



大連港股份

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)



Interim Report 2016 中期報告

# 目錄

<b>2</b>	管理層討論與分析
<b>24</b>	其他資料
<b>28</b>	審閱報告
<b>29</b>	合併資產負債表（未經審計）
<b>32</b>	合併利潤表（未經審計）
<b>34</b>	合併現金流量表（未經審計）
<b>36</b>	合併股東權益變動表（未經審計）
<b>37</b>	公司資產負債表（未經審計）
<b>39</b>	公司利潤表（未經審計）
<b>40</b>	公司現金流量表（未經審計）
<b>42</b>	公司股東權益變動表（未經審計）
<b>43</b>	財務報表附註
<b>226</b>	財務報表補充資料

# 管理層討論與分析

## 概述

2016年上半年，世界經濟呈現企穩跡象，金融市場信心回升，大宗商品價格反彈，但實體經濟依然脆弱，市場需求依舊低迷。我國國內經濟下行壓力依然較大，投資、消費、進出口貿易增速緩慢。上半年，中國國內生產總值同比增長6.7%，進出口總額同比下降3.3%。

上半年，規模以上港口完成貨物輸送量58億噸，同比增長2.2%，增速較去年同期放緩0.6個百分點。其中，沿海港口完成40億噸，同比增長1.7%；內河港口完成17.9億噸，同比增長3.2%，其中集裝箱內河港口完成9,427.2萬TEU，同比增長2.4%。

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

2016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**：2016年上半年，國際原油價格持續在低位震盪，隨著我國放開地煉原油進口使用權，原油進口量繼續保持較快增長。上半年，我國進口原油1.8億噸，較去年同期增加14.7%。

**集裝箱部分**：2016年上半年，我國規模以上港口完成集裝箱輸送量10,532.6萬TEU，同比增長2.5%，增速較去年同期放緩3.6個百分點。受宏觀經濟形勢影響，港口生產呈現增幅放緩的特點。

**汽車碼頭部分**：2016年上半年，我國汽車產銷量增幅較去年同期有所增加，但低於年初預期。上半年汽車產量1,289.2萬輛，同比增長6.4%，銷量1,282.9萬輛，同比增長8.1%。

**礦石部分**：2016年上半年，我國鐵礦石供大於求基本面未出現實質性改善，但受政策、季節性、資本市場因素影響，價格彈性明顯增強，在經歷1季度大幅反彈後回歸理性區間。上半年，我國累計進口鐵礦石4.9億噸，同比增加9.1%。

# 管理層討論與分析

**雜貨部分：**2016年上半年，我國主要港口煤炭發運量2.8億噸，同比基本持平；2016年上半年全國粗鋼產量已達到3.9億噸，同比下降4.9%。

**散糧部分：**2016年上半年，受國家政策導向、散糧車需求低迷等影響，遼寧口岸內出玉米較去年大幅下滑，同比下降51%。

**客運滾裝部分：**2016年上半年，受高鐵、民航對海上客源持續分流的影響，上半年客源總量低於去年同期。

2016年上半年，本集團各主要業務總體平穩。從輸送量來看，油品碼頭完成油化品輸送量2,926.4萬噸，同比增長16.4%，其中外進原油1,473.5萬噸，同比減少1.3%。集裝箱碼頭完成集裝箱輸送量509.2萬TEU，同比增加1.9%。在大連口岸，完成集裝箱輸送量469.1萬TEU，同比增長1.5%。汽車碼頭實現汽車輸送量228,688輛，同比增長0.7%。礦石碼頭完成輸送量689.1萬噸，同比減少16.9%。雜貨碼頭完成輸送量1,453.1萬噸，同比減少4.7%。散糧碼頭完成輸送量231.6萬噸，同比增加23.9%。客運滾裝碼頭完成客運輸送量144.4萬人次，同比減少4.4%；完成滾裝輸送量68萬輛，同比減少10.1%。

## 整體業績回顧

2016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221,088,963.04元，比2015年上半年的人民幣286,032,557.36元減少64,943,594.32元，降低22.70%。本年度散糧、礦石、雜貨的毛利均獲增長，財務費用整體規模同比有所下降，但同時受經濟形勢及政策影響，油品、集裝箱、客滾、增值業務的毛利同比均有所下降，本年金融資產的持有及轉讓收益同比也有一定的下降，多種因素共同作用使得歸屬於母公司股東的淨利潤同比有所減少。

2016年上半年，本集團基本每股收益為人民幣1.74分，比2015年上半年的每股人民幣2.81分減少38.03%。

# 管理層討論與分析

淨利潤主要構成項目變動如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
歸屬母公司股東的淨利潤	<b>221,088,963.04</b>	286,032,557.36	-22.7%
其中：			
營業收入	<b>6,480,216,397.27</b>	4,098,342,144.48	58.1%
營業成本	<b>5,768,556,814.06</b>	3,383,245,327.71	70.5%
毛利(註1)	<b>711,659,583.21</b>	715,096,816.77	-0.5%
毛利率(註2)	<b>11.0%</b>	17.4%	減少6.4個百分點
管理費用	<b>299,623,883.73</b>	277,057,668.19	8.1%
財務費用	<b>202,873,286.85</b>	266,084,929.94	-23.8%
投資收益	<b>55,648,126.15</b>	121,252,686.91	-54.1%
所得稅費用	<b>78,480,730.47</b>	84,300,137.04	-6.9%

註1： 毛利=營業收入－營業成本。

註2： 毛利率=(營業收入－營業成本)／營業收入。

2016年上半年，本集團營業收入增長58.1%，主要是公司貿易業務增長較快，拉動了營業收入的增長，其中港口貿易收入同比增長144.7%。剔除貿易收入的影響，營業收入同比下降3.6%，主要是集裝箱、雜貨、增值板塊受輸送量下降及季節性、政策性變化等因素影響收入有所下滑，同時油品、散糧、礦石板塊收入的增長，一定程度上抵減了收入下降的程度。

2016年上半年，本集團營業成本增長70.5%，主要是公司貿易業務增長拉動了營業成本的增長，其中港口貿易成本同比增長144.3%。剔除港口貿易業務成本增長的影響，營業成本下降3.5%，主要是燃料費、罐租費等費用的減少的影響。

2016年上半年，本集團毛利下降0.5%，毛利率減少6.4個百分點，剔除港口貿易業務開展的影響，毛利下降4.0%，毛利率減少0.12個百分點，毛利的變化主要是受雜貨、增值板塊業務量下降及港口建設監理及管理服務減收的影響，但同時礦石、散糧板塊毛利的增加一定程度上抵減了毛利下降的幅度。

# 管理層討論與分析

2016年上半年，本集團管理費用增長8.1%，主要是人工費用的增加。

2016年上半年，本集團財務費用下降23.8%，主要是本年完成H股定向增發所回籠的外幣資金使本集團存量資金有所增加，利息收入及匯兌收益有所增長，同時受債務規模的影響利息支出有所下降，從而使整體財務費用同比有所下降。

2016年上半年，本集團投資收益下降54.1%，主要是去年同期取得的股票和股權持有及轉讓收益所致。

2016年上半年，本集團所得稅費用下降6.9%，主要是由於經營收益、營業外淨收益的減少，使納稅所得額相應減少。

## 資產負債情況

截至2016年6月30日，本集團的總資產為人民幣32,337,383,486.38元，淨資產為人民幣18,808,880,587.39元。每股淨資產為人民幣3.11元，與2015年12月31日的每股淨資產人民幣3.17元相比，下降1.9%。資產負債率為41.8%，與2015年12月31日的資產負債率47.2%相比，減少5.4個百分點。

截至2016年6月30日，本集團的總負債為人民幣13,528,502,898.99元，其中未償還的借款總額為人民幣10,777,143,889.38元。

## 財務資源及流動性

截至2016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5,851,419,265.85元，比2015年12月31日增加人民幣3,122,491,082.34元。

2016年上半年，本集團經營活動現金淨流入為人民幣775,046,538.70元；籌資活動產生的現金淨流入為人民幣2,719,909,345.72元；投資活動產生的現金淨流出為人民幣430,899,093.80元。得益於本年完成H股定向增發所回籠的資金、經營活動形成的穩定現金流、收回的委託投資款，以及審慎地增加固定資產投資和股權投資，使得使得本集團保持了良好的財務狀況和資本結構。

截至2016年6月30日，本集團未償還的借款為人民幣10,777,143,889.38元，其中人民幣6,474,433,175.33元為一年以上應償還的借款（其中浮動利息率借款的餘額為312,010,023.77元），人民幣4,302,710,714.05元為一年內應償還的借款。截止2016年6月30日，淨債務權益比率為24.0%（2015年12月31日為54.0%）。

截至2016年6月30日，本集團未動用的銀行授信額度為人民幣19,062,990,000.00元。股份公司的外部評級機構中誠信國際信用評級有限責任公司為公司出具年度評級報告，主體評級AAA級，評級展望穩定，股份公司具備良好的市場融資資質和多管道的融資平臺。

本集團持續對利率和匯率風險進行密切關注，回顧上半年內本集團並沒有就匯率風險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277,209.15萬元。截至2016年6月30日本公司本年度使用募集資金人民幣2,343.20萬元，累計使用募集資金總額人民幣277,606.85萬元（包括使用閒置募集資金暫時補充流動資金的人民幣40,000萬元（包含募集資金賬戶存款利息收入人民幣7,300萬元），項目實際使用募集資金人民幣237,606.85萬元），尚未使用募集資金餘額人民幣7,938.63萬元（包含募集資金賬戶存款利息收入人民幣1,036.33萬元）；累計取得存款利息收入人民幣8,336.33萬元。

單位：元 幣種：人民幣

項目	募集總額	截至 2016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	517,584,300.00	242,415,700.00
新港度假邨60萬立方米原油儲罐	550,000,000.00	550,000,000.00	0
新港沙坨子二期原油儲罐項目	29,600,000.00	29,600,000.00	0
LNG項目	320,000,000.00	320,000,000.00	0
礦石專用碼頭4號堆場工程	520,000,000.00	384,392,100.00	135,607,900.00
購置礦石碼頭卸船機	37,200,000.00	37,200,000.00	0
購置300輛散糧車	150,000,000.00	150,000,000.00	0
汽車滾裝船	230,000,000.00	212,000,600.00	17,999,400.00
穆稜新建鐵路專用線	41,250,000.00	41,250,000.00	0
資訊化建設	50,000,000.00	50,000,000.00	0
投資大窯灣三期碼頭	84,041,500.00	84,041,500.00	0
合計	2,772,091,500.00	2,376,068,500.00	396,023,000.00

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，公司於第四屆董事會2016年第2次會議審議通過了《關於使用暫時閒置募集資金補充流動資金的議案》，同意繼續借用4億元閒置募集資金（包含募集資金利息收入人民幣73,000,000.00元）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2016年3月24日發佈了公告。

# 管理層討論與分析

## 資本性開支

2016年上半年，本集團的資產性投資完成額為人民幣151,540,489.38元。上述資產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。

2016年上半年，各項業務的表現分析如下：

## 油品部分

2016年上半年，油品／液體化工品碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月 (萬噸)	2015年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
原油	<b>2,240.3</b>	1,985.1	12.9%
— 外貿進口原油	<b>1,473.5</b>	1,492.6	(1.3%)
成品油	<b>468.1</b>	331.2	41.3%
液體化工品	<b>63.2</b>	59.5	6.2%
液化天然氣	<b>154.8</b>	137.8	12.3%
合計	<b>2,926.4</b>	2,513.6	16.4%

2016年上半年，本集團共完成油化品輸送量2,926.4萬噸，同比增長16.4%。

2016年上半年，本集團實現原油輸送量2,240.3萬噸，同比增長12.9%。其中外進原油1,473.5萬噸，同比略減1.3%。受管道俄油供給增加以及儲罐資源供不應求等因素影響，本集團外進原油量較去年有小幅下滑；隨著進口原油使用權的放開，本集團深化與客戶的合作，擴大向地煉的中轉原油規模，使得上半年原油輸送量增幅較大。

2016年上半年，本集團成品油輸送量為468.1萬噸，同比增加41.3%。主要是周邊煉廠增大成品油轉運量，使本集團上半年成品油輸送量較去年同期增幅較大。

2016年上半年，本集團液體化工品輸送量為63.2萬噸，同比增加6.2%。主要是本集團積極拓展東北腹地液體化工品市場，深化與客戶合作的範圍和領域，使本集團上半年液體化工品轉運量同比有所上升。



## 管理層討論與分析

2016年上半年，本集團液化天然氣輸送量為154.8萬噸，同比增加12.3%。受東北及華北天然氣管道並網的影響，經我港的液化天然氣轉運量同比增幅較快，使本集團上半年液化天然氣輸送量增長較大。

2016年上半年，從本集團碼頭上岸的外進原油輸送量佔大連口岸和東北口岸的比例分別為100%（2015年上半年為100%）和63.1%（2015年上半年為72.3%）。油品總輸送量佔大連口岸和東北口岸的比重分別72.5%（2015年上半年為70.2%）和43.8%（2015年上半年為44.3%）。油品總輸送量的增加，主要是本集團加深與客戶的合作，進一步推動全程物流體系建設，使原油中轉量同比增幅較大。

油品部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>2,852,423,517.82</b>	860,573,229.29	231.5%
佔本集團營業收入的比重	<b>44.0%</b>	21.0%	增加23.0個百分點
毛利	<b>399,528,315.20</b>	402,194,985.94	-0.7%
佔本集團毛利的比重	<b>56.1%</b>	56.2%	減少0.1個百分點
毛利率	<b>14.0%</b>	46.7%	減少32.7個百分點

2016年上半年，油品部分營業收入同比增長231.5%，主要得益於油化品貿易業務的深入開展。毛利同比下降0.7%，毛利率同比減少32.7個百分點，剔除油化品貿易業務的影響，毛利同比下降1.7%，毛利率同比減少1.3個百分點，主要受部分倉儲費率下降及人工費用和新增資產折舊費用增加的共同影響。

# 管理層討論與分析

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 強化港航貨企間的合作，共同打造環渤海全程物流體系，增加面向地煉企業的原油分撥數量。
- 靈活配置儲罐資源，提高作業服務品質，通過反租的方式為中轉客戶提供儲罐，進一步帶動輸送量增長。
- 協調口岸相關單位，提升碼頭靠泊能力，使22#泊位可靠泊45萬噸級超大油輪。

## 集裝箱部分

2016年上半年，集裝箱碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

		2016年1-6月 (萬標準箱)	2015年1-6月 (萬標準箱)	增加／(減少)
外貿	大連口岸	253.6	247.0	2.6%
	其它口岸(附註1)	12.0	9.9	21.2%
	小計	265.6	256.9	3.4%
內貿	大連口岸	215.5	215.0	0.2%
	其它口岸(附註1)	28.1	27.7	1.4%
	小計	243.6	242.7	0.4%
合計	大連口岸	469.1	462.0	1.5%
	其它口岸(附註1)	40.1	37.6	6.7%
	總計	509.2	499.6	1.9%

附註1：本集團在其它口岸的輸送量是指：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。

# 管理層討論與分析

2016年上半年，集裝箱業務保持平穩增長，共完成集裝箱輸送量509.2萬TEU，同比增長1.9%。在大連口岸，本集團完成集裝箱輸送量469.1萬TEU，同比增長1.5%，其中外貿集裝箱同比增長2.6%，內貿集裝箱同比增長0.2%。

2016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98.6%（2015年上半年為98.5%），在東北口岸的市場佔有率為55.3%（2015年上半年為53.6%）。本集團集裝箱外貿集裝箱在大連口岸的市場佔有率為100%（2015年上半年為100%），在東北口岸的市場佔有率為96.6%（2015年上半年為96.4%）。

集裝箱部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>704,417,713.80</b>	845,330,389.21	-16.7%
佔本集團營業收入的比重	<b>10.9%</b>	20.6%	減少9.8個百分點
毛利	<b>150,856,214.80</b>	156,060,795.85	-3.3%
佔本集團毛利的比重	<b>21.2%</b>	21.8%	減少0.6個百分點
毛利率	<b>21.4%</b>	18.5%	增加3.0個百分點

2016年上半年，集裝箱部分營業收入同比下降16.7%，剔除集裝箱貿易業務的影響，營業收入同比下降7.8%，主要由於市場環境影響集裝箱運輸收入減少。毛利率同比增加3.0個百分點，主要得益於優化運力配置、整體節約成本。

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 航線開闢方面，本集團深化與主要內外貿船公司及航運聯盟合作，新增2條外貿航線及1條內貿航線，進一步完善集裝箱航線網路體系。

# 管理層討論與分析

- 本集團全面實施環渤海戰略，持續推進環渤海支線網路建設，積極構建以大連為樞紐的中轉體系；加強區域港口合作，擴大合作範圍，深化港口戰略佈局；發展自有運力，逐步完善環渤海支線服務網路，提升中轉服務能力。
- 陸上物流方面，本集團持續完善內陸集疏運體系建設，新增5個內陸網站，4條班列，已形成「4大中心、12個場站、31個網站」的內陸網路佈局，覆蓋東北地區50餘個網站以及俄羅斯、蒙古、中亞五國和歐洲國家。此外，本集團深入貫徹國家「一帶一路」戰略，打造中韓俄大通道服務品牌。
- 專業化物流方面，創新聯運產品，重點發展冷鏈、商品車、木材專項物流；冷鏈物流頂層設計初步完成，並獲簽全國首張國際中轉水產品證書，口岸環境不斷優化、功能不斷拓展；通過與鐵路、整車製造商合作，推動汽車零部件及整車多式聯運進出口業務發展，打造商品車全程一體化物流服務體系。

## 汽車碼頭部分

2016年上半年，汽車碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月	2015年1-6月	增加／(減少)
外貿	4,670	7,470	(37.5%)
汽車(輛) 內貿	224,018	219,666	2%
合計	228,688	227,136	0.7%
設備(噸)	1,589	3,812	(58.3%)

2016年上半年，本集團汽車碼頭實現整車作業量228,688輛，同比增長0.7%。

2016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%（2015年上半年為100%）。

# 管理層討論與分析

汽車碼頭部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>1,589,415,004.15</b>	811,171,171.03	95.9%
佔本集團營業收入的比重	<b>24.5%</b>	19.8%	增加4.7個百分點
毛利	<b>26,811,268.77</b>	8,766,965.83	205.8%
佔本集團毛利的比重	<b>3.8%</b>	1.2%	增加2.6個百分點
毛利率	<b>1.7%</b>	1.1%	增加0.6個百分點

2016年上半年，汽車部分營業收入同比增長95.9%，主要得益於汽車貿易業務的穩步開展。毛利同比增長205.8%，毛利率同比增加0.6個百分點，主要得益於汽車貿易發展的拉動，但同時人工費用等的增加一定程度上抵減了整體毛利率的增加。

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 繼續加強市場開發工作，聯合船公司共同拓展潛在內貿貨源，實現內貿轉運量的增長。
- 進一步完善港口物流服務及增值服務功能，加強臨港產業、汽車金融及整車物流體系建設，促進港口影響力進一步提升。

# 管理層討論與分析

## 礦石部分

2016年上半年，礦石碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月 (萬噸)	2015年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
礦石	<b>689.1</b>	829.0	(16.9%)

2016年上半年礦石碼頭完成礦石輸送量689.1萬噸，同比減少16.9%。主要是受周邊港口快速發展及轉水鐵礦石轉運量減少等影響，上半年本集團鐵礦石輸送量同比下滑較大。

2016年上半年礦石碼頭礦石輸送量在東北口岸的市場佔有率為19.2%（2015年上半年為20.6%）。

礦石部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>107,805,008.45</b>	95,552,094.31	12.8%
佔本集團營業收入的比重	<b>1.7%</b>	2.3%	減少0.6個百分點
毛利	<b>-7,828,650.23</b>	-11,256,388.23	30.5%
佔本集團毛利的比重	<b>-1.1%</b>	-1.6%	增加0.5個百分點
毛利率	<b>-7.3%</b>	-11.8%	增加4.5個百分點

2016年上半年，礦石部分營業收入同比增長12.8%，主要得益於外貿進口礦石量的增加及礦石貿易業務的穩步開展。毛利同比增長30.5%，毛利率同比增加4.5個百分點，主要是外進輸送量增加使得礦石裝卸收入同比有所增加所致。

# 管理層討論與分析

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 進一步深化與客戶合作，通過開展臨港混礦加工和混礦行銷，推進港口現貨中心和混配基地建設。
- 抓住進口煤炭市場需求增加的有利契機、爭攬新客戶，擴大上岸煤炭轉運規模。

## 雜貨部分

2016年上半年，雜貨碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月 (萬噸)	2015年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
鋼鐵	308.7	362.6	(14.9%)
煤炭	508.1	449.0	13.2%
設備	157.4	162	(2.8%)
其他	478.9	550.7	(13.0%)
合計	1,453.1	1,524.3	(4.7%)

2016年上半年本集團雜貨碼頭完成輸送量1,453.1萬噸，同比減少4.7%。

2016年上半年，本集團實現鋼鐵輸送量308.7萬噸，同比減少14.9%。主要是目前國內鋼材市場需求依舊低迷，歐、美等國家和地區對華出口鋼材實施反傾銷政策，鋼廠經營壓力增大，鋼材轉運量同比減幅加大。

2016年上半年，本集團實現煤炭輸送量508.1萬噸，同比增加13.2%。主要原因，一是通過與周邊港口合作，開展煤炭鐵水聯運爭攬蒙東煤炭在我港接卸；二是積極開拓市場吸引大連周邊電廠、水泥廠等用煤企業在我港上岸，使得本集團上半年煤炭轉運量同比增幅較大。

2016年上半年，本集團實現設備輸送量157.4萬噸，同比減少2.8%。主要是國外市場需求不振，外出機車轉運量同比下滑較大，但在臨港項目的支撐下，本集團上半年設備輸送量同比略有下降。

2016年上半年，本集團鋼鐵輸送量佔東北口岸的比重為14.7%（2015年上半年為14.1%）。2016年上半年，本集團煤炭輸送量佔東北口岸的比重為17.8%（2015年上半年為16.3%）。

# 管理層討論與分析

雜貨部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>246,975,713.35</b>	189,531,378.43	30.3%
佔本集團營業收入的比重	<b>3.8%</b>	4.6%	減少0.8個百分點
毛利	<b>-7,880,097.94</b>	-7,886,243.97	0.1%
佔本集團毛利的比重	<b>-1.1%</b>	-1.1%	持平
毛利率	<b>-3.2%</b>	-4.2%	增加1.0個百分點

2016年上半年，雜貨部分營業收入同比增長30.3%，主要得益於鋼材貿易業務的深入開展。毛利同比增長0.1%，毛利率同比增加1.0個百分點，剔除鋼材貿易業務的影響，毛利同比下降67.5%，毛利率同比減少4.8個百分點，主要受國內外鋼材市場需求低迷，鋼材轉運量減少以及人工費用、外付成本減少的共同影響。

