,384.95)	(3,810,101,955.29)
淨流動資產	929,057,561.35	(499,048,791.48)	921,405,438.26	(128,551,208.31)

十八 總資產減流動負債

	2014年6月30日 本集團 (未經審計)	2013年12月31日 本集團	2014年6月30日 本公司 (未經審計)	2013年12月31日 本公司
資產總計	26,619,568,394.00	27,226,109,085.02	23,066,519,143.34	23,799,781,974.16
減：流動負債	(3,440,699,668.53)	(5,484,643,177.30)	(1,424,318,384.95)	(3,810,101,955.29)
總資產減流動負債	23,178,868,725.47	21,741,465,907.72	21,642,200,758.39	19,989,680,018.87

財務報表補充資料

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

	截至2014年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2013年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
非流動資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	(4,697,401.75)	2,984,723.28
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)	2,298,625.53	207,000.00
計入當期損益的搬遷補償	-	24,654,742.67
企業取得子公司的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	24,533.89	250,000.00
處置長期股權投資的收益	11,431,834.66	-
處置交易性金融資產取得的投資收益	751,540.20	498,440.74
委託他人投資或管理資產的收益	26,214,458.25	45,892,083.34
單獨進行減值測試的應收款項減值準備的轉回	-	1,148,013.87
對外委託貸款取得的利息收入	1,424,245.36	392,564.02
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	6,942,620.67	588,170.06
	44,390,456.81	76,615,737.98
所得稅影響額	(2,592,490.81)	(18,604,330.61)
少數股東權益影響額(稅後)	(1,592,994.49)	(783,987.56)
	40,204,971.51	57,227,419.81

根據中國證券監督管理委員會《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，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

財務報表補充資料(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均淨資產收益率(%)		每股收益基本每股收益	
	截至2014年6月30日	截至2013年6月30日	截至2014年6月30日	截至2013年6月30日
	止6個月期間 (未經審計)	止6個月期間 (未經審計)	止6個月期間 (未經審計)	止6個月期間 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.11%	2.94%	0.06	0.09
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.88%	2.51%	0.06	0.07

本公司無稀釋性潛在普通股。

三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

兩個期間的數據變動幅度達30%以上，或佔集團報表日資產總額的5%或報告期利潤總額10%以上的、非會計準則指定的報表項目、名稱反映不出其性質或內容的報表項目分析如下：

- (1) 2014年6月30日貨幣資金為人民幣1,997,628,832.80元，較年初下降15%，主要是由於2014年上半年本集團償付到期中期票據及支付投資款所致。
- (2) 2014年6月30日應收票據為人民幣110,152,890.23元，較年初增長83%，主要由於2014年本集團以票據結算的業務增長所致。
- (3) 2014年6月30日應收賬款為人民幣765,950,998.55元，較年初增長52%，主要由於2014年本集團部分客戶結算協議正在簽署過程中所致。
- (4) 2014年6月30日應收股利為人民幣3,065,152.59元，較年初下降52%，主要由於2014年收回投資企業以前年度宣告的股利所致。
- (5) 2014年6月30日應收利息為人民幣6,047,223.16元，較年初下降63%，主要是由於收回到期理財產品並收回利息所致。
- (6) 2014年6月30日存貨淨值為人民幣656,545,733.30元，較年初增長59%，主要是由於2014年本集團未銷售的庫存商品增加所致。

財務報表補充資料(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

- (7) 2014年6月30日其他流動資產為人民幣159,168,944.01元，較年初下降85%，主要是由於2014年本集團收回到期理財產品本金所致。
- (8) 2014年6月30日可供出售金融資產為人民幣236,315,611.76元，較年初增加35%，主要是由於2014年本集團新購入了理財產品。
- (9) 2014年6月30日長期股權投資為人民幣3,847,380,840.48元，較年初下降1%，主要是由於2014年本集團轉讓個別企業股權所致。
- (10) 2014年6月30日固定資產為人民幣14,188,867,607.73元，較年初增長1%，主要是由於2014年本集團在建工程轉固所致。
- (11) 2014年6月30日固定資產清理為人民幣4,663,046.84元，較年初增長425%，主要是由於2014年本集團報廢資產處於清理過程中所致。
- (12) 2014年6月30日在建工程為人民幣2,252,007,356.34元，較年初下降12%，主要是由於2014年本集團在建工程轉固所致。
- (13) 2014年6月30日其他非流動資產為人民幣175,740,180.00元，較年初增長638%，主要是由於2014年本集團預付了土地出讓款。
- (14) 2014年6月30日應付職工薪酬為人民幣96,872,205.96元，較年初下降37%，主要是由於2014年本集團支付上一年度花紅所致。
- (15) 2014年6月30日應付股利為人民幣356,124,839.47元，較年初增長314%，主要是由於2014年本集團宣告上一年度股利所致。
- (16) 2014年6月30日一年內到期的非流動負債為人民幣955,683,180.91元，較年初下降70%，主要是由於2014年本集團償還了中期票據所致。
- (17) 2014年6月30日長期借款為人民幣2,782,010,023.77元，較年初增長100%，主要是由於2014年本集團籌集資金所致。

財務報表補充資料(續)

截至2014年6月30日止6個月期間
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

- (18) 2014年6月30日應付債券為人民幣4,967,634,142.15元，與年初基本持平。
- (19) 2014年6月30日專項儲備為人民幣17,343,889.66元，較年初增長82%，主要是由於2014年本集團已計提但尚未使用的安全生產費增長所致。
- (20) 2014年上半年營業收入為人民幣3,297,872,554.47元，較去年同期下降1%，主要是由於2014年本集團貿易公司業務減少、糧食吞吐量減少、散糧車出租率降低的影響，但油品業務開發新客戶拉動了倉儲收入的增長，抵減了收入下滑的幅度。
- (21) 2014年上半年營業成本為人民幣2,578,957,372.44元，較去年同期增長6%，主要是由於2014年本集團罐租費和船舶租費、新資產投產後折舊費、人工費用增加等因素的影響所致。
- (22) 2014年上半年營業稅金及附加為人民幣17,578,344.00元，較去年同期下降83%，主要由於從2013年8月開始本集團部分業務適用稅種由營業稅改為增值稅所致。
- (23) 2014年上半年管理費用為人民幣247,461,042.33元，較去年同期增長4%，主要由於2014年本集團提高職工薪資水平及為職工繳納社會保險增長所致。
- (24) 2014年上半年財務費用為人民幣236,242,751.54元，較去年同期增長17%，主要由於2014年本集團隨著本集團在建工程陸續轉固利息資本化金額下降所致。
- (25) 2014年上半年投資收益為人民幣78,023,499.66元，較去年同期下降19%，主要由於2014年本集團理財收益減少所致。



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: Xingang Commercial Building, Jingang Road, Dalian International Logistics Park Zone,
Liaoning Province, the PRC (P.C.: 116601)

地址：中國遼寧省大連國際物流園區金港路新港商務大廈 (郵遞區號：116601)

Tel 電話：86-0411-87599900

Fax 傳真：86-0411-87599897

Website 網址：www.dlport.cn