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 強化全程物流體系建設，加強港、鐵、企三方合作，爭取鋼材、煤炭等貨種的鐵路運費下浮優惠政策，降低我港綜合物流成本，吸引貨源在我港轉運。
- 以「兩港一航」合作為契機，爭攬蒙東地區煤炭在我港接卸，提振煤炭轉運量。
- 大力發展臨港產業，二次引入大連周邊裝備製造企業在港建設加工組裝基地，提振大件設備在本集團的轉運量。



# 管理層討論與分析

## 散糧部分

2016年上半年，散糧碼頭輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月 (萬噸)	2015年1-6月 (萬噸)	增加／(減少)
玉米	13.5	17.9	(24.6%)
大豆	107.1	79.6	34.5%
大麥	25.5	29.5	(13.6%)
小麥	1.9	0.0	100%
其他	83.6	59.9	39.8%
合計	231.6	186.9	23.9%

2016年上半年，本集團散糧碼頭完成輸送量231.6萬噸，同比增加23.9%。

2016年上半年，實現玉米輸送量13.5萬噸，同比減少24.6%。主要原因，一是受臨儲收購政策變化；二是受外貿進口替代以及物流市場形勢變化影響，導致本集團內貿玉米輸送量較去年有所下滑。

2016年上半年，實現大豆輸送量107.1萬噸，同比增加34.5%。主要是上半年本集團重點爭攬進口大豆貨源，並與客戶進行深層次合作。

2016年上半年，本集團散糧碼頭糧食輸送量佔東北口岸的比重為14.9%（2015年上半年為8.9%）。

# 管理層討論與分析

散糧部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>491,736,600.24</b>	768,877,114.05	-36.0%
佔本集團營業收入的比重	<b>7.6%</b>	18.8%	減少11.2個百分點
毛利	<b>13,512,562.47</b>	-17,799,568.58	175.9%
佔本集團毛利的比重	<b>1.9%</b>	-2.5%	增加4.4個百分點
毛利率	<b>2.7%</b>	-2.3%	增加5.0個百分點

2016年上半年，散糧部分營業收入同比下降36.0%，主要受糧食貿易量減少的影響，剔除糧食貿易業務的影響，營業收入同比增長74.0%，主要得益於糧食輸送量的增加及散糧車收入的增長。毛利同比增長175.9%，毛利率同比增加5.0個百分點，主要受大豆等糧食輸送量增加及散糧車收入的增長帶動毛利的增長。

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 深化與重大戰略客戶在資本、業務領域的合作，重點培育內貿玉米轉運市場。
- 加強對大豆、大麥等外進貨源的爭攬，進一步提升外進貨源的市場份額。

# 管理層討論與分析

## 客運滾裝部分

2016年上半年，客運滾裝輸送量完成情況，以及與2015年上半年的對比情況見下表：

	2016年1-6月	2015年1-6月	增加／(減少)
客運輸送量(萬人次)	<b>144.4</b>	151.1	(4.4%)
滾裝輸送量(萬輛)	<b>68.0</b>	75.6	(10.1%)

2016年上半年，本集團完成客運輸送量144.4萬人次，同比減少4.4%；完成滾裝輸送量68萬輛，同比減少10.1%。

2016年上半年，受高鐵、民航對海上客源持續分流等影響，進出大連口岸旅客的總量較去年同期有所下降；受國內航線離線等影響，滾裝業務量較去年同期有所下滑。

客運滾裝部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>55,162,878.67</b>	57,740,439.65	-4.5%
佔本集團營業收入的比重	<b>0.9%</b>	1.4%	減少0.5個百分點
毛利	<b>7,527,823.91</b>	13,345,892.75	-43.6%
佔本集團毛利的比重	<b>1.1%</b>	1.9%	減少0.8個百分點
毛利率	<b>13.6%</b>	23.1%	減少9.5個百分點

2016年上半年，客滾部分營業收入同比下降4.5%，主要受客運、貨運業務量的下降的影響。毛利同比下降43.6%，毛利率同比減少9.5個百分點，主要是由於市場環境影響客流量及貨運量均有所下降。

# 管理層討論與分析

2016年上半年，本集團主要採取的措施和與本集團有關的重點專案進展如下：

- 為落實交通部關於實名制售檢票工作要求，上半年本集團對檢票系統進行了升級更新，進一步確保了旅客滾裝運輸的安全生產。
- 搭建電商平臺，開闢售票新領域；利用微信公眾平臺，推送最新旅遊產品、優惠活動。
- 上半年本集團圓滿完成「中華泰山」號國際郵輪始發作業，實現進出港旅客1.4萬人次。

## 增值服務部分

### 拖輪

2016年上半年，本集團拖輪在大連地區通過增加航次租船、合理調配資源、機動調整各拖輪基地的拖輪數量、功率配比等措施增加營收管道、降低調遣成本，但受周邊船廠業務量下滑等因素影響，作業量同比下降5.9%。

本集團繼續加大大連以外的市場開發力度，通過調整策略、優化配置，以應對低迷的拖輪市場行情。

### 理貨

本集團完成理貨量約2,025.6萬噸，同比減少4.7%。

# 管理層討論與分析

## 鐵路

本集團完成鐵路裝卸車量約26萬輛，同比減少6.1%。

增值服務部分業績如下：

項目	2016年上半年 (人民幣元)	2015年上半年 (人民幣元)	變動(%)
營業收入	<b>392,960,626.54</b>	420,924,957.69	-6.6%
佔本集團營業收入的比重	<b>6.1%</b>	10.3%	減少4.2個百分點
毛利	<b>120,740,224.42</b>	153,413,717.41	-21.3%
佔本集團毛利的比重	<b>17.0%</b>	21.5%	減少4.5個百分點
毛利率	<b>30.7%</b>	36.4%	減少5.7個百分點

2016年上半年，增值部分營業收入同比下降6.6%，主要受拖輪業務以及港口建設監理及管理服務下降的影響。毛利同比下降21.3%，毛利率同比減少5.7個百分點，主要受周邊拖輪市場不景氣、政策性下調拖輪費率以及港口建設監理及管理市場萎靡的影響。

# 管理層討論與分析

## 對2016年下半年的展望

### 行業競爭格局和發展趨勢

下半年，全球經濟依然增長乏力。從國內情況看，我國經濟穩中有進，結構持續調整，經濟下行壓力依然存在。目前，隨著國家一系列穩增長、調結構、增效益的政策實施，將帶動投資增速的回升。此外，受內外需持續低迷、大宗商品價格低位運行等因素影響，我國進出口總量增幅將繼續趨緩。

### 面臨的風險和不利因素

一是國際環境仍然複雜嚴峻，國內結構調整持續陣痛；二是當前經濟平穩運行的基礎還不穩固，經濟下行壓力仍然很大。

### 主要應對措施

當前，國內外經濟處於產業佈局、產業轉型的關鍵時期，本集團繼續以轉型提質為核心，以服務和融入國家戰略為方向，實現港口供應鏈向上下游以及用戶端延伸與集聚，通過物流資訊化建設提高資源配置效率，實現物流與貿易、金融、資訊全供應鏈的集成與整合，通過不斷創新業務產品、商業模式和合作模式，打造供應鏈一體化運作模式，實現港口端到全程物流體系到供應鏈系統的轉型。

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

- 針對環渤海區域新增儲運設施帶來的物流格局變化，繼續深化與中轉客戶的合作領域和範圍，擴大其在本集團的分撥規模。
- 鞏固與主要客戶的合作關係，合理調配儲罐資源，擴大原油保稅儲罐及中轉規模。
- 開發新市場、爭新貨源，拓展高端成品油市場，推進成品油交易平臺。
- 為滿足客戶的新增原油倉儲需求，推進長興島二期儲罐建設以及相關資質手續辦理。

# 管理層討論與分析

## 集裝箱部分

- 航線開發方面，結合貨源情況，借助航運聯盟組建和航線調整的契機，有針對性的與主要船公司進行溝通，推動美洲航線在大連口岸上線；加強與內貿船公司合作，繼續推進南北內貿海運大通道建設，完善內貿航線網路。
- 中轉業務方面，繼續實施環渤海戰略，通過完善服務體系建設，提升班期密度，進一步完善環黃渤海支線網路體系。
- 海鐵聯運業務方面，加強與鐵路局合作，積極爭取政策支持，持續完善內陸集疏運體系；佈局全國主要貨源口岸，構建南北雙向物流大通道；積極創新海鐵聯運產品，提高海鐵聯運競爭力。
- 專項物流方面，契合整體佈局，進一步創新服務產品，延伸服務功能，打造從產地到終端消費者全鏈條一體化服務體系，實現提質增效、港口轉型升級。

## 汽車碼頭部分

- 聯合船公司、物流公司共同拓展內貿市場，爭取潛在客戶落戶本集團，維護南北水運航線穩定，促進碼頭輸送量進一步提升。
- 繼續加強整車物流體系建設，完善碼頭服務功能，提升核心競爭力。

## 礦石部分

- 做大做強VALEMAX基本港，健全、完善區域性鐵礦石分撥服務體系，通過建立環渤海區域港口、散貨班輪（二程船）業務聯盟，有效壓縮全程物流成本，全面提升以本集團為中心的鐵礦石分撥服務體系。（「VALEMAX」又稱Chinamax，VALEMAX型散貨船是指由淡水河谷設計的40萬載重噸的超大型礦砂船（VLOC））。
- 憑藉「大連標準礦」服務品牌，不斷加大混礦貿易銷售管道及推廣力度，拓展混礦業務的分撥功能和服務範圍，全力打造「個性化定制混礦」服務品牌。
- 發揮深水泊位、保稅中轉、臨港混配等服務優勢，爭取班輪航線運作，進一步提升市場份額。
- 充分利用鐵礦石期貨（保稅）交割倉庫平臺開展期現聯動，降低礦石採購成本，緩解鋼廠資金壓力，為客戶提供增值服務。

# 管理層討論與分析

## 雜貨部分

- 強化「港鐵合作」，爭取鐵路運費的優惠政策，降低綜合物流成本，提升港口競爭力。
- 繼續拓展「航線班輪化」的經營思路，結合鐵路運費下浮優惠政策的落實，吸引適線貨源向本集團聚集，力爭開闢外貿鋼材班輪航線。
- 進一步深化與周邊港口形成的「組合港」優勢，爭取周邊更多的用煤企業在本集團接卸，進一步擴大上岸煤炭的轉運規模。
- 確保臨港專案進展順利，及時掌握後續專案需求情況，進一步提升合作的領域和範圍。

## 散糧部分

- 繼續爭攬進口大豆貨源，穩固現有合作基礎，進一步提升外進轉運份額。
- 時刻關注國家政策變化、糧食拍賣及新糧上市等市場訊息，全力爭取糧食貨源。
- 繼續走訪周邊企業客戶，積極爭攬糧食貨種，全力開闢新客戶、爭攬新貨源。

## 客運滾裝部分

- 全力做好國際郵輪在本集團的始發業務，加速推介郵輪服務品牌，研究「郵輪+」旅遊休閒模式，打造郵輪旅遊品牌。
- 深入實施「互聯網+港口」戰略。在客源方面，積極推進現有售票系統向各港區的覆蓋，並重點建設一體化電子票務體系，推進網路和移動終端售票業務。在車源方面，推動滾裝物流資訊平臺建設，基於互聯網、大資料等，加強對滾裝物流資源整合力度，延長物流服務鏈，尋求新商機。

## 增值服務部分

- 通過增加航次租船業務、國內沿海拖航業務，拓寬營收管道、增加營業收入。
- 加大對長江流域、山東半島、福建港口業務開發力度，尋找新的業務合作機會。
- 調整港口拖輪佈局，通過合理調配各基地拖輪數量，降低調遣成本。



# 其他數據

## 董事、監事及最高行政人員的權益

於2016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（「香港聯交所」）（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）。

## 《標準守則》

截至2016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《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。

## 遵守企業管治常規守則

根據企業管治守則第E.1.1條，股東大會上獲建議委任為董事者，須以獨立決議案提名。於2016年6月28日所舉行股東周年大會上，因本公司控股股東大連港集團有限公司與招商局國際有限公司（「第一批投資者」）於本公司股東大會上共持逾半表決權，而大連港集團有限公司承諾委任第一批投資者所提名兩名董事，故白景濤先生與鄭少平先生以單一決議案委任為非執行董事。由於表決權足以批准兩人的建議委任，故所提呈決議案為單一決議案，以便股東周年大會便捷進行。然而，往後董事須以獨立決議案選舉，以恪守守則條文第E.1.1條。

除上述者外，截至2016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。

# 其他數據

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2016年6月30日止6個月，本公司並無贖回本公司任何上市證券之行為，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

董事會不考慮或建議就截止2016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獨立非執行董事王志峰先生和非執行董事尹世輝先生，該審核委員會主席為獨立非執行董事尹錦滔先生。審核委員會已審閱截至2016年6月30日止的中期業績。

## 公司股權及股東資料

下表呈列本公司於2016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	59.99
H股	2,242,920,000	40.01
合計	5,606,320,000	100.00

# 其他數據

## 持有須申報權益股東的持股情況

於2016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3分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	佔有關股本 類別百分比 <sup>1</sup>	佔股本總數之 百分比 <sup>2</sup>
大連港集團有限公司	H股	255,760,000（好倉）	實益擁有人	11.40%	4.56%
N.Y.K. Line (Hong Kong) Limited	H股	114,800,000（好倉）	實益擁有人	5.12%	2.05%
N.Y.K. Line Group (Hong Kong) Limited	H股	114,800,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>3</sup>	5.12%	2.05%
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	H股	114,800,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>3</sup>	5.12%	2.05%
招商局集團有限公司	H股	1,180,320,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%
招商局輪船股份有限公司	H股	1,180,320,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%
招商局集團（香港）有限公司	H股	1,180,320,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%
China Merchants Union (BVI) Limited	H股	1,180,320,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%
招商局國際有限公司	H股	1,180,320,000（好倉）	受控公司之權益 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%
群力國際有限公司	H股	1,180,320,000（好倉）	實益擁有人 <sup>4</sup>	52.62%	21.05%

# 其他數據

附註：

- 1、 有關類別股本：A股－3,363,400,000股，H股－2,242,920,000股。
- 2、 股本總數：5,606,320,000股。
- 3、 N.Y.K. Line (Hong Kong) Limited由N.Y.K. Line Group (Hong Kong) Limited全資擁有，而後者由Nippon Yusen Kabushiki Kaisha全資擁有。
- 4、 群力國際有限公司由招商局國際有限公司全資擁有，後者由China Merchants Union (BVI) Limited擁有35.07%，而China Merchants Union (BVI) Limited為由招商局集團（香港）有限公司擁有50%的實體。招商局集團（香港）有限公司為招商局輪船股份有限公司全資附屬公司，後者由招商局集團有限公司全資擁有。根據《證券及期貨條例》，招商局集團有限公司、招商局輪船股份有限公司、招商局集團（香港）有限公司、China Merchants Union (BVI) Limited與招商局國際有限公司因而視為於群力國際有限公司名下所持本公司1,180,320,000股股份中全數擁有權益。

除上文所披露外，於2016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3分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之登記冊之權益或淡倉。

## 董事及監事資訊變更

截至2016年6月30日，本公司第四屆董事會成員包括：執行董事惠凱先生、魏明暉先生；非執行董事白景濤先生、徐頌先生、鄭少平先生、尹世輝先生；獨立非執行董事尹錦滔先生、王志峰先生、孫喜運先生。本公司第四屆監事會成員包括：賈文軍先生、齊岳先生、孔憲京先生、焦迎光先生、趙蓉女士。

截止2016年6月30日止6個月，本公司根據《上市規則》第13.51條第(a)至13.51(e)及(g)段之規定已披露的董事及監事資訊並無任何變化。

## 其他

本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。

本公司始終堅持「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2016年6月30日，本集團共有6,765名全職職工，本集團及所屬投資企業僱員總數為10,666人。

# 審閱報告

普華永道中天閩字(2016)第048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」）的中期財務報表，包括2016年6月30日的合併及公司資產負債表，截至2016年6月30日止六個月期間的合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表和合併及公司現金流量表以及中期財務報表附註。按照企業會計準則的規定編製中期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中期財務報表出具審閱報告。

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

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映大連港2016年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2016年6月30日止六個月期間的合併及公司經營成果和現金流量。

普華永道中天  
會計師事務所  
(特殊普通合伙)

註冊會計師  
關兆文

中國·上海市  
2016年8月25日

註冊會計師  
薛昕玉

本報告防偽標識號碼為「2016S40242」歡迎登陸遼寧省註冊會計師網站[www.lncpa.org.cn](http://www.lncpa.org.cn)查詢。

# 合併資產負債表（未經審計）

2016年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2016年6月30日 合併（未經審計）	2015年12月31日 合併
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	四(1)	<b>6,070,802,142.10</b>	2,933,297,517.35
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	四(2)	<b>33,973,849.59</b>	16,179,169.50
應收票據	四(3)	<b>71,502,992.10</b>	81,250,783.25
應收賬款	四(6)	<b>933,237,865.00</b>	821,726,759.91
預付款項	四(8)	<b>307,887,630.82</b>	310,199,461.71
應收利息	四(5)	<b>10,889,507.31</b>	10,165,145.48
應收股利	四(4)	<b>27,758,839.44</b>	22,956,917.66
其他應收款	四(7)	<b>1,016,936,293.71</b>	968,861,537.41
存貨	四(9)	<b>700,292,102.07</b>	936,271,014.10
一年內到期的非流動資產	四(10)	-	65,820,000.00
其他流動資產	四(11)	<b>443,609,867.92</b>	91,954,813.36
<b>流動資產合計</b>		<b>9,616,891,090.06</b>	6,258,683,119.73
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產	四(12)	<b>153,586,303.99</b>	154,014,686.92
長期應收款	四(13)	<b>6,000,000.00</b>	18,018,915.80
長期股權投資	四(14)	<b>4,834,099,716.15</b>	4,731,659,905.46
投資性房地產	四(15)	<b>654,533,061.46</b>	663,610,456.30
固定資產	四(16)	<b>14,167,253,965.60</b>	14,333,551,893.37
在建工程	四(17)	<b>1,625,792,151.17</b>	1,837,213,589.39
固定資產清理	四(18)	<b>3,977,940.99</b>	3,100,470.31
無形資產	四(19)	<b>1,012,857,579.21</b>	881,523,132.83
商譽	四(20)	<b>16,035,288.74</b>	16,035,288.74
長期待攤費用	四(21)	<b>49,018,590.31</b>	52,028,185.59
遞延所得稅資產	四(22)	<b>62,286,283.81</b>	61,839,973.50
其他非流動資產	四(23)	<b>135,051,514.89</b>	118,610,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,720,492,396.32</b>	22,871,206,498.21
<b>資產總計</b>		<b>32,337,383,486.38</b>	29,129,889,617.94

# 合併資產負債表（未經審計）（續）

2016年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2016年6月30日 合併（未經審計）	2015年12月31日 合併
<b>負債及股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
短期借款	四(25)	<b>512,379,841.05</b>	601,694,492.83
應付票據	四(26)	-	12,940,000.00
應付賬款	四(27)	<b>322,659,350.81</b>	233,398,574.75
預收款項	四(28)	<b>454,218,658.54</b>	448,542,346.12
應付職工薪酬	四(29)	<b>109,707,178.02</b>	214,209,719.42
應交稅費	四(30)	<b>63,543,760.76</b>	61,070,098.34
應付利息	四(31)	<b>159,116,843.26</b>	143,719,858.67
應付股利	四(32)	<b>487,819,064.20</b>	67,388,950.20
其他應付款	四(33)	<b>524,670,710.71</b>	585,807,063.52
一年內到期的非流動負債	四(34)	<b>1,740,307,082.76</b>	527,771,479.16
其他流動負債	四(35)	<b>2,050,023,790.24</b>	2,014,689,463.02
<b>流動負債合計</b>		<b>6,424,446,280.35</b>	4,911,232,046.03
<b>非流動負債</b>			
長期借款	四(36)	<b>652,010,023.77</b>	2,351,010,023.77
應付債券	四(37)	<b>5,772,174,214.90</b>	5,763,754,605.64
長期應付款	四(38)	<b>50,248,936.66</b>	55,021,113.62
遞延收益	四(39)	<b>541,486,403.43</b>	565,081,808.69
遞延所得稅負債	四(22)	<b>11,975,130.02</b>	11,731,632.17
其他非流動負債	四(40)	<b>76,161,909.86</b>	102,772,498.43
<b>非流動負債合計</b>		<b>7,104,056,618.64</b>	8,849,371,682.32
<b>負債合計</b>		<b>13,528,502,898.99</b>	13,760,603,728.35

# 合併資產負債表（未經審計）（續）

2016年6月30日

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

	附註	2016年6月30日 合併（未經審計）	2015年12月31日 合併
<b>股東權益</b>			
股本	四(41)	<b>5,606,320,000.00</b>	4,426,000,000.00
資本公積	四(42)	<b>8,532,742,627.94</b>	6,117,565,754.62
其他綜合收益	四(43)	<b>32,011,889.19</b>	27,023,577.28
盈餘公積	四(44)	<b>623,925,889.68</b>	623,925,889.68
專項儲備		<b>32,171,034.99</b>	23,729,633.11
未分配利潤	四(45)	<b>2,620,842,368.57</b>	2,820,227,405.53
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>17,448,013,810.37</b>	14,038,472,260.22
少數股東權益	四(46)	<b>1,360,866,777.02</b>	1,330,813,629.37
<b>股東權益合計</b>		<b>18,808,880,587.39</b>	15,369,285,889.59
<b>負債及股東權益總計</b>		<b>32,337,383,486.38</b>	29,129,889,617.94

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇



# 合併利潤表（未經審計）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）
一、營業收入	四(47)	<b>6,480,216,397.27</b>	4,098,342,144.48
減：營業成本	四(47)	<b>(5,768,556,814.06)</b>	(3,383,245,327.71)
營業稅金及附加	四(48)	<b>(14,150,603.39)</b>	(18,856,891.30)
銷售費用	四(49)	<b>(722,609.09)</b>	(525,075.34)
管理費用	四(50)	<b>(299,623,883.73)</b>	(277,057,668.19)
財務費用－淨額	四(51)	<b>(202,873,286.85)</b>	(266,084,929.94)
加：公允價值變動收益	四(53)	<b>17,862,135.09</b>	4,224,613.40
投資收益	四(54)	<b>55,648,126.15</b>	121,252,686.91
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>47,176,370.19</b>	62,510,171.74
二、營業利潤		<b>267,799,461.39</b>	278,049,552.31
加：營業外收入	四(55)	<b>63,906,343.40</b>	125,418,244.68
其中：非流動資產處置利得		<b>99,742.51</b>	343,876.19
減：營業外支出	四(56)	<b>(98,097.32)</b>	(528,915.27)
其中：非流動資產處置損失		<b>(31,747.48)</b>	(252,167.18)
三、利潤總額		<b>331,607,707.47</b>	402,938,881.72
減：所得稅費用	四(57)	<b>(78,480,730.47)</b>	(84,300,137.04)
四、淨利潤		<b>253,126,977.00</b>	318,638,744.68
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>221,088,963.04</b>	286,032,557.36
少數股東損益		<b>32,038,013.96</b>	32,606,187.32

# 合併利潤表（未經審計）（續）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）
五、其他綜合收益的稅後淨額	四(43)	<b>4,988,311.91</b>	199,661.90
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>4,988,311.91</b>	199,661.90
以後將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下在被投資單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額		-	334,624.05
可供出售金融資產公允價值變動		<b>(2,515,639.28)</b>	376,267.24
外幣財務報表折算差額		<b>7,503,951.19</b>	(511,229.39)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-	-
六、綜合收益總額		<b>258,115,288.91</b>	318,838,406.58
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>226,077,274.95</b>	286,232,219.26
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>32,038,013.96</b>	32,606,187.32
七、每股收益	四(58)		
基本每股收益（人民幣元）		<b>0.02</b>	0.03
稀釋每股收益（人民幣元）		<b>0.02</b>	0.03

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇

# 合併現金流量表（未經審計）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>7,030,932,095.52</b>	4,149,438,711.59
收到的稅費返還		<b>2,155,613.50</b>	6,691.18
收到其他與經營活動有關的現金	四(59)(a)	<b>169,964,546.31</b>	212,679,333.97
經營活動現金流入小計		<b>7,203,052,255.33</b>	4,362,124,736.74
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>(5,367,605,033.68)</b>	(2,768,568,636.23)
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>(790,316,666.99)</b>	(729,500,582.85)
支付的各項稅費		<b>(156,580,838.38)</b>	(155,571,577.39)
支付其他與經營活動有關的現金	四(59)(b)	<b>(113,503,177.58)</b>	(89,176,186.56)
經營活動現金流出小計		<b>(6,428,005,716.63)</b>	(3,742,816,983.03)
經營活動產生的現金流量淨額	四(60)(a)	<b>775,046,538.70</b>	619,307,753.71
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		<b>435,712,215.58</b>	796,452,485.71
取得投資收益所收到的現金		<b>24,411,206.69</b>	43,614,178.36
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>1,229,627.64</b>	1,301,025.89
收到其他與投資活動有關的現金	四(59)(c)	<b>232,397,755.35</b>	56,940,587.21
投資活動現金流入小計		<b>693,750,805.26</b>	898,308,277.17
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>(178,342,151.77)</b>	(999,302,572.67)
投資支付的現金		<b>(698,901,535.00)</b>	(446,088,234.12)
支付其他與投資活動有關的現金	四(59)(d)	<b>(247,406,212.29)</b>	(78,555,510.93)
投資活動現金流出小計		<b>(1,124,649,899.06)</b>	(1,523,946,317.72)
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(430,899,093.80)</b>	(625,638,040.55)

# 合併現金流量表（未經審計）（續）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 合併（未經審計）
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
吸收投資收到的現金		<b>3,606,890,783.11</b>	32,600,875.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>9,800,000.00</b>	32,600,875.00
取得借款收到的現金		<b>1,150,972,443.49</b>	1,243,466,576.00
發行債券收到的現金		-	800,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	四(59)(e)	<b>9,800,000.00</b>	439,999.52
籌資活動現金流入小計		<b>4,767,663,226.60</b>	2,076,507,450.52
償還債務支付的現金		<b>(1,802,965,914.58)</b>	(1,876,207,727.42)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>(233,494,778.37)</b>	(238,006,160.28)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>(12,815,158.03)</b>	(9,743,699.20)
支付其他與籌資活動有關的現金	四(59)(f)	<b>(11,293,187.93)</b>	(5,594,103.03)
籌資活動現金流出小計		<b>(2,047,753,880.88)</b>	(2,119,807,990.73)
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>2,719,909,345.72</b>	(43,300,540.21)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>58,434,291.72</b>	(9,761,159.79)
<b>五、現金及現金等價物淨增加／(減少) 額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額	四(60)(a)	<b>2,728,928,183.51</b>	2,247,075,590.78
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
	四(60)(a)	<b>5,851,419,265.85</b>	2,187,683,603.94

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇

# 合併股東權益變動表（未經審計）

截至2016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							少數股東權益	股東權益合計
		股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤			
2015年1月1日期初餘額		4,426,000,000.00	6,122,277,019.87	7,123,380.72	579,682,823.85	16,354,483.20	2,559,058,167.36	1,273,510,752.83	14,984,006,627.83	
綜合收益總額		-	-	199,661.90	-	-	286,032,557.36	32,606,187.32	318,838,406.58	
淨利潤		-	-	-	-	-	286,032,557.36	32,606,187.32	318,638,744.68	
其他綜合收益	四(43)	-	-	199,661.90	-	-	-	-	199,661.90	
股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	-	32,600,875.00	32,600,875.00	
少數股東認繳出資		-	-	-	-	-	-	4,600,875.00	4,600,875.00	
處置少數股權		-	-	-	-	-	-	28,000,000.00	28,000,000.00	
利潤分配	四(45)	-	-	-	-	-	(177,040,000.00)	(11,586,010.00)	(188,626,010.00)	
對股東的分配		-	-	-	-	-	(177,040,000.00)	(11,586,010.00)	(188,626,010.00)	
專項儲備		-	-	-	-	10,858,741.86	-	1,374,675.21	12,233,417.07	
本期提取		-	-	-	-	14,754,873.32	-	1,451,746.21	16,206,619.53	
本期使用		-	-	-	-	(3,896,131.46)	-	(77,071.00)	(3,973,202.46)	
其他	四(42)	-	748,185.03	-	-	-	-	-	748,185.03	
<b>2015年6月30日期末餘額</b> (未經審計)		<b>4,426,000,000.00</b>	<b>6,123,025,204.90</b>	<b>7,323,042.62</b>	<b>579,682,823.85</b>	<b>27,213,225.06</b>	<b>2,668,050,724.72</b>	<b>1,328,506,480.36</b>	<b>15,159,801,501.51</b>	
2016年1月1日期初餘額		4,426,000,000.00	6,117,565,754.62	27,023,577.28	623,925,889.68	23,729,633.11	2,820,227,405.53	1,330,813,629.37	15,369,285,889.59	
綜合收益總額		-	-	4,988,311.91	-	-	221,088,963.04	32,038,013.96	258,115,288.91	
淨利潤		-	-	-	-	-	221,088,963.04	32,038,013.96	253,126,977.00	
其他綜合收益	四(43)	-	-	4,988,311.91	-	-	-	-	4,988,311.91	
股東投入和減少資本		1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	-	9,800,000.00	3,603,592,697.86	
新設子公司		-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	9,800,000.00	
股東投入資本		1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	-	-	3,593,792,697.86	
利潤分配	四(45)	-	-	-	-	-	(420,474,000.00)	(12,815,158.03)	(433,289,158.03)	
對股東的分配		-	-	-	-	-	(420,474,000.00)	(12,815,158.03)	(433,289,158.03)	
專項儲備		-	-	-	-	8,441,401.88	-	1,030,291.72	9,471,693.60	
本期提取		-	-	-	-	13,776,434.34	-	1,322,919.00	15,099,353.34	
本期使用		-	-	-	-	(5,335,032.46)	-	(292,627.28)	(5,627,659.74)	
其他	四(42)	-	1,704,175.46	-	-	-	-	-	1,704,175.46	
<b>2016年6月30日期末餘額</b> (未經審計)		<b>5,606,320,000.00</b>	<b>8,532,742,627.94</b>	<b>32,011,889.19</b>	<b>623,925,889.68</b>	<b>32,171,034.99</b>	<b>2,620,842,368.57</b>	<b>1,360,866,777.02</b>	<b>18,808,880,587.39</b>	

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇

# 公司資產負債表（未經審計）

截至2016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)

	附註	2016年6月30日 公司（未經審計）	2015年12月31日 公司
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>4,125,526,145.68</b>	762,617,453.11
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	十七(1)	<b>13,811,458.00</b>	16,179,169.50
應收票據		<b>61,609,338.16</b>	70,752,136.53
應收賬款	十七(2)	<b>615,922,994.71</b>	604,181,704.13
預付款項		<b>21,097,736.22</b>	8,455,263.12
應收利息		<b>10,466,866.13</b>	9,284,624.89
應收股利		<b>661,007,203.10</b>	632,101,224.04
其他應收款	十七(3)	<b>716,710,470.59</b>	699,598,239.30
存貨		<b>49,576,730.77</b>	48,611,513.93
一年內到期的非流動資產		<b>600,000,000.00</b>	65,820,000.00
其他流動資產		<b>350,089,042.33</b>	1,325,794.87
流動資產合計		<b>7,225,817,985.69</b>	2,918,927,123.42
<b>非流動資產</b>			
可供出售金融資產	十七(4)	<b>13,900,057.50</b>	13,900,057.50
長期應收款		<b>243,472,054.79</b>	1,110,000,000.00
長期股權投資	十七(5)	<b>7,529,071,469.96</b>	7,582,403,325.00
固定資產	十七(6)	<b>11,101,982,900.64</b>	11,186,682,178.80
在建工程	十七(7)	<b>1,390,661,442.95</b>	1,485,645,240.06
固定資產清理		<b>3,916,884.36</b>	3,100,470.31
無形資產	十七(8)	<b>432,217,779.85</b>	430,005,207.59
長期待攤費用		<b>18,506,958.56</b>	20,798,333.44
遞延所得稅資產		<b>3,979,138.18</b>	2,600,895.71
其他非流動資產		<b>118,610,000.00</b>	118,610,000.00
非流動資產合計		<b>20,856,318,686.79</b>	21,953,745,708.41
資產總計		<b>28,082,136,672.48</b>	24,872,672,831.83

# 公司資產負債表（未經審計）（續）

截至2016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)

附註	2016年6月30日 公司（未經審計）	2015年12月31日 公司
<b>負債及股東權益</b>		
<b>流動負債</b>		
應付票據	-	12,140,000.00
應付賬款	<b>33,499,775.00</b>	27,673,362.29
預收款項	<b>18,165,732.62</b>	19,304,602.94
應付職工薪酬	<b>43,545,723.73</b>	109,004,368.67
應交稅費	<b>30,229,477.13</b>	9,666,795.36
應付利息	<b>145,577,599.24</b>	129,842,818.38
應付股利	<b>420,474,000.00</b>	-
其他應付款	<b>301,863,344.46</b>	341,572,687.88
一年內到期的非流動負債	<b>1,700,000,000.00</b>	500,000,000.00
其他流動負債	<b>2,050,023,790.24</b>	2,014,689,463.02
流動負債合計	<b>4,743,379,442.42</b>	3,163,894,098.54
<b>非流動負債</b>		
長期借款	<b>600,000,000.00</b>	2,300,000,000.00
應付債券	<b>4,984,490,473.77</b>	4,979,878,964.06
遞延收益	<b>519,329,829.91</b>	537,006,884.92
其他非流動負債	<b>76,161,909.86</b>	102,743,355.00
非流動負債合計	<b>6,179,982,213.54</b>	7,919,629,203.98
負債合計	<b>10,923,361,655.96</b>	11,083,523,302.52
<b>股東權益</b>		
股本	<b>5,606,320,000.00</b>	4,426,000,000.00
資本公積	<b>8,645,107,411.19</b>	6,230,896,469.59
盈餘公積	<b>579,045,626.93</b>	579,045,626.93
專項儲備	<b>23,678,545.29</b>	17,836,514.63
未分配利潤	<b>2,304,623,433.11</b>	2,535,370,918.16
股東權益合計	<b>17,158,775,016.52</b>	13,789,149,529.31
負債及股東權益總計	<b>28,082,136,672.48</b>	24,872,672,831.83

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇

# 公司利潤表（未經審計）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）
一、營業收入	十七(12)	<b>1,448,069,433.87</b>	1,499,327,375.71
減：營業成本	十七(12)	<b>(999,359,323.91)</b>	(1,021,575,857.00)
營業稅金及附加		<b>(4,978,858.14)</b>	(8,515,579.90)
管理費用		<b>(167,079,168.95)</b>	(149,347,025.09)
財務費用－淨額	十七(13)	<b>(157,813,376.23)</b>	(225,515,739.70)
加：公允價值變動（損失）／收益	十七(15)	<b>(2,300,256.50)</b>	4,224,613.40
投資收益	十七(16)	<b>80,341,691.67</b>	121,565,093.48
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>50,633,240.28</b>	46,110,485.03
二、營業利潤		<b>196,880,141.81</b>	220,162,880.90
加：營業外收入		<b>16,883,025.56</b>	26,436,955.65
其中：非流動資產處置利得		<b>27,200.00</b>	1,452.22
減：營業外支出		<b>(5,224.42)</b>	(349,159.53)
其中：非流動資產處置損失		<b>-</b>	(91,638.04)
三、利潤總額		<b>213,757,942.95</b>	246,250,677.02
減：所得稅費用	十七(17)	<b>(24,031,428.00)</b>	(32,853,062.75)
四、淨利潤		<b>189,726,514.95</b>	213,397,614.27
五、其他綜合收益的稅後淨額		<b>-</b>	-
六、綜合收益總額		<b>189,726,514.95</b>	213,397,614.27

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇



# 公司現金流量表（未經審計）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>1,457,124,168.43</b>	1,395,943,345.89
收到其他與經營活動有關的現金		<b>15,429,447.67</b>	31,430,855.36
經營活動現金流入小計		<b>1,472,553,616.10</b>	1,427,374,201.25
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>(451,016,997.97)</b>	(508,485,598.03)
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>(513,140,859.79)</b>	(367,957,872.88)
支付的各項稅費		<b>(47,731,524.03)</b>	(73,883,063.81)
支付其他與經營活動有關的現金		<b>(37,075,415.76)</b>	(184,401,399.41)
經營活動現金流出小計		<b>(1,048,964,797.55)</b>	(1,134,727,934.13)
經營活動產生的現金流量淨額	十七(18)	<b>423,588,818.55</b>	292,646,267.12
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		<b>615,918,990.00</b>	1,162,700,216.05
取得投資收益所收到的現金		<b>39,593,535.30</b>	86,514,125.07
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		<b>5,200.00</b>	2,500.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		<b>95,640,138.66</b>	—
收到其他與投資活動有關的現金		<b>1,214,154.35</b>	1,271,400.00
投資活動現金流入小計		<b>752,372,018.31</b>	1,250,488,241.12
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		<b>(133,288,716.60)</b>	(945,848,749.52)
投資支付的現金		<b>(637,031,535.00)</b>	(761,970,875.00)
支付其他與投資活動有關的現金		<b>(599,289.74)</b>	(739,999.02)
投資活動現金流出小計		<b>(770,919,541.34)</b>	(1,708,559,623.54)
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(18,547,523.03)</b>	(458,071,382.42)

# 公司現金流量表（未經審計）（續）

截至2016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	截至 2016年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 公司（未經審計）
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
吸收投資所收到的現金		<b>3,597,090,783.11</b>	—
收到其他與籌資活動有關的現金		—	439,999.52
籌資活動現金流入小計		<b>3,597,090,783.11</b>	439,999.52
償還債務支付的現金		<b>(500,000,000.00)</b>	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>(191,569,431.40)</b>	(154,685,803.77)
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>(3,298,085.25)</b>	—
籌資活動現金流出小計		<b>(694,867,516.65)</b>	(154,685,803.77)
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>2,902,223,266.46</b>	(154,245,804.25)
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>56,258,995.20</b>	—
<b>五、現金及現金等價物淨增加／（減少）額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額	十七(18)	<b>3,363,523,557.18</b>	(319,670,919.55)
		<b>761,304,650.74</b>	966,868,460.45
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
	十七(18)	<b>4,124,828,207.92</b>	647,197,540.90

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：

李宇

會計機構負責人：

李宇

# 公司股東權益變動表（未經審計）

截至2016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
<b>2015年1月1日期初餘額</b>		4,426,000,000.00	6,231,275,243.90	534,802,561.09	11,797,967.31	2,314,223,325.63	13,518,099,097.93
綜合收益總額		-	-	-	-	213,397,614.27	213,397,614.27
淨利潤		-	-	-	-	213,397,614.27	213,397,614.27
利潤分配	十七(11)	-	-	-	-	(177,040,000.00)	(177,040,000.00)
對股東的分配		-	-	-	-	(177,040,000.00)	(177,040,000.00)
專項儲備		-	-	-	7,620,382.17	-	7,620,382.17
本期提取		-	-	-	10,883,752.44	-	10,883,752.44
本期使用		-	-	-	(3,263,370.27)	-	(3,263,370.27)
其他	十七(10)	-	748,185.03	-	-	-	748,185.03
<b>2015年6月30日期末餘額（未經審計）</b>		4,426,000,000.00	6,232,023,428.93	534,802,561.09	19,418,349.48	2,350,580,939.90	13,562,825,279.40
<b>2016年1月1日期初餘額</b>		<b>4,426,000,000.00</b>	<b>6,230,896,469.59</b>	<b>579,045,626.93</b>	<b>17,836,514.63</b>	<b>2,535,370,918.16</b>	<b>13,789,149,529.31</b>
綜合收益總額		-	-	-	-	189,726,514.95	189,726,514.95
淨利潤		-	-	-	-	189,726,514.95	189,726,514.95
股東投入和減少資本	十七(10)	1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	3,593,792,697.86
股東投入資本		1,180,320,000.00	2,413,472,697.86	-	-	-	3,593,792,697.86
利潤分配	十七(11)	-	-	-	-	(420,474,000.00)	(420,474,000.00)
對股東的分配		-	-	-	-	(420,474,000.00)	(420,474,000.00)
專項儲備		-	-	-	5,842,030.66	-	5,842,030.66
本期提取		-	-	-	10,080,656.23	-	10,080,656.23
本期使用		-	-	-	(4,238,625.57)	-	(4,238,625.57)
其他	十七(10)	-	738,243.74	-	-	-	738,243.74
<b>2016年6月30日期末餘額（未經審計）</b>		<b>5,606,320,000.00</b>	<b>8,645,107,411.19</b>	<b>579,045,626.93</b>	<b>23,678,545.29</b>	<b>2,304,623,433.11</b>	<b>17,158,775,016.52</b>

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：  
李宇

會計機構負責人：  
李宇

# 財務報表附註

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，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以及大連保稅正通有限公司於2005年11月16日共同發起設立的股份有限公司，註冊地為中華人民共和國遼寧省大連市，總部地址為中華人民共和國遼寧省大連市。大連港集團為本公司的母公司以及最終母公司。本公司於2010年12月6日在上海證券交易所掛牌上市交易。本公司於2006年3月21日向境外投資者發行股票(H股)966,000,000股，並於2006年4月28日在香港聯合交易所掛牌上市交易。於2016年6月30日，本公司的總股本為5,606,320,000元，每股面值1元。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營範圍包括：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；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%)。

本期納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本期新納入合併範圍的子公司為大連集發南岸國際物流有限公司、大連泓洋國際物流有限公司、大連港連恒供應鏈管理有限公司，本期停止納入合併範圍的子公司為大連港航招標代理有限公司、大連港越汽車船有限公司，詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2016年8月25日批准報出。

本中期財務報表未經審計。

## 二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提方法(附註二(10))、存貨的計價方法(附註二(11))、可供出售權益工具發生減值的判斷標準(附註二(9))、固定資產折舊和無形資產攤銷(附註二(14)(17))、投資性房地產的計量模式(附註二(13))、收入的確認時點(附註二(23))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的判斷關鍵詳見附註二(29)。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (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日及以後期間頒佈的《企業會計準則－基本準則》、各項具體會計準則及相關規定（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》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港《公司條例》（香港法例第633章）已自2014年起生效，本財務報表的若干披露已根據香港《公司條例》的要求進行調整。

### (2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2016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2016年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2016年6月30日止6個月期間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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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。

### (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。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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，計入其他綜合收益。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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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及未被劃分為其他類的金融資產。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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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

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。

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。

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。

以公允價值計量的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。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。

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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）

##### (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。

#### (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。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

確定組合的依據：

組合1	除組合2以外的應收賬款
組合2	根據業務性質和客戶的歷史交易情況，認定信用風險不重大的應收賬款

按組合計提壞賬準備的計提方法如下：

組合1	賬齡分析法
組合2	不計提壞賬

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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（續）

#### (b) 按組合計提壞賬準備的應收款項（續）

組合中，採用賬齡分析法的計提比例列示如下：

賬齡	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
一年以內	5%	5%
一到二年	10%	10%
二到三年	20%	20%
三到五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

#### (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。

(d) 本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

### (11) 存貨

#### (a) 分類

存貨包括原材料、庫存商品和周轉材料等，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、庫存商品主要為貿易商品。

#### (b) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按加權平均法核算。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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（續）

#### (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。

#### (e) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

### (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。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為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。

#### (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。

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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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）

#### (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、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。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。

#### (c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

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

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

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)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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

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房屋及建築物、港務設施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）率與房屋及建築物、港務設施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。

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、港務設施、油罐油管、裝卸機械、運輸設備、港作船舶、庫場設施、機器設備及其他設備等。

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。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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）

#### (a) 固定資產確認及初始計量（續）

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。

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%
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%
運輸設備	7-10年	5%至10%	9.0%至13.6%
港作船舶	28年	5%	3.4%
庫場設施	40年	0%至10%	2.3%至2.5%
機器設備	12年	5%	7.9%
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)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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）

#### (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。

### (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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (16) 借款費用（續）

對於為購建符合資本化條件的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

無形資產包括土地使用權、集裝箱平車使用權、軟件、高爾夫會員證、海域使用權、泊位配套使用權、客戶關係、港口信息平台等，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。

#### (a) 無形資產的預計使用壽命列示如下：

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

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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）

#### (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。

### (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；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (20) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

#### (b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

##### 基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (c) 辭退福利

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，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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；因隨着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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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。

### (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。

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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (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徵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。

### (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。

經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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（續）

#### (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：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)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；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

### (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。

### (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：

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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（續）

#### (a) 重要會計估計及其關鍵假設（續）

##### 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，部分交易和事項的最終稅務處理存在不確定性。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。

#### (b) 採用會計政策的關鍵判斷

##### (i) 合併範圍 — 本集團持有被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、大連金港灣糧食物流有限公司及大連泓洋國際物流有限公司。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；本公司與大連泓洋國際物流有限公司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。

##### (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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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	15%或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%
營業稅(a)	應納稅營業額	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、國家稅務總局頒佈的《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改徵增值稅試點的通知》（財稅[2013]106號）中的《營業稅改徵增值稅試點實施辦法》及相關規定，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

#### 企業所得稅

2014年9月29日，本集團的子公司大連港隆科技有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201421200032），該證書的有效期為3年。

2014年9月29日，本集團的子公司大連口岸物流網有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201421200116），該證書的有效期為3年。

2015年9月21日，本集團的子公司大連口岸物流科技有限公司取得了大連市科學技術局、大連市財政局、大連市國家稅務局及大連市地方稅務局頒發的《高新技術企業證書》（證書編號為GR201521200005），該證書的有效期為3年。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的有關規定，截至2016年6月30日止6個月期間，上述3家公司適用的企業所得稅稅率為15%。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三 稅項 (續)

### (2) 稅收優惠 (續)

#### 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%的部分實行即徵即退政策，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和大連港隆科技有限公司均享受上述稅收優惠。

## 四 合併財務報表項目附註

### (1) 貨幣資金

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
庫存現金	103,017.49	88,856.07
銀行存款(i)	6,034,900,462.41	2,900,011,535.80
其他貨幣資金(ii)	35,798,662.20	33,197,125.48
	<b>6,070,802,142.10</b>	2,933,297,517.35
其中：存放在境外的款項	600,810,218.34	574,311,358.65

(i) 於2016年6月30日，本集團以697,937.76元(2015年12月31日：98,648.02元)的銀行存款作為保證金，開立工程付款保函6,968,888.67元(2015年12月31日：985,888.67元)。

於2015年12月31日，本集團以1,374,154.35元的銀行存款作為保證金，開立應付銀行承兌匯票12,940,000.00元，於2016年6月30日，無此類事項。

(ii) 於2016年6月30日，本集團以29,664,158.49元(2015年12月31日：27,819,113.47元)的其他貨幣資金作為保證金，開立不可撤銷的信用證。

於2016年6月30日，本集團以2,520,780.00元(2015年12月31日：3,127,418.00元)的其他貨幣資金作為工程履約保證金。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
衍生金融工具	20,162,391.59	—
交易性權益工具投資	13,811,458.00	16,179,169.50
	<b>33,973,849.59</b>	16,179,169.50

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

### (3) 應收票據

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
商業承兌匯票	—	3,161,136.53
銀行承兌匯票	71,502,992.10	78,089,646.72
	<b>71,502,992.10</b>	81,250,783.25

(a) 於2016年6月30日，本集團無已質押的應收票據（2015年12月31日：無）。

(b) 於2016年6月30日，本集團已背書但尚未到期的應收票據如下：

	已終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	21,311,518.46	—

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (4) 應收股利

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
大連汽車碼頭有限公司	<b>17,112,185.95</b>	17,112,185.95
大連北方油品儲運有限公司	<b>4,080,611.91</b>	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	<b>2,457,134.56</b>	3,626,651.84
太倉興港拖輪有限公司	<b>2,218,079.87</b>	2,218,079.87
大連中聯理貨有限公司	<b>1,890,827.15</b>	—
	<b>27,758,839.44</b>	22,956,917.66

### (5) 應收利息

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
定期存款利息	<b>9,728,224.65</b>	8,820,832.74
理財利息	<b>1,044,109.60</b>	870,988.01
委託貸款利息	<b>106,673.06</b>	276,113.60
活期存款利息	<b>10,500.00</b>	197,211.13
	<b>10,889,507.31</b>	10,165,145.48

### (6) 應收賬款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應收賬款	<b>933,621,883.00</b>	823,602,282.24
減：壞賬準備	<b>(384,018.00)</b>	(1,875,522.33)
	<b>933,237,865.00</b>	821,726,759.91

本集團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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (6) 應收賬款（續）

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>852,251,342.53</b>	683,272,280.43
一到二年	<b>19,145,846.59</b>	74,971,816.13
二到三年	<b>6,039,106.23</b>	20,154,482.34
三年以上	<b>56,185,587.65</b>	45,203,703.34
	<b>933,621,883.00</b>	823,602,282.24

於2016年6月30日，應收賬款89,233,709.10元（2015年12月31日：147,554,652.13元）已逾期但未減值。基於對客戶財務狀況及過往信用記錄的分析，本集團認為這部分款項可以收回。這部分應收賬款的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>17,502,876.73</b>	61,339,057.68
一到二年	<b>10,404,014.07</b>	22,737,798.10
二到三年	<b>5,525,248.65</b>	20,149,615.34
三年以上	<b>55,801,569.65</b>	43,328,181.01
	<b>89,233,709.10</b>	147,554,652.13

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (6) 應收賬款（續）

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）				2015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	-	-	-	-	5,319,057.65	0.65%	1,491,504.33	28.04%
按組合計提壞賬準備	<b>933,237,865.00</b>	<b>99.96%</b>	-	-	817,899,206.59	99.30%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	<b>933,237,865.00</b>	<b>99.96%</b>	-	-	817,899,206.59	99.30%	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	<b>384,018.00</b>	<b>0.04%</b>	<b>384,018.00</b>	<b>100.00%</b>	384,018.00	0.05%	384,018.00	100.00%
	<b>933,621,883.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>384,018.00</b>	<b>0.04%</b>	823,602,282.24	100.00%	1,875,522.33	0.23%

(c) 截至2016年6月30日止6個月期間本集團未計提應收賬款壞賬準備。

(d) 本期間實際核銷的應收賬款為1,491,504.33元，分析如下（未經審計）：

	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
鞍鋼股份有限公司	代墊港建費	1,491,504.33	款項無法收回	董事會決議	否



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (6) 應收賬款（續）

(e) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下（未經審計）：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	475,263,221.54	—	50.91%

### (7) 其他應收款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應收土地出讓金返還	<b>491,032,200.00</b>	491,032,200.00
應收政府補貼款	<b>159,180,357.00</b>	132,479,357.00
委託貸款(i)	<b>85,032,800.00</b>	162,032,800.00
押匯款	<b>80,592,057.29</b>	27,771,142.03
應收運費、押金及保證金	<b>68,411,834.62</b>	39,867,642.11
應收工程款及工程質保金	<b>47,056,271.76</b>	41,857,174.02
應收泊位租金	<b>17,833,300.00</b>	13,375,000.00
港建及港雜費	<b>11,894,959.37</b>	9,882,131.44
公共基礎設施維護費用	<b>3,175,338.00</b>	411,410.70
其他	<b>53,788,368.64</b>	51,213,873.08
	<b>1,017,997,486.68</b>	969,922,730.38
減：壞賬準備	<b>(1,061,192.97)</b>	(1,061,192.97)
	<b>1,016,936,293.71</b>	968,861,537.41

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (7) 其他應收款（續）

#### (i) 委託貸款

##### — 對合營企業貸款

於2016年6月30日，對合營企業貸款包括：

本集團委託大連港集團財務有限公司（2015年12月31日：招商銀行股份有限公司大連中山支行）向合營企業大連港毅都冷鏈有限公司提供無抵押貸款，金額為33,000,000.00元，年利率為4.785%，到期日為2016年11月29日（2015年12月31日：抵押貸款，金額為110,000,000.00元，年利率為5.0025%，到期日為2016年3月28日）（附註八(5)(d)(ii)）。

本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供無抵押貸款，金額為4,600,000.00元，年利率為4.35%，到期日為2017年2月11日（2015年12月31日：金額為4,600,000.00元，年利率為5.60%，到期日為2016年2月11日）（附註八(5)(d)(ii)）。

##### — 對聯營企業貸款

於2016年6月30日，對聯營企業貸款包括：

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24,000,000.00元（2015年12月31日：金額為24,000,000.00元），年利率為6.00%，到期日為2016年7月1日。

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16,000,000.00元，年利率為4.35%，到期日為2017年1月28日（2015年12月31日：金額為16,000,000.00元，年利率為6.16%，到期日為2016年1月28日）（附註八(5)(d)(ii)）。

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7,432,800.00元，年利率為4.35%，到期日為2016年12月28日（2015年12月31日：金額為7,432,800.00元，年利率為4.85%，到期日為2016年6月28日）（附註八(5)(d)(ii)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (7) 其他應收款（續）

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>894,896,497.87</b>	936,531,985.48
一到二年	<b>106,382,625.65</b>	17,963,945.74
二到三年	<b>8,109,607.52</b>	5,418,371.15
三年以上	<b>8,608,755.64</b>	10,008,428.01
	<b>1,017,997,486.68</b>	969,922,730.38

於2016年6月30日，其他應收款29,256,410.16元（2015年12月31日：30,478,770.44元）已逾期但未減值。基於對欠款方財務狀況及過往信用記錄的分析，本集團認為這部分款項可以收回。這部分其他應收款的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>10,542,240.54</b>	13,147,172.83
一到二年	<b>9,300,037.06</b>	10,619,780.23
二到三年	<b>6,672,442.26</b>	3,653,340.17
三年以上	<b>2,741,690.30</b>	3,058,477.21
	<b>29,256,410.16</b>	30,478,770.44

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (7) 其他應收款（續）

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）				2015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	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	1,010,800,898.11	99.29%	-	-	963,884,103.01	99.38%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	1,010,800,898.11	99.29%	-	-	963,884,103.01	99.38%	-	-
單項金額雖不重大但單 獨計提壞賬準備	7,196,588.57	0.71%	1,061,192.97	14.75%	6,038,627.37	0.62%	1,061,192.97	17.57%
	<b>1,017,997,486.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,061,192.97</b>	<b>0.10%</b>	<b>969,922,730.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,061,192.97</b>	<b>0.11%</b>

(c) 截至2016年6月30日止6個月期間本集團未發生其他應收款計提、轉回或核銷壞賬準備的情況。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (7) 其他應收款（續）

(d) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下（未經審計）：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
大連市財政局	財政補貼及 土地出讓金返還	567,649,900.00	一年以內	55.76%	-
	財政補貼	78,504,375.00	一到二年	7.71%	-
大連普集倉儲設施有限公司	委託貸款	40,000,000.00	一年以內	3.93%	-
大連港毅都冷鏈有限公司	委託貸款	33,000,000.00	一年以內	3.24%	-
	港建及港雜費	126,995.00	一年以內	0.01%	-
大連博輝國際貿易有限公司	押匯款	28,429,460.93	一年以內	2.79%	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	泊位租金等	18,474,008.39	一年以內	1.81%	-
	押金	45,000.00	三年以上	0.00%	-
		<b>766,229,739.32</b>		<b>75.25%</b>	<b>-</b>

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (7) 其他應收款（續）

(e) 於2016年6月30日，本集團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	預計收取的依據
大連港股份有限公司	集裝箱發展 補貼資金	46,617,700.00	一年以內	《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》
	集裝箱發展 補貼資金	54,460,400.00	一到二年	《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	24,043,975.00	一到二年	《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》
黑龍江綏穆大連港物流 有限公司	運營資金補貼	3,200,000.00	一年以內	《研究綏穆大連港物流 有限公司申請補貼事宜》
	稅金返還	858,282.00	一年以內	《穆稜經濟開發區下城子 物流中心項目合作協議》
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	30,000,000.00	一年以內	《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》
		<b>159,180,357.00</b>		

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (8) 預付款項

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）		2015年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	<b>225,844,058.14</b>	<b>73.35%</b>	308,476,143.94	99.44%
一到二年	<b>81,503,411.85</b>	<b>26.47%</b>	1,101,276.19	0.36%
二到三年	<b>464,009.43</b>	<b>0.15%</b>	559,915.18	0.18%
三年以上	<b>76,151.40</b>	<b>0.02%</b>	62,126.40	0.02%
	<b>307,887,630.82</b>	<b>100.00%</b>	310,199,461.71	100.00%

於2016年6月30日，賬齡超過一年的預付款項為82,043,572.68元。（2015年12月31日：1,723,317.77元），主要為預付貨款，房屋押金，預付加油站的加油款押金等項目預付款，上述項目所涉及業務合作穩定，款項尚未結清。

(b) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下（未經審計）：

	金額	佔預付賬款總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<b>205,074,969.76</b>	<b>66.61%</b>

### (9) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2016年6月30日（未經審計）			2015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	<b>77,372,747.46</b>	<b>(2,037,642.99)</b>	<b>75,335,104.47</b>	75,159,083.83	(2,037,642.99)	73,121,440.84
庫存商品	<b>618,681,154.32</b>	-	<b>618,681,154.32</b>	856,982,556.21	-	856,982,556.21
周轉材料	<b>6,275,843.28</b>	-	<b>6,275,843.28</b>	6,167,017.05	-	6,167,017.05
	<b>702,329,745.06</b>	<b>(2,037,642.99)</b>	<b>700,292,102.07</b>	938,308,657.09	(2,037,642.99)	936,271,014.10

於2016年6月30日，賬面價值為492,364,760.00元（2015年12月31日：772,498,330.38元）的存貨及相關進口業務項下單據作為銀行質押借款506,379,841.05元（2015年12月31日：566,694,492.83元）的質押物（附註四(25)(i)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (9) 存貨（續）

(b) 存貨跌價準備分析如下：

	2015年	本期增加		本期減少		2016年6月30日 (未經審計)
	12月31日	計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	2,037,642.99	-	-	-	-	<b>2,037,642.99</b>

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或轉銷存貨 跌價準備的原因
	原材料	原材料呆滯

### (10) 一年內到期的非流動資產

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
可供出售金融資產（附註四(12)）	-	65,820,000.00

### (11) 其他流動資產

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
可供出售金融資產（附註四(12)）	<b>350,000,000.00</b>	-
增值稅留抵稅額(i)	<b>93,246,547.82</b>	90,265,698.39
所得稅預繳稅額	<b>363,320.10</b>	1,689,114.97
	<b>443,609,867.92</b>	91,954,813.36

(i) 增值稅留抵稅額系本集團購入增值稅應稅貨物及服務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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (12) 可供出售金融資產

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
以公允價值計量		
— 理財產品(ii)	<b>350,000,000.00</b>	—
— 可供出售權益工具 — H股(i)	<b>60,630,862.43</b>	61,829,144.20
以成本計量		
— 可供出售權益工具 — 非上市企業(iii)	<b>143,562,691.50</b>	141,792,691.50
— 委託投資(iv)	—	65,820,000.00
減：減值準備	<b>(50,607,249.94)</b>	(49,607,148.78)
	<b>503,586,303.99</b>	219,834,686.92
減：列示於其他流動資產的可供出售金融資產(ii)	<b>(350,000,000.00)</b>	—
列示於一年內到期的非流動資產的可供出售金融資產(iv)	—	(65,820,000.00)
	<b>153,586,303.99</b>	154,014,686.92

#### (a) 可供出售金融資產相關信息分析如下：

##### (i) 以公允價值計量的可供出售權益工具 — H股：

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%。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (12) 可供出售金融資產（續）

#### (a) 可供出售金融資產相關信息分析如下（續）：

##### (i) 以公允價值計量的可供出售權益工具－H股（續）：

該可供出售股票投資按公允價值計量。

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
可供出售權益工具－H股		
－ 公允價值	<b>10,023,612.49</b>	12,221,995.42
－ 成本	<b>66,661,097.72</b>	65,343,740.21
－ 累計計入其他綜合收益	<b>(6,030,235.29)</b>	(3,514,596.01)
－ 累計計提減值	<b>(50,607,249.94)</b>	(49,607,148.78)

##### (ii) 理財產品：

於2016年6月30日，理財產品包括：

本公司購入的中國民生銀行理財產品200,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為3.25%，到期日為2016年7月6日。

本公司購入的中國民生銀行理財產品100,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為3.35%，到期日為2016年8月18日。

本公司購入的平安銀行理財產品50,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為2.90%，到期日為2016年7月28日。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (12) 可供出售金融資產（續）

#### (a) 可供出售金融資產相關信息分析如下（續）：

##### (iii) 以成本計量的可供出售權益工具－非上市企業：

以成本計量的可供出售金融資產主要為本集團持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)	在被投資單位 持股比例(%)	本期現金分紅
可供出售權益工具						
－成本						
－秦皇島港新港灣集裝箱碼頭有限公司	60,000,000.00	－	－	60,000,000.00	15.00	－
－錦州新時代集裝箱碼頭有限公司	52,843,634.00	－	－	52,843,634.00	15.00	－
－大連新北良股份有限公司	14,414,400.00	1,770,000.00	－	16,184,400.00	5.89	1,770,000.00
－福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	－	－	12,000,000.00	12.00	－
－大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	－	－	1,900,057.50	7.50	－
－大連港口設計研究院有限公司	634,600.00	－	－	634,600.00	5.80	290,000.00
	141,792,691.50	1,770,000.00	－	143,562,691.50		2,060,000.00

##### (iv) 委託投資：

於2015年12月31日，委託投資系本公司購入的陝西省國際信託股份有限公司發售的集合資金信託計劃人民幣65,820,000.00元。該信託投資計劃用於大連市旅順經濟開發區西部臨港新城核心區基礎設施建設，預期年收益率為9.66%，到期日為2016年5月11日。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (12) 可供出售金融資產（續）

(b) 可供出售金融資產減值準備相關信息分析如下：

	可供出售權益 工具－H股
2015年12月31日	(49,607,148.78)
外幣報表折算差額	(1,000,101.16)
2016年6月30日（未經審計）	(50,607,249.94)

### (13) 長期應收款

	2016年6月30日 （未經審計）	2015年12月31日
委託貸款(i)	6,000,000.00	18,018,915.80
減：壞賬準備	-	-
	6,000,000.00	18,018,915.80

(i) 本集團及其他投資方按出資比例向聯營公司晶偉有限公司提供無抵押股東貸款，於2016年6月30日，本集團提供給晶偉有限公司的股東貸款為日元144,324,077.73元（2015年12月31日：日元241,650,409.44元）。2016年度，因對晶偉有限公司的長期股權投資發生超額虧損，本集團將對其長期應收款餘額日元144,324,077.73元減記至0元。

本集團委託大連港集團財務有限公司向合營企業遼寧集鐵國際物流有限公司提供無抵押貸款，於2016年6月30日，金額為6,000,000.00元，年利率為5.775%，其中本期新增1,000,000.00元，到期日為2019年1月19日（2015年12月31日：金額為5,000,000.00元，年利率為5.775%，其中2,000,000.00元到期日為2018年7月28日，1,000,000.00元到期日為2018年8月6日，1,000,000.00元到期日為2018年9月9日，1,000,000.00元到期日為2018年12月11日）（附註八(5)(d)(ii)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (14) 長期股權投資

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
合營企業(a)	<b>2,614,357,363.56</b>	2,555,741,147.51
聯營企業(b)	<b>2,219,742,352.59</b>	2,175,918,757.95
減：長期股權投資減值準備	-	-
	<b>4,834,099,716.15</b>	4,731,659,905.46

#### (a) 合營企業

	2015年12月31日	本期增減變動							2016年6月30日 (未經審計)	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備			其他
大連港通利船務代理有限公司	1,755,679.10	-	-	251,130.48	-	-	-	-	-	2,006,809.58	-
大連港灣東車物流有限公司	30,662,780.65	-	-	148,208.55	-	21,215.44	-	-	-	30,832,204.64	-
大連港灣液體罐碼頭有限公司	162,005,975.24	-	-	8,832,845.05	-	287,632.18	-	-	-	171,126,452.47	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	172,913,975.56	-	-	10,025,564.02	-	-	(10,771,900.00)	-	-	172,167,639.58	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	6,569,204.82	-	-	1,104,610.78	-	-	-	-	-	7,673,815.60	-
大連萬捷國際物流有限公司	35,022,768.34	-	-	(149,174.22)	-	-	-	-	-	34,873,594.12	-
大連港毅都冷鏈有限公司	268,028,699.89	50,000,000.00	-	6,371,956.31	-	200,608.60	-	-	-	324,601,264.80	-
大連中聯理貨有限公司	4,615,790.14	-	-	77,419.30	-	-	(1,890,827.15)	-	-	2,802,382.29	-
大連中油碼頭管理有限公司	1,271,355.58	-	-	(1,271,355.58)	-	-	-	-	-	-	-
遼寧電子口岸有限責任公司	4,797,814.73	-	-	(1,149,399.00)	-	-	-	-	-	3,648,415.73	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	7,983,292.70	-	-	(1,193,986.44)	-	-	-	-	-	6,789,306.26	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	7,116,946.82	-	-	361,462.18	-	24,602.65	-	-	-	7,503,011.65	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	225,822,932.26	-	-	4,873,915.30	-	403,457.92	-	-	-	231,100,305.48	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	534,828,400.65	-	-	2,690,935.46	-	328,385.79	-	-	-	537,847,721.90	-
大連集龍物流有限公司	38,580,493.17	-	-	469,638.67	-	-	-	-	-	39,050,131.84	-
大連汽車碼頭有限公司	164,173,919.60	-	-	2,867,357.20	-	22,803.38	-	-	-	167,064,080.18	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (14) 長期股權投資(續)

#### (a) 合營企業(續)

	2015年12月31日	本期增減變動							2016年6月30日 (未經審計)	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備			其他
大連聯獅國際集裝箱有限公司	43,097,533.44	-	-	956,384.95	-	8,876.76	-	-	-	44,062,795.15	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	184,668,298.91	-	-	(1,320,342.87)	-	-	-	-	-	183,347,956.04	-
大連長興島港口有限公司	153,051,271.73	-	-	(17,418,300.22)	-	83,306.94	-	-	-	135,716,278.45	-
大連港散貨物流中心有限公司	2,392,424.77	2,000,000.00	-	(33,899.89)	-	52,564.23	-	-	-	4,411,089.11	-
大連港奧德費爾諮詢有限公司	1,909,882.15	-	-	(123,073.61)	-	-	-	-	-	1,786,808.54	-
大連長興島港口投資發展有限公司	464,264,932.07	-	-	246.87	-	-	-	-	-	464,265,178.94	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	12,911,789.79	-	-	571,666.05	-	-	-	-	-	13,483,455.84	-
大連奧德費爾長興倉儲碼頭有限公司	6,582,901.15	-	-	39,756.82	-	-	-	-	-	6,602,657.97	-
哈爾國際物流有限公司	20,732,084.25	-	-	(82,808.22)	-	-	-	-	-	20,649,276.03	-
濰坊森大集裝箱服務有限公司	-	1,500,000.00	-	(555,268.63)	-	-	-	-	-	944,731.37	-
	2,555,741,147.51	53,500,000.00	-	16,345,489.31	-	1,433,453.89	(12,662,727.15)	-	-	2,614,357,363.56	-

在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (14) 長期股權投資（續）

#### (b) 聯營企業

	2015年12月31日	本期增減變動							2016年6月30日		
		追加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	（未經審計）	減值準備期末餘額
中海港聯航運有限公司	76,376,789.23	-	-	(4,012,355.76)	-	-	-	-	-	72,364,433.47	-
大連中石油國際儲運有限公司	15,463,845.44	-	-	4,841,645.07	-	-	-	-	-	20,305,490.51	-
大連萬騰港口工程檢測有限公司	2,709,275.44	-	-	149,558.85	-	-	-	-	-	2,858,834.29	-
大連普集倉儲設施有限公司	146,092,613.09	-	-	(6,569,673.54)	-	-	-	-	-	139,522,939.55	-
太倉興港拖輪有限公司	4,512,144.42	-	-	(508,516.21)	-	-	-	-	-	4,003,628.21	-
中石油大連液化天然氣有限公司	554,002,932.09	-	-	10,004,809.77	-	-	-	-	-	564,007,741.86	-
中外連東車海運有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
晶偉有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
大連北方油品儲運有限公司	62,827,791.90	-	-	1,900,761.66	-	-	(4,080,611.91)	-	-	60,647,941.65	-
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司	259,668,101.51	-	-	(3,480,584.52)	-	270,721.57	-	-	-	256,458,238.56	-
中世國際物流有限公司	105,924,351.90	-	-	2,307,328.86	-	-	-	-	-	108,231,680.76	-
大連港集團財務有限公司	942,662,258.48	-	-	36,184,252.42	-	-	-	-	-	978,846,510.90	-
大連港盛招標代理有限公司	880,898.78	-	-	2,605.11	-	-	(105,000.00)	-	-	778,503.89	-
廣州金港汽車國際貿易有限公司	4,797,755.67	-	-	(681,346.73)	-	-	-	-	-	4,116,408.94	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	-	5,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,600,000.00	-
大連港新絲路國際物流有限公司	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
	2,175,918,757.95	7,600,000.00	-	40,138,484.98	-	270,721.57	(4,185,611.91)	-	-	2,219,742,352.59	-

在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (15) 投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	港務設施	合計
原價				
2015年12月31日	30,814,225.78	69,785,783.60	746,469,631.62	847,069,641.00
本期增加				
在建工程轉入	-	-	-	-
本期減少				
轉為自用	-	-	-	-
2016年6月30日（未經審計）	30,814,225.78	69,785,783.60	746,469,631.62	847,069,641.00
累計折舊和累計攤銷				
2015年12月31日	(8,610,349.25)	(11,686,831.37)	(163,162,004.08)	(183,459,184.70)
本期增加				
計提或攤銷	(426,851.22)	(735,717.30)	(7,914,826.32)	(9,077,394.84)
本期減少				
轉為自用	-	-	-	-
2016年6月30日（未經審計）	(9,037,200.47)	(12,422,548.67)	(171,076,830.40)	(192,536,579.54)
賬面價值				
2016年6月30日（未經審計）	21,777,025.31	57,363,234.93	575,392,801.22	654,533,061.46
2015年12月31日	22,203,876.53	58,098,952.23	583,307,627.54	663,610,456.30

截至2016年6月30日止6個月期間，無資本化計入投資性房地產的借款費用（截至2015年6月30日止6個月期間：無）。

截至2016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9,077,394.84元（截至2015年6月30日止6個月期間：9,124,305.56元），未計提減值準備（截至2015年6月30日止6個月期間：無）。

於2016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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (16) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	油罐油管	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
原價										
2015年12月31日	1,584,336,889.38	5,726,383,634.89	2,825,385,271.52	2,975,755,276.40	903,247,727.52	1,706,335,194.06	3,199,870,900.19	1,088,817,446.91	714,582,103.38	20,724,714,444.25
本期增加										
購置	806,847.79	-	-	1,650,307.26	92,741.75	-	600,000.00	1,432,834.16	4,143,755.36	8,726,486.32
在建工程轉入	96,911,065.66	300,354.56	289,623.59	329,059.82	1,082,118.45	74,248,744.33	-	14,126,474.22	1,340,367.87	188,627,808.50
其他	-	-	-	-	-	-	61,996.56	296,000.00	-	357,996.56
本期減少										
處置及報廢	(785,957.00)	-	-	(15,507,010.82)	(1,441,495.30)	-	-	(7,535.00)	(1,379,095.51)	(19,121,093.63)
其他	-	-	-	-	-	-	-	(419,478.84)	-	(419,478.84)
2016年6月30日（未經審計）	1,681,268,845.83	5,726,683,989.45	2,825,674,895.11	2,962,227,632.66	902,981,092.42	1,780,583,938.39	3,200,532,896.75	1,104,245,741.45	718,687,131.10	20,902,886,163.16
累計折舊										
2015年12月31日	(371,824,880.33)	(1,044,043,912.28)	(873,464,270.62)	(1,763,862,458.42)	(370,324,381.24)	(453,309,483.44)	(641,474,062.15)	(547,119,700.13)	(325,739,402.27)	(6,391,162,550.88)
本期增加										
計提	(24,000,810.40)	(57,888,956.03)	(51,809,190.87)	(77,604,010.28)	(20,180,777.20)	(31,035,458.30)	(38,900,351.18)	(38,069,523.66)	(22,482,037.94)	(361,971,115.86)
其他	-	-	-	-	-	-	-	(187,466.76)	-	(187,466.76)
本期減少										
處置及報廢	430,805.97	-	-	14,682,203.60	1,364,364.83	-	-	7,158.25	1,204,403.29	17,688,935.94
2016年6月30日（未經審計）	(395,394,884.76)	(1,101,932,868.31)	(925,273,461.49)	(1,826,784,265.10)	(389,140,793.61)	(484,344,941.74)	(680,374,413.33)	(585,369,532.30)	(347,017,036.92)	(6,735,632,197.56)
賬面價值										
2016年6月30日（未經審計）	1,285,873,961.07	4,624,751,121.14	1,900,401,433.62	1,135,443,367.56	513,840,298.81	1,296,238,996.65	2,520,158,483.42	518,876,209.15	371,670,094.18	14,167,253,965.60
2015年12月31日	1,212,512,009.05	4,682,339,722.61	1,951,921,000.90	1,211,892,817.98	532,923,346.28	1,253,025,710.62	2,558,396,838.04	541,697,746.78	388,842,701.11	14,333,551,893.37

於2016年6月30日，賬面價值約為95,234,388.50元（原價102,322,342.45元）的物流站（2015年12月31日：賬面價值96,449,466.32元、原價102,322,342.45元）作為22,010,023.77元的長期借款（含一年內到期金額10,000,000.00元）（2015年12月31日：27,010,023.77元（含一年內到期金額10,000,000.00元））（附註四(36)(a-i)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為146,986,121.53元（原價228,576,076.21元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為150,868,257.15元、原價228,576,076.21元）作為150,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：150,000,000.00元）（附註四(36)(a-ii)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為432,931,498.41元（原價935,860,681.53元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為452,722,560.60元、原價935,860,681.53元）作為500,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：500,000,000.00元）（附註四(36)(a-iii)）的抵押物。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (16) 固定資產（續）

於2016年6月30日，賬面價值約為788,173,500.46元（原價1,735,975,658.93元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為842,764,288.94元、原價1,735,975,658.93元）作為1,000,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：1,000,000,000.00元）（附註四(36)(a-iv)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為45,461,042.24元（原價68,391,732.00元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為47,020,107.26元、原價68,391,732.00元）作為50,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：50,000,000.00元）（附註四(36)(a-v)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為272,910,047.30元（原價384,992,940.93元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為281,420,540.90元、原價384,992,940.93元）作為300,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：300,000,000.00元）（附註四(36)(a-vi)）的抵押物。

截至2016年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為361,971,115.86元（截至2015年6月30日止6個月期間：358,489,255.50元），其中計入營業成本、管理費用和專項儲備的折舊費用分別為352,807,351.68元、8,934,716.32元及229,047.86元（截至2015年6月30日止6個月期間：349,771,501.13元、8,717,754.37元及0元）。

截至2016年6月30日止6個月期間由在建工程轉入固定資產的原價為188,627,808.50元（截至2015年6月30日止6個月期間：101,414,090.12元）。

於2016年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產（2015年12月31日：無）。

本公司管理層認為於資產負債表日固定資產無需計提減值準備。

#### (a) 融資租入的固定資產

於2016年6月30日，賬面價值60,227,998.99元（原價74,924,214.40元）的固定資產系融資租入（2015年12月31日：賬面價值63,850,075.16元，原價74,802,846.88元）（附註十二）。具體分析如下：

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
2016年6月30日（未經審計）： 其他設備	74,924,214.40	(14,696,215.41)	-	60,227,998.99
2015年12月31日： 其他設備	74,802,846.88	(10,952,771.72)	-	63,850,075.16

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (16) 固定資產（續）

#### (b) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2016年6月30日，賬面價值約為573,804,842.03元（原價671,869,047.29元）的房屋及建築物（2015年12月31日：賬面價值573,344,720.44元、原價649,341,904.88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

#### (c) 經營性租出固定資產

	2016年6月30日 賬面價值 (未經審計)	2015年12月31日 賬面價值
港作船舶	<b>428,289,398.32</b>	441,904,267.96
庫場設施	<b>374,572,055.89</b>	60,854,858.75
港務設施	<b>366,779,895.49</b>	207,306,320.12
運輸設備	<b>64,400,852.47</b>	476,161,957.76
房屋及建築物	<b>62,483,326.35</b>	103,207,506.33
機器設備	<b>35,106,873.77</b>	36,648,577.37
裝卸機械	<b>27,664,302.61</b>	7,906,150.39
油罐油管	<b>833,958.33</b>	857,708.33
其他設備	<b>5,168,733.50</b>	146,793.73
	<b>1,365,299,396.73</b>	1,334,994,140.74

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (17) 在建工程

	2016年6月30日(未經審計)			2015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
大窑灣二期13-16#泊位	647,968,810.91	-	647,968,810.91	637,478,735.57	-	637,478,735.57
新港18-21#泊位	338,404,545.57	-	338,404,545.57	336,879,169.58	-	336,879,169.58
大連汽車碼頭4#泊位工程	179,982,946.07	-	179,982,946.07	301,127,088.34	-	301,127,088.34
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
新港事故緩沖池	-	-	-	95,745,117.64	-	95,745,117.64
全回轉拖輪	-	-	-	68,999,734.54	-	68,999,734.54
大連灣客運中心	62,555,380.47	-	62,555,380.47	32,240,961.82	-	32,240,961.82
太平灣港區流機購置	31,622,305.70	-	31,622,305.70	30,750,646.63	-	30,750,646.63
礮石4#堆場	21,932,730.60	-	21,932,730.60	18,955,125.50	-	18,955,125.50
大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程	11,550,325.26	-	11,550,325.26	6,895,244.63	-	6,895,244.63
其他	182,876,514.46	-	182,876,514.46	159,243,173.01	-	159,243,173.01
	<b>1,625,792,151.17</b>	<b>-</b>	<b>1,625,792,151.17</b>	<b>1,837,213,589.39</b>	<b>-</b>	<b>1,837,213,589.39</b>

本集團管理層認為於資產負債表日在建工程無需計提減值準備。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (17) 在建工程 (續)

#### (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2015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	2016年6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算比例(i)	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
大窩灣二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	637,478,735.57	14,859,945.34	-	(4,369,870.00)	<b>647,968,810.91</b>	92%	92%	189,355,316.06	14,505,132.03	5.66%	自有資金、金融機構貸款及其他來源
新港18-21#泊位	413,770,000.00	336,879,169.58	1,525,375.99	-	-	<b>338,404,545.57</b>	82%	82%	83,522,029.54	1,284,949.69	5.40%	金融機構貸款及其他來源
大連汽車碼頭4#泊位工程	461,760,000.00	301,127,088.34	25,505,442.11	(145,987,584.38)	(662,000.00)	<b>179,982,946.07</b>	71%	71%	16,533,782.19	3,967,662.45	5.14%	自有資金及金融機構貸款
大窩灣北岸汽車物流中心	450,000,000.00	148,898,592.13	-	-	-	<b>148,898,592.13</b>	33%	33%	8,054,440.28	-	-	金融機構貸款及其他來源
新港事故緩沖池	98,886,600.00	95,745,117.64	80,000.00	(95,794,420.12)	(30,697.52)	-	100%	100%	11,538,135.38	-	-	自有資金及金融機構貸款
全回轉拖輪	82,080,000.00	68,999,734.54	5,249,009.79	(74,248,744.33)	-	-	100%	100%	4,546,674.63	789,796.09	5.66%	自有資金及金融機構貸款
大連灣客運中心	383,160,000.00	32,240,961.82	30,377,040.01	-	(62,621.36)	<b>62,555,380.47</b>	16%	16%	3,318,567.29	1,857,294.06	5.66%	自有資金及金融機構貸款
太平洋港區流機購置	36,400,000.00	30,750,646.63	871,659.07	-	-	<b>31,622,305.70</b>	87%	87%	3,089,171.84	871,659.07	5.66%	自有資金及金融機構貸款
礮石4#堆場	570,600,000.00	18,955,125.50	2,977,605.10	-	-	<b>21,932,730.60</b>	96%	96%	-	-	-	募集資金
大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程	700,000,000.00	6,895,244.63	4,655,080.63	-	-	<b>11,550,325.26</b>	99%	99%	-	-	-	自有資金及金融機構貸款
其他	648,821,158.41	159,243,173.01	48,234,444.66	(22,193,644.55)	(2,407,458.66)	<b>182,876,514.46</b>			5,544,424.11	811,913.13	5.66%	
		1,837,213,589.39	134,335,602.70	(338,224,393.38)	(7,532,647.54)	<b>1,625,792,151.17</b>			325,502,541.32	24,088,406.52		

(i) 工程投入佔預算比例為累計工程投入金額佔預算的比例。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (18) 固定資產清理

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
裝卸機械	<b>2,081,133.57</b>	1,681,781.69
港作船舶	<b>423,093.55</b>	401,093.55
辦公設備	<b>69,644.68</b>	-
運輸設備	<b>48,297.58</b>	-
其他設備	<b>1,355,771.61</b>	1,017,595.07
	<b>3,977,940.99</b>	3,100,470.31

### (19) 無形資產

	土地使用權	集裝箱平車使用權	軟件	高爾夫會員證	海域使用權	泊位配套使用權	客戶關係	港口信息平台	合計
原價									
2015年12月31日	765,820,745.35	46,660,098.18	145,935,998.37	1,977,376.00	3,455,982.72	253,448,422.59	15,970,000.00	64,310,000.00	1,297,578,623.21
本期增加									
購置	7,204,385.82	-	135,380.17	-	-	-	-	-	7,339,765.99
在建工程轉入	145,995,515.42	-	3,601,069.46	-	-	-	-	-	149,596,584.88
其他	-	-	104,731.70	-	-	-	-	-	104,731.70
本期減少									
處置	-	-	(2,171,879.00)	-	-	-	-	-	(2,171,879.00)
2016年6月30日(未經審計)	919,020,646.59	46,660,098.18	147,605,300.70	1,977,376.00	3,455,982.72	253,448,422.59	15,970,000.00	64,310,000.00	1,452,447,826.78
累計攤銷									
2015年12月31日	(149,864,348.30)	(27,704,433.54)	(80,314,466.33)	(961,686.13)	(1,987,136.74)	(93,835,002.67)	(12,620,000.00)	(48,768,416.67)	(416,055,490.38)
本期增加									
計提	(10,470,202.15)	(1,458,128.04)	(6,935,049.86)	(6,878.16)	(207,358.92)	(2,615,019.06)	(798,500.00)	(3,215,500.00)	(25,706,636.19)
本期減少									
處置	-	-	2,171,879.00	-	-	-	-	-	2,171,879.00
2016年6月30日(未經審計)	(160,334,550.45)	(29,162,561.58)	(85,077,637.19)	(968,564.29)	(2,194,495.66)	(96,450,021.73)	(13,418,500.00)	(51,983,916.67)	(439,590,247.57)
賬面價值									
2016年6月30日(未經審計)	758,686,096.14	17,497,536.60	62,527,663.51	1,008,811.71	1,261,487.06	156,998,400.86	2,551,500.00	12,326,083.33	1,012,857,579.21
2015年12月31日	615,956,397.05	18,955,664.64	65,621,532.04	1,015,689.87	1,468,845.98	159,613,419.92	3,350,000.00	15,541,583.33	881,523,132.83

截至2016年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為25,706,636.19元(截至2015年6月30日止6個月期間：20,819,756.86元)。

於2016年6月30日，賬面價值為15,400,615.69元(原價為17,631,590.19元)(2015年12月31日：賬面價值15,576,958.57元，原價17,631,590.19元)的土地使用權，作為22,010,023.77元長期借款(2015年12月31日：27,010,023.77元)(附註四(36)(a-i))的抵押物。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (20) 商譽

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016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	–	–	<b>2,397,589.82</b>
大連集裝箱碼頭物流有限公司	6,218,460.29	–	–	<b>6,218,460.29</b>
大連口岸物流網有限公司	7,419,238.63	–	–	<b>7,419,238.63</b>
	16,035,288.74	–	–	<b>16,035,288.74</b>
減：減值準備	–	–	–	–
	16,035,288.74	–	–	<b>16,035,288.74</b>

### (21) 長期待攤費用

	2015年12月31日	本期增加	本期攤銷	2016年6月30日 (未經審計)
保稅港公共設施費	10,260,806.92	–	(427,533.72)	<b>9,833,273.20</b>
房屋裝修	5,520,628.48	749,672.37	(2,090,038.52)	<b>4,180,262.33</b>
場地覆蓋費	11,079,205.19	–	(558,615.36)	<b>10,520,589.83</b>
環境改造費	16,922,061.09	–	(423,051.54)	<b>16,499,009.55</b>
其他	8,245,483.91	388,962.00	(648,990.51)	<b>7,985,455.40</b>
	52,028,185.59	1,138,634.37	(4,148,229.65)	<b>49,018,590.31</b>

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (22) 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

	2016年6月30日（未經審計）		2015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	55,064,852.21	220,259,408.84	55,976,157.50	223,904,630.00
資產減值準備	829,688.87	3,318,755.48	829,688.87	3,318,755.48
已納稅的預收款項	1,794,326.22	7,177,304.88	980,228.54	3,920,914.16
折舊年限差異	2,714,749.15	10,858,996.60	2,714,749.15	10,858,996.60
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	1,161,874.73	4,647,498.92	586,810.60	2,347,242.40
政府補助	321,839.88	1,287,359.52	321,839.88	1,287,359.52
其他	1,033,663.69	4,134,654.76	1,065,209.90	4,260,839.60
	<b>62,920,994.75</b>	<b>251,683,979.00</b>	62,474,684.44	249,898,737.76
其中：				
預計於1年內（含1年）轉回的金額	3,562,483.28		1,169,032.00	
預計於1年後轉回的金額	59,358,511.47		61,305,652.44	
	<b>62,920,994.75</b>		62,474,684.44	



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (22) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

#### (b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2016年6月30日（未經審計）		2015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	<b>7,841,684.48</b>	<b>31,366,737.92</b>	8,590,102.23	34,360,408.92
其他	<b>4,768,156.48</b>	<b>19,072,625.92</b>	3,776,240.88	15,104,963.52
	<b>12,609,840.96</b>	<b>50,439,363.84</b>	12,366,343.11	49,465,372.44
其中：				
預計於1年內（含1年）轉回的金額	<b>1,496,835.51</b>		1,496,835.51	
預計於1年後轉回的金額	<b>11,113,005.45</b>		10,869,507.60	
	<b>12,609,840.96</b>		12,366,343.11	

#### (c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
	（未經審計）	
可抵扣虧損	<b>369,057,592.68</b>	341,894,013.82

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (22) 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:

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
2016年	<b>94,861,156.35</b>	96,444,686.49
2017年	<b>50,233,847.56</b>	50,233,847.56
2018年	<b>47,290,126.36</b>	47,356,751.95
2019年	<b>80,157,343.02</b>	86,996,450.43
2020年	<b>40,793,008.03</b>	60,862,277.39
2021年	<b>55,722,111.36</b>	—
	<b>369,057,592.68</b>	341,894,013.82

(e) 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:

	2016年6月30日(未經審計)		2015年12月31日	
	互抵金額	抵消後餘額	互抵金額	抵消後餘額
遞延所得稅資產	<b>(634,710.94)</b>	<b>62,286,283.81</b>	(634,710.94)	61,839,973.50
遞延所得稅負債	<b>(634,710.94)</b>	<b>11,975,130.02</b>	(634,710.94)	11,731,632.17

### (23) 其他非流動資產

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
土地競買保證金(i)	<b>118,610,000.00</b>	118,610,000.00
增值稅留抵稅額(ii)	<b>16,441,514.89</b>	—
	<b>135,051,514.89</b>	118,610,000.00

(i) 根據大連港股份有限公司(「乙方」)與大連保稅區土地儲備交易中心(「甲方」)簽訂的《預出讓土地協議》,本公司支付大連港石化項目用地競買保證金139,880,000.00元。甲方已對該項目用地進行了預出讓公告,待正式掛牌出讓期限屆滿後,若乙方未成交,甲方將在5日內退還乙方全部已支付的款項。截至2016年6月30日,該土地競買保證金的餘額為118,610,000.00元。

(ii) 增值稅留抵稅額系本集團購入增值稅應稅貨物及服務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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (24) 資產減值準備

	2015年12月31日	本期增加	本期減少		2016年6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	
壞賬準備	2,936,715.30	-	-	(1,491,504.33)	<b>1,445,210.97</b>
其中：應收賬款壞賬準備	1,875,522.33	-	-	(1,491,504.33)	<b>384,018.00</b>
其他應收款壞賬準備	1,061,192.97	-	-	-	<b>1,061,192.97</b>
存貨跌價準備	2,037,642.99	-	-	-	<b>2,037,642.99</b>
	4,974,358.29	-	-	(1,491,504.33)	<b>3,482,853.96</b>

### (25) 短期借款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
質押借款(i)	<b>506,379,841.05</b>	566,694,492.83
信用借款	<b>6,000,000.00</b>	35,000,000.00
	<b>512,379,841.05</b>	601,694,492.83

(i) 於2016年6月30日，質押借款506,379,841.05元（2015年12月31日：566,694,492.83元）系由本集團賬面價值為492,364,760.00元（2015年12月31日：772,498,330.38元）的存貨（附註四(9)(a)）及相關進口業務項下單據作為質押。

於2016年6月30日，短期借款的利率區間為1.80%-5.99%（2015年12月31日：1.80%-6.40%）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (26) 應付票據

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
銀行承兌匯票	-	12,940,000.00

### (27) 應付賬款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
採購輔助材料款及質保金	<b>232,629,791.84</b>	144,802,114.91
船隻租金及海運費	<b>71,979,765.39</b>	86,648,885.25
採購商品款	<b>18,049,793.58</b>	1,947,574.59
	<b>322,659,350.81</b>	233,398,574.75

(a) 於2016年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為14,944,139.49元（2015年12月31日：15,406,894.42元），主要為應付分包工程款、材料款及質保金，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。

(b) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>307,715,211.32</b>	217,991,680.33
一到二年	<b>12,745,949.98</b>	11,688,206.75
二到三年	<b>1,505,484.41</b>	2,224,709.90
三年以上	<b>692,705.10</b>	1,493,977.77
	<b>322,659,350.81</b>	233,398,574.75

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (28) 預收款項

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
車輛銷售款	<b>359,468,824.48</b>	344,600,805.52
冷鏈貿易款	<b>30,796,540.04</b>	30,796,540.04
成品油貿易款	<b>14,013,199.30</b>	36,367,775.00
港雜費	<b>10,907,974.09</b>	5,870,345.20
鐵礦粉貿易款	<b>10,361,190.69</b>	–
租賃費	<b>5,812,664.16</b>	6,227,258.80
運費	<b>5,595,451.20</b>	3,277,514.57
公共設施維護費	<b>2,890,073.82</b>	3,920,914.08
其他	<b>14,372,740.76</b>	17,481,192.91
	<b>454,218,658.54</b>	448,542,346.12

於2016年6月30日，賬齡超過一年的預收款項為人民幣27,886,608.36元（2015年12月31日：人民幣5,610,557.74元），主要為毅都集團貨款、租金及公共設施維護費服務項目的預收款，鑑於業務及項目尚未完成，款項尚未結清。

### (29) 應付職工薪酬

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應付短期薪酬(a)	<b>105,420,976.26</b>	202,607,240.14
應付設定提存計劃(b)	<b>4,286,201.76</b>	10,248,547.82
應付辭退福利(c)	–	1,353,931.46
	<b>109,707,178.02</b>	214,209,719.42

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (29) 應付職工薪酬(續)

#### (a) 短期薪酬

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	181,564,848.01	357,182,567.46	(448,466,412.36)	<b>90,281,003.11</b>
職工福利費	-	24,878,687.10	(24,878,687.10)	-
社會保險費	134,248.94	29,941,564.15	(29,847,947.44)	<b>227,865.65</b>
其中：醫療保險費	97,301.46	26,730,224.18	(26,665,596.58)	<b>161,929.06</b>
工傷保險費	34,757.74	1,341,320.61	(1,312,261.03)	<b>63,817.32</b>
生育保險費	2,189.74	1,224,977.91	(1,225,048.38)	<b>2,119.27</b>
其他	-	645,041.45	(645,041.45)	-
住房公積金	-	60,829,509.34	(60,829,509.34)	-
工會經費和職工教育經費	1,914,879.64	9,240,017.84	(9,177,877.14)	<b>1,977,020.34</b>
勞務費	12,293,733.36	124,649,944.63	(128,512,712.57)	<b>8,430,965.42</b>
其他短期薪酬	6,699,530.19	1,449,401.45	(3,644,809.90)	<b>4,504,121.74</b>
	202,607,240.14	608,171,691.97	(705,357,955.85)	<b>105,420,976.26</b>

#### (b) 設定提存計劃

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)
基本養老保險	264,345.12	60,077,965.78	(60,077,965.78)	<b>264,345.12</b>
年金繳費	9,962,356.10	16,409,171.50	(22,371,553.34)	<b>3,999,974.26</b>
失業保險費	21,846.60	3,067,282.55	(3,067,246.77)	<b>21,882.38</b>
	10,248,547.82	79,554,419.83	(85,516,765.89)	<b>4,286,201.76</b>

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (29) 應付職工薪酬（續）

#### (c) 應付辭退福利

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
其他辭退福利(i)	-	1,353,931.46

(i) 截至2016年6月30日止6個月期間，本集團因解除勞動關係所提供的其他辭退福利為151,973.50元。

### (30) 應交稅費

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應交企業所得稅	<b>43,981,545.21</b>	40,173,551.13
應交增值稅	<b>13,652,466.66</b>	8,897,181.26
應交個人所得稅	<b>2,227,263.44</b>	4,343,935.90
應交城市維護建設稅	<b>220,892.16</b>	895,783.59
應交教育費附加	<b>157,836.41</b>	639,909.44
應交營業稅	<b>24,295.26</b>	2,931,330.16
其他	<b>3,279,461.62</b>	3,188,406.86
	<b>63,543,760.76</b>	61,070,098.34

### (31) 應付利息

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>9,248,053.76</b>	10,255,941.03
應付債券利息	<b>149,586,960.41</b>	133,069,780.14
短期借款應付利息	-	132,916.66
委托貸款應付利息	<b>281,829.09</b>	261,220.84
	<b>159,116,843.26</b>	143,719,858.67

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (32) 應付股利

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
大連港集團有限公司	192,342,494.40	—
招商局港口控股有限公司	88,524,000.00	—
其他H股流通股股東	60,513,000.00	—
其他A股流通股股東	79,094,505.60	—
新加坡大連港口投資私人有限公司	61,287,719.06	61,287,719.06
大連保稅正通有限公司	5,779,554.22	5,779,554.22
日郵大件散貨運輸公司	277,790.92	277,790.92
其他	—	43,886.00
	<b>487,819,064.20</b>	67,388,950.20

### (33) 其他應付款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應付工程款	259,052,657.90	313,949,456.39
貿易定金	61,995,700.94	95,267,095.93
代收補貼款	25,000,000.00	25,000,000.00
關聯方借款	20,000,000.00	20,000,000.00
代收港建費	17,127,465.30	10,667,298.57
代收車船票款	15,194,706.68	5,241,152.11
保證金	14,257,859.57	10,977,518.47
運費	10,553,902.83	15,230,017.14
代收賠償款	6,489,345.68	6,409,042.68
應付港口局保安費	1,927,830.18	5,666,222.51
其他	93,071,241.63	77,399,259.72
	<b>524,670,710.71</b>	585,807,063.52

於2016年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為253,607,749.36元(2015年12月31日：187,366,272.01元)，主要為應付工程款項、代墊款項及代收補貼款項，因為工程尚未竣工決算，支付條件尚未滿足等原因，上述款項尚未結清。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (34) 一年內到期的非流動負債

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年內到期的長期借款（附註四36）	1,724,000,000.00	510,000,000.00
一年內到期的長期應付款（附註四38）	16,307,082.76	17,771,479.16
	<b>1,740,307,082.76</b>	527,771,479.16

### (35) 其他流動負債

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
公司債券(a)	<b>2,050,023,790.24</b>	2,014,689,463.02

(a) 短期應付債券相關信息如下：

	2015年12月31日	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	2016年6月30日 (未經審計)
公司債券(i)	1,010,638,606.18	-	15,925,000.00	1,606,194.72	-	1,028,169,800.90
公司債券(ii)	1,004,050,856.84	-	16,177,777.80	1,625,354.70	-	1,021,853,989.34
	2,014,689,463.02	-	32,102,777.80	3,231,549.42	-	<b>2,050,023,790.24</b>

	面值	發行日期	債券期限	發行金額
公司債券(i)	100.00	2015年8月10日	1年	1,000,000,000.00
公司債券(ii)	100.00	2015年10月19日	1年	1,000,000,000.00

(i) 本公司於2015年8月10日發行總額為1,000,000,000.00元，期限1年的公司債券。該債券為固定利率，票面利率為3.15%，到期一次還本付息，相關發行費用為3,212,389.43元。

(ii) 本公司於2015年10月19日發行總額為1,000,000,000.00元，期限1年的公司債券。該債券為固定利率，票面利率為3.20%，到期一次還本付息，相關發行費用為3,250,709.43元。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (36) 長期借款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
抵押借款(a)	<b>2,022,010,023.77</b>	2,027,010,023.77
信用借款	<b>354,000,000.00</b>	834,000,000.00
	<b>2,376,010,023.77</b>	2,861,010,023.77
減：一年內到期的長期借款		
抵押借款	<b>(1,710,000,000.00)</b>	(10,000,000.00)
信用借款	<b>(14,000,000.00)</b>	(500,000,000.00)
	<b>(1,724,000,000.00)</b>	(510,000,000.00)
	<b>652,010,023.77</b>	2,351,010,023.77

(a-i) 於2016年6月30日，銀行抵押借款22,010,023.77元（2015年12月31日：27,010,023.77元）系由本集團賬面價值為95,234,388.50元（2015年12月31日：96,449,466.32元）（原價102,322,342.45元（2015年12月31日：102,322,342.45元））的固定資產（附註四(16)）和賬面價值為15,400,615.69元（2015年12月31日：15,576,958.57元）（原價17,631,590.19元（2015年12月31日：17,631,590.19元））的土地使用權作為抵押（附註四(19)），利息每三個月支付一次，一年內到期的本金將分別於2016年12月20日和2017年6月20日平均分兩次償還，剩餘本金應於2019年3月14日前分次償還。

(a-ii) 於2016年6月30日，抵押借款150,000,000.00元（2015年12月31日：150,000,000.00元）系由本公司賬面價值約為146,986,121.53元（2015年12月31日：150,868,257.15元）（原價228,576,076.21元（2015年12月31日：228,576,076.21元））的固定資產作抵押（附註四(16)），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2016年6月30日，抵押借款500,000,000.00元（2015年12月31日：500,000,000.00元）系由本公司賬面價值約為432,931,498.41元（2015年12月31日：452,722,560.60元）（原價935,860,681.53元（2015年12月31日：935,860,681.53元））的固定資產作抵押（附註四(16)），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2016年6月30日，抵押借款1,000,000,000.00元（2015年12月31日：1,000,000,000.00元）系由本公司賬面價值約為788,173,500.46元（2015年12月31日：842,764,288.94元）（原價1,735,975,658.93元（2015年12月31日：1,735,975,658.93元））的固定資產作抵押（附註四(16)），利息每三個月支付一次，本金應於2017年5月29日償還。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (36) 長期借款（續）

(a-v) 於2016年6月30日，抵押借款50,000,000.00元（2015年12月31日：50,000,000.00元）系由本公司賬面價值約為45,461,042.24元（2015年12月31日：47,020,107.26元）（原價68,391,732.00元（2015年12月31日：68,391,732.00元））的固定資產作抵押（附註四(16)），利息每三個月支付一次，本金應於2017年6月30日償還。

(a-vi) 於2016年6月30日，抵押借款300,000,000.00元（2015年12月31日：300,000,000.00元）系由本公司賬面價值約為272,910,047.30元（2015年12月31日：281,420,540.90元）（原價384,992,940.93元（2015年12月31日：384,992,940.93元））的固定資產作抵押（附註四(16)），利息每三個月支付一次，本金應於2017年11月6日償還。

於2016年6月30日，長期借款的利率區間為4.41%至6.33%（2015年12月31日：5.39%至6.33%）。

### (37) 應付債券

	2015年12月31日	本期發行	發行費	溢折價攤銷	本期償還	2016年6月30日 (未經審計)	按面值計提利息
公司債券	5,763,754,605.64	-	-	8,419,609.26	-	<b>5,772,174,214.90</b>	159,217,465.78

債券有關信息如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額
公司債券(a)	100.00	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00
公司債券(b)	100.00	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00
公司債券(c)	100.00	2015年2月17日	3年	800,000,000.00

(a) 經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]699號文核准，本公司於2011年5月23日發行公司債券。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（附註四(31)），相關發行費用人民幣25,156,495.00元。

(b) 經中國證券監督管理委員會證監許可[2011]1226號文核准，本公司於2011年9月26日發行公司債券。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%，每年付息一次（附註四(31)），相關發行費用人民幣27,775,729.25元。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (37) 應付債券(續)

- (c) 本集團於2015年2月17日發行公司債券。此債券採用單利按年計息,固定年利率為4.50%,每半年付息一次(附註四(31)),相關發行費用人民幣23,424,000.00元。

### (38) 長期應付款

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
應付融資租賃款	61,536,019.42	62,752,592.78
應付備用信用證手續費	5,020,000.00	10,040,000.00
	<b>66,556,019.42</b>	72,792,592.78
減:一年內到期的長期應付款	<b>(16,307,082.76)</b>	(17,771,479.16)
	<b>50,248,936.66</b>	55,021,113.62

### (39) 遞延收益

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)		
政府補助	565,081,808.69	2,085.47	(23,597,490.73)	<b>541,486,403.43</b>		
政府補助項目	2015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	2016年6月30日 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
搬遷補助(i)	490,399,745.04	-	(16,810,556.88)	-	<b>473,589,188.16</b>	與資產相關
安全生產(ii)	31,750,000.00	-	-	-	<b>31,750,000.00</b>	與資產相關
經營補助(iii)	18,780,784.19	-	(5,164,000.00)	-	<b>13,616,784.19</b>	與收益相關
海鐵聯運補助(iv)	10,340,000.00	-	-	-	<b>10,340,000.00</b>	與資產相關
節能減排專項資金(v)	3,654,536.49	-	(300,511.79)	-	<b>3,354,024.70</b>	與資產相關
建造船舶補助(vi)	3,666,098.64	-	(395,608.78)	-	<b>3,270,489.86</b>	與資產相關
設備改造補助(vii)	2,155,708.50	-	(7,563.00)	-	<b>2,148,145.50</b>	與資產相關
其他	4,334,935.83	2,085.47	(84,650.28)	(834,600.00)	<b>3,417,771.02</b>	與資產相關
	565,081,808.69	2,085.47	(22,762,890.73)	(834,600.00)	<b>541,486,403.43</b>	

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (39) 遞延收益（續）

- (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) 本公司收到的與安全生產有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表，該工程尚未竣工轉固。
- (iii) 本集團收到的穆稜市人民政府撥付給本集團的與經營有關的政府補助，用於彌補本公司的子公司黑龍江綏穆大連港物流有限公司開業後五年內的經營虧損。該公司初始投資大、回收期長，為了鼓勵其在當地投資，當地政府對於其經營初期的經營虧損給予了財政支持。該金額在五年內根據該子公司每年的經營業績分期計入合併利潤表。
- (iv) 本公司收到的與海鐵聯運系統有關的政府補助，該金額將在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表，該工程尚未竣工轉固。
- (v) 本集團收到的與節能減排設備購置和改造有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。
- (vi) 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。
- (vii) 本集團收到的與設備改造有關的政府補助，該金額在相關資產的可使用壽命內分期計入合併利潤表。

### (40) 其他非流動負債

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
作業包干費	<b>76,161,909.86</b>	102,772,498.43

本公司於2013年與中紡糧油（黑龍江）有限公司簽訂作業包干合同，由中紡糧油（黑龍江）有限公司向本公司預付全程物流包干費（配送服務費和港口作業包干費）人民幣1.12億元。合同簽訂後第一年至第七年為預付全程物流包干費的抵扣期（含利息，利息按中國人民銀行同期貸款利率計算），第八年至第十年為優惠期。

於2016年6月30日，預付作業包干費的餘額為76,161,909.86元（2015年12月31日：102,772,498.43元）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (41) 股本

	2015年12月31日	本期增減變動					2016年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
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	1,180,320,000.00	-	-	-	1,180,320,000.00	2,242,920,000.00
	4,426,000,000.00	1,180,320,000.00	-	-	-	1,180,320,000.00	5,606,320,000.00

  

	2014年12月31日	本期增減變動					2015年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
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

根據中國證券監督管理委員會於2015年10月8日出具的證監許可[2015] 2226號文《關於核准大連港股份有限公司增發境外上市外資股的批覆》，本公司獲准向境外投資者增資發行不超過1,475,400,000股境外上市外資股〔H股〕股票。截至2016年6月30日止，本公司完成了境外上市外資股〔H股〕1,180,320,000股的配售，每股配售價格為港幣3.67元。上述資金於2016年2月4日到位，業經普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）予以驗證並出具普華永道中天驗字(2016)第314號驗資報告。本次募集資金以港幣繳足，計港幣4,331,774,400.00元，折合人民幣3,637,824,141.12元（折算匯率為中國人民銀行2016年2月4日港幣對人民幣匯率中間價），本公司股本增加人民幣1,180,320,000.00元，扣除發行費用人民幣42,233,648.01元和相關的印花稅人民幣1,797,795.25元之後，剩餘人民幣2,413,472,697.86元計入資本公積（股本溢價）。

於2016年6月30日，境外上市的外資股中有255,760,000股為大連港集團通過香港中央結算（代理人）有限公司持有（2015年12月31日：149,458,000股）。截至2016年6月30日止6個月期間增持H股通過香港聯合證券交易所二級市場購入取得。

根據2016年6月28日股東大會決議，本公司以5,606,320,000股為基數，每10股送紅股3股，同時以資本公積向全體股東每10股轉增10股。於2016年6月30日，因尚未完成增資手續，無需進行賬務處理。本公司分別於2016年8月1日及2016年8月17日依據兩地上市條例及監管規則，完成相關A股及H股的增資手續，派發股票股利1,681,896,000.00元，資本公積轉增資本5,606,320,000.00元，總股本變更為12,894,536,000.00元。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (42) 資本公積

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)
股本溢價	6,103,613,277.83	2,413,472,697.86	-	<b>8,517,085,975.69</b>
其他資本公積 -				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配				
以外的其他權益變動(a)	8,445,750.98	1,704,175.46	-	<b>10,149,926.44</b>
其他	5,506,725.81	-	-	<b>5,506,725.81</b>
	<b>6,117,565,754.62</b>	<b>2,415,176,873.32</b>	<b>-</b>	<b>8,532,742,627.94</b>
	2014年12月31日	本期增加	本期減少	2015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 -				
權益法核算的被投資單位除綜合收益和				
利潤分配以外的其他權益變動(a)	8,126,932.54	748,185.03	-	8,875,117.57
其他	10,536,809.50	-	-	10,536,809.50
	<b>6,122,277,019.87</b>	<b>748,185.03</b>	<b>-</b>	<b>6,123,025,204.90</b>

- (a) 該權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配以外的其他權益變動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2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (43) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			截至2016年6月30日止6個月期間利潤表中其他綜合收益 (未經審計)				
	2015年12月31日	稅後歸屬於母公司	2016年6月30日 (未經審計)	本期所得稅前發生額	減：前期計入其他 綜合收益本期轉出	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於 少數股東
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額	(755,666.78)	-	<b>(755,666.78)</b>	-	-	-	-	-
可供出售金融資產公允價值變動損益	(3,514,596.01)	(2,515,639.28)	<b>(6,030,235.29)</b>	(2,515,639.28)	-	-	(2,515,639.28)	-
外幣報表折算差額	31,293,840.07	7,503,951.19	<b>38,797,791.26</b>	7,503,951.19	-	-	7,503,951.19	-
	27,023,577.28	4,988,311.91	<b>32,011,889.19</b>	4,988,311.91	-	-	4,988,311.91	-

  

	資產負債表中其他綜合收益			截至2015年6月30日止6個月期間利潤表中其他綜合收益 (未經審計)				
	2014年12月31日	稅後歸屬於母公司	2015年6月30日 (未經審計)	本期所得稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 本期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於 少數股東
權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額	(1,834,787.33)	334,624.05	(1,500,163.28)	334,624.05	-	-	334,624.05	-
可供出售金融資產公允價值變動損益	(902,412.06)	376,267.24	(526,144.82)	376,267.24	-	-	376,267.24	-
外幣報表折算差額	9,860,580.11	(511,229.39)	9,349,350.72	(511,229.39)	-	-	(511,229.39)	-
	7,123,380.72	199,661.90	7,323,042.62	199,661.90	-	-	199,661.90	-



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (44) 盈餘公積

	2015年12月31日	本期提取	本期減少	2016年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	622,952,355.31	-	-	<b>622,952,355.31</b>
儲備基金	353,065.88	-	-	<b>353,065.88</b>
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	<b>620,468.49</b>
	<b>623,925,889.68</b>	-	-	<b>623,925,889.68</b>

  

	2014年12月31日	本期提取	本期減少	2015年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	578,709,289.48	-	-	578,709,289.48
儲備基金	353,065.88	-	-	353,065.88
任意盈餘公積金	620,468.49	-	-	620,468.49
	<b>579,682,823.85</b>	-	-	<b>579,682,823.85</b>

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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (45) 未分配利潤

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）
期初未分配利潤	<b>2,820,227,405.53</b>	2,559,058,167.36
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>221,088,963.04</b>	286,032,557.36
減：提取法定盈餘公積	-	-
應付普通股股利(a)	<b>(420,474,000.00)</b>	(177,040,000.00)
期末未分配利潤	<b>2,620,842,368.57</b>	2,668,050,724.72

(a) 根據2016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0.75元（含稅），按照已發行股份5,606,320,000計算，共計人民幣420,474,000.00元。

根據2015年6月29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0.4元（含稅），按照已發行股份4,426,000,000計算，共計人民幣177,040,000.00元。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (46) 少數股東權益

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
大連集裝箱碼頭有限公司	<b>720,271,981.59</b>	684,062,425.63
大連海嘉汽車碼頭有限公司	<b>214,559,441.29</b>	212,583,098.13
大連港旅順港務有限公司	<b>131,119,698.20</b>	132,779,456.62
大連金港灣糧食物流有限公司	<b>124,876,233.74</b>	126,128,184.79
大連迪朗斯瑞房車有限公司	<b>49,491,802.75</b>	49,981,042.06
大連港集團莊河碼頭有限公司	<b>20,148,754.35</b>	22,376,508.29
大連口岸物流網有限公司	<b>14,657,665.51</b>	14,419,558.98
大連保稅區金鑫石化有限公司	<b>12,118,509.52</b>	12,212,533.46
大連港隆科技有限公司	<b>10,822,345.12</b>	12,848,674.85
大連港口建設監理諮詢有限公司	<b>9,989,787.66</b>	14,857,247.00
大連港連恒供應鏈管理有限公司	<b>9,800,000.00</b>	–
大連港森立達木材交易中心有限公司	<b>9,517,100.37</b>	11,872,527.76
大連港泓國際貿易有限公司	<b>9,403,132.90</b>	9,581,666.36
大連國際集裝箱服務有限公司	<b>7,934,112.78</b>	7,343,738.75
大連港通信工程有限公司	<b>7,099,686.83</b>	6,620,926.32
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	<b>5,071,711.50</b>	4,793,303.52
大連外輪理貨有限公司	<b>3,897,176.02</b>	2,889,051.93
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	<b>3,779,968.56</b>	3,777,570.77
大連港潤燃氣有限公司	<b>3,533,664.53</b>	4,073,057.91
內蒙古陸港保稅物流園有限公司	<b>2,813,434.59</b>	4,901,187.78
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	<b>2,659,202.21</b>	2,547,432.62
曹妃甸港集裝箱物流有限公司	<b>252,646.45</b>	251,722.42
大連港歐陸國際物流有限公司	<b>146,261.58</b>	1,207,439.18
大連港鑫盛世貿易有限公司	<b>(9,842.09)</b>	34,411.57
大連泓洋國際物流有限公司	<b>(128,706.28)</b>	–
大連集發科技有限公司	<b>(1,440,610.16)</b>	(1,408,429.70)
大連國際物流園發展有限公司	<b>(11,518,382.50)</b>	(9,920,707.63)
	<b>1,360,866,777.02</b>	1,330,813,629.37

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (47) 營業收入和營業成本

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>6,324,438,817.21</b>	3,924,624,679.69
其他業務收入	<b>155,777,580.06</b>	173,717,464.79
	<b>6,480,216,397.27</b>	4,098,342,144.48
	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>5,646,642,014.91</b>	3,259,475,286.01
其他業務成本	<b>121,914,799.15</b>	123,770,041.70
	<b>5,768,556,814.06</b>	3,383,245,327.71

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (47) 營業收入和營業成本（續）

(a) 按行業分析如下：

	截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2015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
油品、液體化工品碼頭及相關物流業務	2,852,423,517.82	2,452,895,202.62	860,573,229.29	458,378,243.34
集裝箱碼頭及相關物流業務	704,417,713.80	553,561,499.00	845,330,389.21	689,269,593.36
雜貨碼頭及相關物流、貿易業務	246,975,713.35	254,855,811.29	189,531,378.43	197,417,622.40
礦石碼頭及相關物流業務	107,805,008.45	115,633,658.68	95,552,094.31	106,808,482.54
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	491,736,600.24	478,224,037.77	768,877,114.05	786,676,682.63
客運滾裝碼頭及相關物流業務	55,162,878.67	47,635,054.76	57,740,439.65	44,394,546.90
港口增值及支持業務	392,960,626.54	272,220,402.12	420,924,957.69	267,511,240.28
汽車碼頭及相關物流、貿易業務	1,589,415,004.15	1,562,603,735.38	811,171,171.03	802,404,205.20
其他	39,319,334.25	30,927,412.44	48,641,370.82	30,384,711.06
	<b>6,480,216,397.27</b>	<b>5,768,556,814.06</b>	4,098,342,144.48	3,383,245,327.71

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (47) 營業收入和營業成本 (續)

(b) 營業收入按類型列示如下：

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
商品貿易收入	<b>4,174,342,451.47</b>	1,686,983,527.85
裝卸收入	<b>825,930,807.42</b>	825,441,971.02
堆存收入	<b>418,339,886.08</b>	444,917,638.01
代理收入	<b>325,838,853.86</b>	335,065,416.74
運輸收入	<b>236,897,759.25</b>	269,545,832.41
租賃收入	<b>101,443,497.06</b>	117,467,760.19
港務管理收入	<b>112,891,297.85</b>	110,464,368.92
工程施工及監理收入	<b>56,063,227.08</b>	52,318,744.44
電費收入	<b>48,079,148.80</b>	49,442,664.97
產品銷售收入	<b>20,970,408.39</b>	32,967,957.59
理貨收入	<b>32,176,907.95</b>	30,768,349.14
信息服務收入	<b>27,098,552.10</b>	30,361,275.99
其他	<b>100,143,599.96</b>	112,596,637.21
	<b>6,480,216,397.27</b>	4,098,342,144.48

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (48) 營業稅金及附加

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計繳標準
營業稅	<b>8,093,425.84</b>	10,864,510.02	應稅收入的5% 計繳營業稅
城市維護建設稅及教育費附加	<b>6,057,177.55</b>	7,992,381.28	按實際繳納的 營業稅和增值稅的 7%繳納城市 維護建設稅， 3%繳納教育費 附加，2%繳納 地方教育費附加
	<b>14,150,603.39</b>	18,856,891.30	

### (49) 銷售費用

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
宣傳費	<b>528,465.75</b>	—
代理費	<b>65,533.02</b>	61,988.00
人工成本	<b>55,049.82</b>	—
租賃費	<b>32,524.27</b>	—
燃料	<b>500.00</b>	40,000.00
倉儲費	—	186,792.44
技術服務費	—	120,000.00
其他	<b>40,536.23</b>	116,294.90
	<b>722,609.09</b>	525,075.34

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (50) 管理費用

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
職工薪酬	<b>199,591,381.62</b>	180,684,056.63
折舊及攤銷	<b>22,616,845.15</b>	20,695,684.60
稅金	<b>12,142,876.16</b>	14,150,754.12
租賃費	<b>11,571,721.02</b>	8,430,074.98
業務招待費	<b>7,857,002.95</b>	7,034,013.66
財產保險費	<b>4,874,291.11</b>	5,164,544.78
辦公費	<b>2,654,886.05</b>	2,502,504.58
審計師費用		
— 非審計服務	<b>742,179.01</b>	616,000.00
其他	<b>37,572,700.66</b>	37,780,034.84
	<b>299,623,883.73</b>	277,057,668.19

### (51) 財務費用

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利息支出	<b>274,766,655.41</b>	289,890,371.91
減：利息收入	<b>(28,303,064.28)</b>	(11,705,142.08)
減：利息資本化金額(i)	<b>(24,088,406.52)</b>	(27,442,224.89)
匯兌損益	<b>(27,497,000.45)</b>	6,259,090.42
其他	<b>7,995,102.69</b>	9,082,834.58
	<b>202,873,286.85</b>	266,084,929.94

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



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (52) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用和管理費用按照性質分類，列示如下：

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
商品及產品銷售成本	<b>4,143,024,697.00</b>	1,700,458,679.20
人工成本	<b>683,697,453.14</b>	668,880,729.44
折舊及攤銷	<b>398,840,899.25</b>	389,950,733.86
租賃及倉儲費	<b>187,041,952.40</b>	187,133,934.45
燃料	<b>68,798,500.21</b>	95,584,870.50
電費	<b>63,893,391.80</b>	68,589,319.91
修理費	<b>29,908,882.19</b>	29,584,049.81
材料費	<b>26,148,981.12</b>	24,879,103.54
審計師費用		
— 非審計服務	<b>742,179.01</b>	616,000.00
其他費用	<b>466,806,370.76</b>	495,150,650.53
	<b>6,068,903,306.88</b>	3,660,828,071.24

### (53) 公允價值變動收益

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
— 衍生金融工具	<b>20,162,391.59</b>	—
— 交易性權益工具投資	<b>(2,300,256.50)</b>	4,224,613.40
	<b>17,862,135.09</b>	4,224,613.40

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (54) 投資收益

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015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	<b>47,176,370.19</b>	62,510,171.74
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 在持有期間取得的投資收益	<b>57,093.00</b>	33,000.00
可供出售金融資產等在持有期間取得的投資收益	<b>2,060,000.00</b>	21,342,268.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的 投資收益	<b>337,910.18</b>	1,809,929.87
理財及委託投資取得的投資收益	<b>4,535,572.51</b>	14,542,340.58
處置可供出售金融資產等取得的投資收益	-	21,014,976.72
其他	<b>1,481,180.27</b>	-
	<b>55,648,126.15</b>	121,252,686.91

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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (55) 營業外收入

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2016年 6月30日止 6個月期間 非經常性損益 的金額 (未經審計)
非流動資產處置利得	<b>99,742.51</b>	343,876.19	<b>99,742.51</b>
其中：固定資產處置利得	<b>99,742.51</b>	338,396.69	<b>99,742.51</b>
無形資產處置利得	-	5,479.50	-
政府補助(a)	<b>60,254,231.52</b>	105,908,973.54	<b>2,300.00</b>
其他	<b>3,552,369.37</b>	19,165,394.95	<b>3,552,369.37</b>
	<b>63,906,343.40</b>	125,418,244.68	<b>3,654,411.88</b>

#### (a) 政府補助明細

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015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
搬遷補助	<b>16,810,556.88</b>	17,252,592.00	與資產相關
建造船舶補助	<b>395,608.78</b>	395,608.80	與資產相關
節能減排專項資金	<b>300,511.79</b>	300,511.78	與資產相關
設備改造補助	<b>7,563.00</b>	7,563.00	與資產相關
其他	<b>87,650.28</b>	20,650.26	與資產相關
集裝箱補助	<b>37,482,400.00</b>	80,827,400.00	與收益相關
經營補助	<b>5,164,000.00</b>	5,865,000.00	與收益相關
流轉稅返還	<b>3,640.79</b>	6,691.18	與收益相關
其他	<b>2,300.00</b>	1,232,956.52	與收益相關
	<b>60,254,231.52</b>	105,908,973.54	

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (56) 營業外支出

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	計入截至2016年 6月30日止 6個月期間 非經常性損益 的金額 (未經審計)
非流動資產處置損失	<b>31,747.48</b>	252,167.18	<b>31,747.48</b>
其中：固定資產處置損失	<b>31,747.48</b>	252,167.18	<b>31,747.48</b>
其他	<b>66,349.84</b>	276,748.09	<b>66,349.84</b>
	<b>98,097.32</b>	528,915.27	<b>98,097.32</b>

### (57) 所得稅費用

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015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	<b>78,683,542.82</b>	82,835,863.78
遞延所得稅	<b>(202,812.35)</b>	1,464,273.26
	<b>78,480,730.47</b>	84,300,137.04

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (57) 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2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
利潤總額	<b>331,607,707.47</b>	402,938,881.72
按適用稅率計算的所得稅	<b>82,901,926.87</b>	100,734,720.43
境內子公司適用不同稅率的影響	<b>(274,980.82)</b>	(349,668.23)
境外子公司適用不同稅率的影響	<b>2,777,154.05</b>	144,388.45
對以前期間當期所得稅的調整	<b>(3,238,748.36)</b>	(1,747,830.53)
非應納稅收入	<b>(16,937,619.62)</b>	(25,276,257.95)
不得扣除的成本、費用和損失	<b>1,175,225.26</b>	11,439,286.27
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>(1,852,754.76)</b>	(10,937,614.55)
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損和暫時性差異	<b>13,930,527.85</b>	10,293,113.15
所得稅費用	<b>78,480,730.47</b>	84,300,137.04

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (58) 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2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015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	<b>221,088,963.04</b>	286,032,557.36
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b>12,697,816,000.00</b>	10,179,800,000.00
基本每股收益	<b>0.02</b>	0.03
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	<b>0.02</b>	0.03

於資產負債表日至財務報告批准報出日之間，發行在外的普通股因派發股票股利及公積金轉增資本而增加，但不影響股東權益金額的，按照調整後的股數重新計算各列報期間的每股收益。

#### (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2016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2015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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (59) 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2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
收到的貿易定金	<b>103,480,000.00</b>	139,886,203.01
收到銀行存款利息收入	<b>27,938,174.64</b>	11,630,643.15
收到的政府補助	<b>10,787,340.79</b>	4,003,657.00
其他	<b>27,759,030.88</b>	57,158,830.81
	<b>169,964,546.31</b>	212,679,333.97

#### (b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
租賃費	<b>11,571,721.02</b>	8,430,074.98
保險費	<b>4,874,291.11</b>	5,164,544.78
中介費	<b>3,649,922.84</b>	616,000.00
差旅費	<b>2,729,547.08</b>	2,959,734.85
辦公費	<b>2,655,330.05</b>	2,502,504.58
修理費	<b>1,752,242.03</b>	1,315,039.33
通勤費	<b>1,726,965.19</b>	1,515,272.75
燃料費	<b>1,502,981.71</b>	1,741,518.77
水電費	<b>1,420,633.99</b>	1,441,861.40
通訊費	<b>72,743.71</b>	184,550.97
其他	<b>81,546,798.85</b>	63,305,084.15
	<b>113,503,177.58</b>	89,176,186.56

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (59) 現金流量表項目註釋（續）

#### (c) 收到的其他與投資活動有關的現金

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）
收回六個月以上的定期存款	<b>143,950,000.00</b>	27,000,000.00
收回存放於金融機構的限制用途的資金	<b>88,442,669.88</b>	29,940,587.21
收到與資產相關的政府補助	<b>5,085.47</b>	—
	<b>232,397,755.35</b>	56,940,587.21

#### (d) 支付的其他與投資活動有關的現金

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日止 6個月期間 （未經審計）
存放於銀行的六個月以上的定期存款	<b>158,500,000.00</b>	9,000,000.00
存放於金融機構的限制用途的資金	<b>88,906,212.29</b>	43,959,881.13
支付處置大連灣海域使用權相關稅金	—	25,595,629.80
	<b>247,406,212.29</b>	78,555,510.93



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (59) 現金流量表項目註釋（續）

#### (e) 收到的其他與籌資活動有關的現金

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
預收少數股東資本金	9,800,000.00	—
收到與資產相關的政府補助	—	439,999.52
	<b>9,800,000.00</b>	439,999.52

#### (f) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
支付債券發行費	5,020,000.00	5,594,103.03
支付股票發行費	3,298,085.25	—
支付銀行手續費	2,975,102.68	—
	<b>11,293,187.93</b>	5,594,103.03

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註 (續)

### (60) 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2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
淨利潤	<b>253,126,977.00</b>	318,638,744.68
加：固定資產折舊	<b>361,971,115.86</b>	358,489,255.50
投資性房地產折舊	<b>9,077,394.84</b>	9,124,305.56
無形資產攤銷	<b>23,686,046.75</b>	20,819,756.86
長期待攤費用攤銷	<b>4,148,229.65</b>	1,517,415.94
處置固定資產淨收益	<b>(67,995.03)</b>	(91,709.01)
財務費用	<b>235,071,220.04</b>	268,427,881.65
投資收益	<b>(55,648,126.15)</b>	(121,252,686.91)
公允價值變動收益	<b>(17,862,135.09)</b>	(4,224,613.40)
遞延所得稅資產的(增加)/減少	<b>(446,310.31)</b>	2,247,167.68
遞延所得稅負債的增加/(減少)	<b>243,497.85</b>	(782,894.42)
遞延收益	<b>(22,765,890.73)</b>	(23,841,925.36)
存貨的減少	<b>278,834,980.95</b>	19,130,895.06
專項儲備的增加	<b>9,471,693.60</b>	12,233,417.07
經營性應收項目的增加	<b>(248,576,355.29)</b>	(304,243,273.80)
經營性應付項目的(減少)/增加	<b>(55,217,805.24)</b>	63,116,016.61
經營活動產生的現金流量淨額	<b>775,046,538.70</b>	619,307,753.71

不涉及現金支出的重大經營活動

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
進口信用證押匯		
— 銀行代為支付貨款	<b>42,856,068.92</b>	61,075,883.65

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 四 合併財務報表項目附註（續）

### (60) 現金流量表補充資料（續）

#### (a) 現金流量表補充資料（續）

不涉及現金收取的重大籌資活動

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
進口信用證押匯 — 銀行代為支付貨款	<b>42,856,068.92</b>	61,075,883.65

現金及現金等價物淨變動情況

	截至2016年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)	截至2015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	<b>5,851,419,265.85</b>	2,187,683,603.94
減：現金及現金等價物的期初餘額	<b>(2,728,928,183.51)</b>	(2,247,075,590.78)
現金及現金等價物淨增加／(減少) 額	<b>3,122,491,082.34</b>	(59,391,986.84)

#### (b) 現金及現金等價物

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
現金	<b>103,017.49</b>	88,856.07
其中：庫存現金	<b>103,017.49</b>	88,856.07
可隨時用於支付的銀行存款	<b>5,847,702,524.65</b>	2,728,061,535.80
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>3,613,723.71</b>	777,791.64
年末現金及現金等價物餘額	<b>5,851,419,265.85</b>	2,728,928,183.51

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 四 合併財務報表項目附註(續)

### (61) 外幣貨幣性項目

	2016年6月30日(未經審計)		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金 -			
美元	605,756,892.60	6.6312	4,016,895,106.21
日元	10,807,789.00	0.0645	697,102.39
港元	7,242,348.49	0.8547	6,190,035.25
加元	318,222.96	5.1222	1,630,001.65
歐元	21.94	7.3750	161.81
應收賬款 -			
美元	3,131,367.71	6.6312	20,764,725.56
日元	1,201,034.00	0.0645	77,466.69
其他應收款 -			
美元	545,055.20	6.6312	3,614,370.04
港元	1.00	0.8547	0.85
應付賬款 -			
美元	2,711,124.81	6.6312	17,978,010.84
其他應付款 -			
美元			
港元	35,901.16	0.8547	30,684.72
短期借款 -			
美元	34,711,009.93	6.6312	230,175,649.05
日元	2,386,282,500.00	0.0645	153,915,221.25
加元	5,968,695.55	5.1222	30,572,852.35
歐元	7,777,544.10	7.3750	57,359,387.74
一年內到期的非流動負債 -			
美元	891,780.51	6.6312	5,913,574.92
長期應付款 -			
美元	6,967,977.99	6.6312	46,206,055.65
可供出售金融資產 -			
港元	11,728,050.00	0.8547	10,023,964.34

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 五 合併範圍的變更

### 其他原因的合併範圍變動

本集團於2016年3月18日以現金人民幣15,000,000.00元出資設立了全資子公司大連集發南岸國際物流有限公司。

本公司於2016年5月6日以現金人民幣10,000,000.00元與營口順通運輸有限公司共同出資設立了子公司大連泓洋國際物流有限公司。

本集團於2016年5月9日以現金人民幣10,200,000.00元與遼寧恒久發展集團有限公司共同出資設立了子公司大連港連恒供應鏈管理有限公司。

因本集團進行內部資源優化配置，經董事會批准，本集團於本期註銷本集團全資子公司大連港航招標代理有限公司。截至2016年6月30日，該公司已完成全部註銷手續。

因本集團進行內部資源優化配置，經董事會批准，本集團於本期註銷本集團全資子公司大連港越汽車船有限公司。截至2016年6月30日，該公司已完成全部註銷手續。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益

### (1) 在子公司中的權益

#### (a) 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連保稅區金鑫石化有限公司	有限責任公司 (中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	批發及代理業務	無	60.00	-	60.00	投資者投入
大連港集發物流有限責任公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連港集裝箱發展有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	集裝箱業務	無	100.00	-	100.00	投資者投入
大連國際集裝箱服務有限公司(iv)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	運輸代理	無	-	55.00	60.00	投資者投入
大連國際物流園發展有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	房地產開發	無	-	90.00	90.00	投資者投入
大連集發船舶代理有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	船舶代理	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發船舶管理有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	船舶管理	無	90.77	9.23	100.00	投資者投入
大連集發港口技術服務有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	港口技術服務	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發國際貨運有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連集發環渤海集裝箱運輸有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	交通運輸業	無	-	97.36	97.36	投資者投入
大連集發科技有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	-	60.00	60.00	投資者投入
大連口岸物流科技有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機軟件	無	-	100.00	100.00	投資者投入
大連迪朗斯瑞房車有限公司	有限責任公司 (中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	製造業	無	51.00	-	51.00	投資設立
大連港泓國際貿易有限公司(iv)	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	-	51.00	60.00	投資設立
大連港糧油貿易有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港潤燃氣有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	燃氣銷售	無	51.00	-	51.00	投資設立

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (1) 在子公司中的權益（續）

#### (a) 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連海嘉汽車碼頭有限公司(i)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	汽車碼頭 建設經營	無	50.00	-	100.00	投資設立
大連集裝箱碼頭有限公司(iv)	有限責任公司 (中外合資)	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	-	51.00	57.14	投資設立
大連金港聯合汽車國際貿易有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	60.00	-	60.00	投資設立
大連市鋼材物流園有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	100.00	-	100.00	投資設立
港豐集團有限公司	有限責任公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立
黑龍江綏穆大連港物流有限公司	其他有限責任公司	黑龍江穆稜	黑龍江穆稜	物流業	無	-	91.67	91.67	投資設立
秦皇島集港船舶代理有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	河北秦皇島	河北秦皇島	船舶代理	無	-	100.00	100.00	投資設立
曹妃甸港集裝箱物流有限公司(vi)	有限責任公司	河北唐山	河北唐山	船舶代理	無	-	51.00	51.00	投資設立
亞太港口（大連）有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立
亞太港口發展有限公司	有限責任公司	英屬維京群島	英屬維京群島	物流業	(v)	-	100.00	100.00	投資設立
亞太港口投資有限公司	有限責任公司	香港	香港	物流業	無	-	100.00	100.00	投資設立
亞洲太平洋港口有限公司	有限責任公司	香港	香港	物流業	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港鑫盛世貿易有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	無	70.00	-	70.00	投資設立
大連港歐陸國際物流有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	-	60.00	60.00	投資設立
樺南大連港正糧油貿易有限公司	有限責任公司	黑龍江佳木斯	黑龍江佳木斯	貿易業	無	-	100.00	100.00	投資設立

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (1) 在子公司中的權益 (續)

#### (a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連莊河港興投資有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	房地產開發	無	100.00	-	100.00	投資設立
大連港森立達木材交易中心有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	服務業	無	-	51.00	51.00	投資設立
內蒙古陸港保税物流園有限公司	其他有限責任公司	內蒙古通遼	內蒙古通遼	貨運服務	無	-	51.00	51.00	投資設立
大連泓洋國際物流有限公司(i)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	50.00	-	100.00	投資設立
大連港連恒供應鏈管理有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	供應鏈管理服務	無	-	51.00	51.00	投資設立
大連集發南岸國際物流有限公司 (法人獨資)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	-	100.00	100.00	投資設立
大連港電力有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	建築業	無	100.00	-	100.00	同一控制下 企業合併
大連港集團莊河碼頭有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	60.00	-	60.00	同一控制下 企業合併
大連港口建設監理諮詢有限公司 (中外合資)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	監理服務	無	75.00	-	75.00	同一控制下 企業合併
大連港隆科技有限公司(ii)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	49.00	-	60.00	同一控制下 企業合併
大連港隆網絡技術有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	-	100.00	100.00	同一控制下 企業合併
大連港通信工程有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	電信服務	無	45.00	20.00	65.00	同一控制下 企業合併



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (1) 在子公司中的權益（續）

#### (a) 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本及 債券信息	持股比例		表決權 比例(%)	取得方式
						直接(%)	間接(%)		
大連金港灣糧食物流有限公司(iii)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	37.50	-	75.00	同一控制下 企業合併
大連外輪理貨有限公司	其他有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	理貨	無	84.00	-	84.00	同一控制下 企業合併
大連長興島臨港工業區 萬鵬港口建設監理諮詢有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	監理服務	無	-	100.00	100.00	同一控制下 企業合併
大連港海恒船舶管理有限公司(vii)	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	服務業	無	100.00	-	100.00	同一控制下 企業合併
大連港旅順港務有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	港口業	無	60.00	-	60.00	非同一控制下 企業合併
大連集益物流有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	貨運服務	無	-	100.00	100.00	非同一控制下 企業合併
大連集裝箱碼頭物流有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	非同一控制下 企業合併
大連口岸物流網有限公司	有限責任公司	遼寧大連	遼寧大連	計算機系統服務	無	-	71.43	71.43	非同一控制下 企業合併
大連順達綜合物流有限公司	有限責任公司 (法人獨資)	遼寧大連	遼寧大連	物流業	無	-	100.00	100.00	非同一控制下 企業合併

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (1) 在子公司中的權益（續）

#### (a) 企業集團的構成（續）

- (i) 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。
- (ii) 由於在董事會中擁有多數表決權，本公司實際上對其實施控制。
- (iii) 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。
- (iv) 持股比例根據投資協議中出資份額確定，表決權比例根據被投資方公司章程中最高決策機構表決方式確定，因此存在不一致的情況。
- (v) 亞太港口發展有限公司於2015年2月17日發行3年期公司債券，發行金額人民幣800,000,000.00元，相關信息見附註四(37)。
- (vi) 原唐山曹妃甸港集發船舶代理有限公司本期更名為曹妃甸港集裝箱物流有限公司。
- (vii) 原大連東北亞國際航運中心航運人才市場有限公司本期更名為大連港海恒船舶管理有限公司。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (1) 在子公司中的權益（續）

#### (b) 存在重要少數股東權益的子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例(%)	截至	截至	2016年6月30日 少數股東權益 (未經審計)
		2016年6月30日止 的6個月期間 歸屬於少數股東的 損益(未經審計)	2016年6月30日止 的6個月期間 向少數股東分派 股利(未經審計)	
大連集裝箱碼頭有限公司	49.00	35,218,947.64	-	720,271,981.59
大連海嘉汽車碼頭有限公司	50.00	1,976,343.16	-	214,559,441.29
大連港旅順港務有限公司	40.00	(1,683,522.79)	-	131,119,698.20
大連金港灣糧食物流有限公司	62.50	(1,251,951.04)	-	124,876,233.74

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2016年6月30日（未經審計）					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
大連集裝箱碼頭有限公司	189,062,856.17	1,408,025,346.08	1,597,088,202.25	125,410,849.52	1,734,533.16	127,145,382.68
大連海嘉汽車碼頭有限公司	122,057,195.98	324,092,550.02	446,149,746.00	12,897,417.87	4,133,445.55	17,030,863.42
大連港旅順港務有限公司	11,424,586.83	354,848,703.32	366,273,290.15	8,474,044.64	30,000,000.00	38,474,044.64
大連金港灣糧食物流有限公司	145,180,998.76	55,997,264.88	201,178,263.64	1,376,289.65	-	1,376,289.65

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (1) 在子公司中的權益 (續)

#### (b) 存在重要少數股東權益的子公司 (續)

	2015年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
大連集裝箱碼頭有限公司	150,163,932.11	1,442,163,105.92	1,592,327,038.03	194,398,355.82	1,882,915.62	196,281,271.44
大連海嘉汽車碼頭有限公司	132,986,452.24	298,144,837.44	431,131,289.68	5,965,093.43	-	5,965,093.43
大連港旅順港務有限公司	15,536,670.16	361,477,162.50	377,013,832.66	45,065,191.10	-	45,065,191.10
大連金港灣糧食物流有限公司	144,254,591.05	57,990,680.39	202,245,271.44	440,175.78	-	440,175.78

	截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)				截至2015年6月30日止6個月期間 (未經審計)			
	營業收入	淨利潤/ (虧損)	綜合收益/ (虧損) 總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤/ (虧損)	綜合收益/ (虧損) 總額	經營活動 現金流量
大連集裝箱碼頭有限公司	231,782,458.70	71,875,403.35	71,875,403.35	106,085,826.84	233,956,376.15	64,322,258.57	64,322,258.57	84,119,703.05
大連海嘉汽車碼頭有限公司	-	3,952,686.32	3,952,686.32	(9,384.00)	-	-	-	(47,000.00)
大連港旅順港務有限公司	17,831,888.70	(4,208,806.99)	(4,208,806.99)	429,603.87	19,512,219.28	143,459.46	143,459.46	12,634,579.48
大連金港灣糧食物流有限公司	3,462,927.24	(2,003,121.66)	(2,003,121.66)	920,186.18	206,927.19	(1,367,309.76)	(1,367,309.76)	2,326,314.20

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益

#### (a) 重要合營企業和聯營企業的基本信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動 是否具有 戰略性	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
<b>合營企業一</b>						
大連國際集裝箱碼頭有限公司(iii)	遼寧大連	遼寧大連	國際集裝箱 碼頭服務	是	40.00	40.00
大連長興島港口投資發展有限公司(ii)	遼寧大連	遼寧大連	碼頭設施開發建設	是	46.58	50.00
大連港灣集裝箱碼頭有限公司(ii) (iii)	遼寧大連	遼寧大連	集裝箱服務	是	35.00	36.36
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司(iii)	遼寧大連	遼寧大連	國際集裝箱服務	是	40.00	40.00
大連港毅都冷鏈有限公司	遼寧大連	遼寧大連	貿易業	是	50.00	50.00
大連汽車碼頭有限公司(ii) (iii)	遼寧大連	遼寧大連	國內外進出口、 裝卸、倉儲	是	40.00	42.86
大連港中石油國際碼頭有限公司	遼寧大連	遼寧大連	油品碼頭、裝卸、 諮詢	是	50.00	50.00
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	遼寧大連	遼寧大連	建設、經營 儲罐碼頭	是	50.00	50.00
<b>聯營企業一</b>						
中石油大連液化天然氣有限公司	遼寧大連	遼寧大連	液化天然氣 相關業務	是	20.00	20.00
大連港集團財務有限公司	遼寧大連	遼寧大連	金融業	是	40.00	40.00
中鐵渤海鐵路輪渡有限責任公司(i)	山東煙台	山東煙台	輪渡運輸	是	17.50	17.50
大連普集倉儲設施有限公司	遼寧大連	遼寧大連	其他倉儲	是	40.00	40.00

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

- (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%，但由於在被投資單位的董事會或類似權利機構中派有代表，並享有相應的實質性的參與決策權，投資企業可以通過該代表參與被投資單位財務和經營政策的制定，故將其作為聯營企業核算。
- (ii) 持股比例根據投資協議中出資份額確定，表決權比例根據被投資公司章程中最高決策機構表決方式確定，因此存在不一致的情況。
- (iii) 根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此本集團共同控制該企業，該企業屬於合營企業。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

#### (b) 重要合營企業的主要財務信息

	2016年6月30日(未經審計)							
	大連國際集裝箱碼頭有限公司	大連長興島港口投資發展有限公司	大連港灣集裝箱碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈有限公司	大連汽車碼頭有限公司	大連港中石油國際碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐碼頭有限公司
流動資產	122,664,421.28	899,696,704.63	238,546,044.05	57,134,341.56	524,226,445.51	57,653,478.65	13,159,688.70	79,484,232.40
其中：現金和現金等價物	31,219,053.78	670,868,506.25	149,883,588.96	12,837,492.37	131,823,785.88	41,871,240.09	13,067,173.20	56,893,778.75
非流動資產	2,793,187,690.00	3,748,988,236.29	1,722,199,429.76	422,778,892.16	346,619,862.09	543,615,033.99	516,022,740.36	300,970,736.31
資產合計	2,915,852,111.28	4,648,684,940.92	1,960,745,473.81	479,913,233.72	870,846,307.60	601,268,512.64	529,182,429.06	380,454,968.71
流動負債	125,749,660.11	1,475,321,198.94	176,989,354.98	21,543,343.62	109,643,778.00	63,428,197.72	4,847,149.90	38,202,063.77
非流動負債	1,445,095,268.48	2,176,637,295.14	1,001,603,193.66	-	112,000,000.00	126,314,160.09	180,000,000.00	-
負債合計	1,570,844,928.59	3,651,958,494.08	1,178,592,548.64	21,543,343.62	221,643,778.00	189,742,357.81	184,847,149.90	38,202,063.77
少數股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	1,345,007,182.69	996,726,446.84	782,152,925.17	458,369,890.10	649,202,529.60	411,526,154.83	344,335,279.16	342,252,904.94
按持股比例計算的淨資產份額(i)	538,002,873.08	464,275,178.94	273,753,523.81	183,347,956.04	324,601,264.80	164,610,461.93	172,167,639.58	171,126,452.47
調整事項								
— 商譽	-	-	-	-	-	2,453,618.25	-	-
— 內部交易未實現利潤	(155,151.18)	-	(42,653,218.33)	-	-	-	-	-
對合營企業投資的賬面價值	537,847,721.90	464,265,178.94	231,100,305.48	183,347,956.04	324,601,264.80	167,064,080.18	172,167,639.58	171,126,452.47

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

#### (b) 重要合營企業的主要財務信息（續）

	2015年12月31日							
	大連國際集裝箱 碼頭有限公司	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
流動資產	111,099,005.17	905,495,547.37	162,742,647.70	46,612,791.07	375,082,347.07	44,660,276.31	13,523,087.91	62,114,111.76
其中：現金和 現金等價物	39,234,263.41	671,314,070.68	66,935,320.97	9,177,047.81	18,168,247.98	31,284,977.11	13,430,572.41	39,061,198.56
非流動資產	2,832,957,282.04	3,650,418,820.72	1,757,013,194.51	428,461,013.05	335,688,007.32	541,671,210.02	525,003,379.60	305,173,014.52
資產合計	2,944,056,287.21	4,555,914,368.09	1,919,755,842.21	475,073,804.12	710,770,354.39	586,331,486.33	538,526,467.51	367,287,126.28
流動負債	122,889,266.29	1,188,890,200.44	149,430,171.94	13,403,056.85	172,712,954.61	77,695,201.02	2,698,516.39	43,275,175.80
非流動負債	1,483,869,933.73	2,370,298,250.81	1,001,635,720.00	-	2,000,000.00	104,335,531.93	190,000,000.00	-
負債合計	1,606,759,200.02	3,559,188,451.25	1,151,065,891.94	13,403,056.85	174,712,954.61	182,030,732.95	192,698,516.39	43,275,175.80
少數股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	1,337,297,087.19	996,725,916.84	768,689,950.27	461,670,747.27	536,057,399.78	404,300,753.38	345,827,951.12	324,011,950.48
按持股比例計算 的淨資產份額 <sup>(i)</sup>	534,918,834.88	464,274,932.06	269,041,482.59	184,668,298.91	268,028,699.89	161,720,301.35	172,913,975.56	162,005,975.24
調整事項								
— 商譽	-	-	-	-	-	2,453,618.25	-	-
— 內部交易 未實現利潤	(177,315.64)	-	(43,218,550.33)	-	-	-	-	-
對合營企業投資 的賬面價值	534,828,400.65	464,264,932.07	225,822,932.26	184,668,298.91	268,028,699.89	164,173,919.60	172,913,975.56	162,005,975.24

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

#### (b) 重要合營企業的主要財務信息 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)								
	大連國際集裝箱 碼頭有限公司	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
營業收入	148,093,664.77	-	227,993,391.65	24,272,417.78	63,580,672.73	41,741,020.67	44,773,809.52	48,554,073.09
財務費用	29,212,338.73	-	25,198,831.84	(59,025.70)	67,897.73	2,276,290.93	4,239,246.86	202,552.20
所得稅費用	2,296,377.01	-	1,987,176.83	-	4,247,970.87	1,208,640.72	6,683,709.35	5,573,616.59
淨利潤/(虧損)	6,727,338.66	530.00	13,925,472.29	(3,300,857.17)	12,743,912.62	7,168,392.99	20,051,128.04	17,665,690.10
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)總額	6,727,338.66	530.00	13,925,472.29	(3,300,857.17)	12,743,912.62	7,168,392.99	20,051,128.04	17,665,690.10
本集團本期收到的 來自合營企業的股利	-	-	-	-	-	-	10,771,900.00	-

  

截至2015年6月30日止6個月期間(未經審計)								
	大連國際集裝箱 碼頭有限公司	大連長興島港口 投資發展有限公司	大連港灣集裝箱 碼頭有限公司	大連中鐵聯合國際 集裝箱有限公司	大連港毅都冷鏈 有限公司	大連汽車碼頭 有限公司	大連港中石油國際 碼頭有限公司	大連港灣液體儲罐 碼頭有限公司
營業收入	151,329,448.58	-	232,217,243.07	19,983,387.31	81,752,761.52	39,159,437.32	45,250,000.00	49,118,742.80
財務費用	30,406,133.61	-	26,900,012.10	(45,242.33)	2,185,442.76	1,962,089.31	6,042,791.63	94,050.88
所得稅費用	-	-	2,002,207.36	-	5,750,111.59	1,040,709.68	3,128,202.09	5,784,218.54
淨利潤/(虧損)	9,850,592.87	-	13,784,377.96	(5,221,762.60)	17,250,334.78	7,986,711.69	21,897,414.60	19,195,803.49
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)總額	9,850,592.87	-	13,784,377.96	(5,221,762.60)	17,250,334.78	7,986,711.69	21,897,414.60	19,195,803.49
本集團本期收到的來 自合營企業的股利	-	-	-	-	-	4,000,000.00	10,103,150.00	-

- (i) 本集團以合營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎,按持股比例計算資產份額。合營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時合營企業可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。



# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

#### (c) 重要聯營企業的主要財務信息

	2016年6月30日 (未經審計)				2015年12月31日			
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司
流動資產	23,114,266.68	9,899,079,472.82	194,279,321.59	4,481,029.16	23,950,442.10	8,545,349,484.84	292,412,579.88	11,470,805.75
非流動資產	3,400,262,522.09	2,607,849,078.25	2,105,161,463.89	638,734,419.08	3,513,515,798.32	1,263,244,406.14	2,162,897,507.02	650,722,062.26
資產合計	3,423,376,788.77	12,506,928,551.07	2,299,440,785.48	643,215,448.24	3,537,466,240.42	9,808,593,890.98	2,455,310,086.90	662,192,868.01
流動負債	603,338,079.49	10,059,812,273.82	722,657,568.91	58,127,890.51	767,451,579.99	7,451,938,244.77	738,900,190.31	56,272,224.89
非流動負債	-	-	90,000,000.00	169,017,999.15	-	-	205,468,000.00	172,500,000.00
負債合計	603,338,079.49	10,059,812,273.82	812,657,568.91	227,145,889.66	767,451,579.99	7,451,938,244.77	944,368,190.31	228,772,224.89
少數股東權益 歸屬於母公司 股東權益	-	-	21,307,567.68	-	-	-	23,803,443.93	-
按持股比例計算 的淨資產份額(ii)	564,007,741.86	978,846,510.90	256,458,238.56	166,427,823.43	554,002,932.09	942,662,258.48	260,249,229.22	173,368,257.25
調整事項								
— 商譽	-	-	-	-	-	-	-	-
— 內部交易未 實現利潤	-	-	-	(26,904,883.88)	-	-	-	(27,275,644.16)
對聯營企業投資 的賬面價值	564,007,741.86	978,846,510.90	256,458,238.56	139,522,939.55	554,002,932.09	942,662,258.48	259,668,101.51	146,092,613.09

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 六 在其他主體中的權益 (續)

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

#### (c) 重要聯營企業的主要財務信息 (續)

	截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)				截至2015年6月30日止6個月期間(未經審計)			
	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司	中石油大連液化 天然氣有限公司	大連港集團財務 有限公司	中鐵渤海鐵路輪渡 有限責任公司	大連普集倉儲設施 有限公司
營業收入	251,261,241.98	135,960,887.19	170,975,567.22	12,134,477.72	244,341,948.28	107,850,639.81	633,577,908.84	14,948,205.06
淨利潤/(虧損)	50,024,048.83	90,460,631.05	(23,209,783.92)	(16,424,183.85)	41,031,989.35	63,282,159.25	(27,428,500.00)	(15,602,734.60)
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)								
總額	50,024,048.83	90,460,631.05	(23,209,783.92)	(16,424,183.85)	41,031,989.35	63,282,159.25	(27,428,500.00)	(15,602,734.60)
本集團本期收到 的來自聯營企業 的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

- (ii) 本集團以聯營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎,按持股比例計算資產份額。聯營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時聯營企業可辨認淨資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 六 在其他主體中的權益（續）

### (2) 在合營企業和聯營企業中的權益（續）

#### (d) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
<b>合營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>362,836,764.17</b>	290,583,785.29
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨（虧損）／利潤(i)	<b>(17,996,988.03)</b>	5,714,738.91
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<b>(17,996,988.03)</b>	5,714,738.91
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>280,906,921.72</b>	263,491,608.28
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	<b>3,999,680.85</b>	15,503,694.52
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	<b>3,999,680.85</b>	15,503,694.52

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

#### (e) 合營企業和聯營企業發生的超額虧損（未經審計）

	期初累積 未確認的損失	本期 未確認的損失	本期長期應收款 彌補超額虧損 (附註四(13))	期末累積 未確認的損失
中外運東車海運有限公司	937,283.47	533,203.60	-	1,470,487.07
晶偉有限公司	6,480,117.77	5,434,831.68	9,307,604.10	2,607,345.35
大連中油碼頭管理有限公司	-	1,644,522.41	-	1,644,522.41

(f) 與合營企業投資相關的未確認承諾見附註八(7)及附註十。與合營企業和聯營企業投資相關的或有負債見附註九。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 七 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、港務管理及油品貿易業務
- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 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

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 七 分部信息（續）

管理層出於配置資源和評價業績的目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。

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

上述報告分部為本集團呈報分部數據的基礎，無經營分部合併以形成報告分部。

報告分部間收入於合併時抵銷。報告分部間銷售及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。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七 分部信息 (續)

(a) 截至2016年6月30日止6個月期間及2016年6月30日(未經審計)分部信息列示如下(單位:人民幣千元):

	客運							其他	分部間抵銷	合計
	油、液體 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	滾裝碼頭 及相關 物流業務	港口增值 及港口 支持業務			
對外交易收入	2,852,423	704,418	246,976	107,805	491,736	55,163	392,961	39,319	-	6,480,216
分部間交易收入	551	856	172	-	-	338	43,172	25,270	(70,359)	-
主營業務成本	2,443,332	530,643	244,974	115,634	467,275	45,033	223,073	14,074	-	5,646,642
利息收入	10,101	1,626	361	138	1,680	63	533	12,496	-	28,303
對聯營和合營企業的 投資收益/(虧損)	34,502	7,529	(17,418)	(34)	-	(7,493)	34,756	-	-	47,176
折舊費和攤銷費	109,593	91,963	42,752	52,934	34,017	15,462	30,662	21,912	-	401,091
利潤/(虧損)總額	400,761	112,676	(43,081)	(23,205)	(236)	(13,237)	85,674	(190,457)	-	331,608
所得稅費用	95,344	34,637	(5,750)	(5,756)	1	(407)	9,406	(50,291)	-	78,481
淨利潤/(虧損)	305,417	78,039	(37,331)	(17,449)	(237)	(12,830)	76,268	(140,166)	-	253,127
資產總額	7,663,123	6,868,922	2,524,752	1,914,113	1,392,118	1,302,353	2,688,217	9,683,008	(3,499,399)	32,337,383
負債總額	(1,507,226)	(642,197)	(138,063)	(52,867)	(99,505)	(59,401)	(135,394)	(13,475,808)	3,499,399	(13,528,503)
折舊費和攤銷費以外的 其他非現金費用	-	5,775	11	-	-	18	148	16,811	-	22,763
對聯營企業和合營企業 的長期股權投資 長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額	1,462,917	1,599,050	135,716	4,411	-	328,823	992,938	-	-	4,834,099
	3,770	9,073	3,724	3,411	136	1,807	2,462	101,632	-	151,540

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 七 分部信息 (續)

(a) 截至2015年6月30日止6個月期間及2015年6月30日(未經審計)分部信息列示如下(單位:人民幣千元):

	客運							合計				
	油、液體 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 貿易業務	礦石碼頭 及相關 物流業務	散糧碼頭及 相關 貿易業務	滾裝碼頭 及相關 物流業務	港口增值 及港口 支持業務					
對外交易收入	860,573	845,330	189,531	95,552	768,877	57,740	420,925	811,171	48,643	-	-	4,098,342
分部間交易收入	612,521	32	114,784	46,072	56,717	20,089	199,449	1,064	982,699	(2,033,427)	-	-
主營業務成本	452,239	643,097	187,634	106,044	774,881	42,339	235,700	800,786	16,755	-	-	3,259,475
利息收入	3,057	1,424	350	90	2,039	81	582	194	3,814	-	-	11,631
對聯營和合營企業的 投資收益/(虧損)	30,907	8,861	(11,604)	163	-	(5,099)	27,790	13,451	56,784	-	-	121,253
折舊費和攤銷費	105,003	86,191	43,576	52,790	34,401	15,481	34,269	71	18,169	-	-	389,951
利潤/(虧損)總額	396,104	162,353	(36,109)	(26,413)	(31,523)	(1,355)	109,022	12,103	(181,243)	-	-	402,939
所得稅費用	96,453	31,212	(4,262)	(6,642)	(7,712)	1,001	15,110	212	(41,072)	-	-	84,300
淨利潤/(虧損)	299,651	131,141	(31,847)	(19,771)	(23,811)	(2,356)	93,912	11,891	(140,171)	-	-	318,639
資產總額	6,888,830	6,661,171	3,021,497	2,459,424	2,120,524	1,170,046	2,378,606	1,987,005	1,747,748	-	-	28,434,851
負債總額	1,588,422	793,938	92,793	71,744	506,486	63,807	137,869	585,442	9,434,574	-	-	13,275,075
折舊費和攤銷費以外的 其他非現金費用	-	6,412	11	-	-	18	3	-	17,398	-	-	23,842
對聯營企業和合營企業 的長期股權投資	1,418,988	1,326,206	168,154	2,193	-	335,064	527,027	315,939	-	-	-	4,093,571
長期股權投資以外的 其他非流動資產增加額	41,069	11,596	4,811	1,238	337	850	1,920	39,663	758,470	-	-	859,954

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 七 分部信息（續）

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1,599,851,086.71元，佔本集團營業收入的24.69%。

## 八 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	業務性質
大連港集團	國有獨資	遼寧大連	港口業務

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

	2015年12月31日	本期增加	本期減少	2016年6月30日
大連港集團	4,000,000,000.00	—	—	<b>4,000,000,000.00</b>

#### (c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2016年6月30日（未經審計）		2015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	<b>45.74%</b>	<b>45.74%</b>	52.16%	52.16%

在董事會6個非獨立董事席位中擁有4個席位，大連港集團有能力對本公司實施控制。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六(1)(a)。

### (3) 合營企業和聯營企業情況

除附註六(2)(a)中已披露的重要合營和聯營企業的情況外，其餘與本集團發生關聯交易的其他合營企業和聯營企業的情況如下：

	與本集團的關係
大連港通利船務代理有限公司	合營企業
大連港灣東車物流有限公司	合營企業
大連聯合國際船舶代理有限公司	合營企業
大連萬捷國際物流有限公司	合營企業
大連中聯理貨有限公司	合營企業
大連中油碼頭管理有限公司(i)	合營企業
遼寧電子口岸有限責任公司	合營企業
遼寧集鐵國際物流有限公司	合營企業
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	合營企業
大連集龍物流有限公司(i)	合營企業
大連勝獅國際集裝箱有限公司(i)	合營企業
大連港散貨物流中心有限公司(i)	合營企業
大連港奧德費爾諮詢有限公司	合營企業
大連舜德集發供應鏈管理有限公司(i)	合營企業
大連長興島港口有限公司(i)	合營企業
濰坊森大集裝箱服務有限公司	合營企業
中海港聯航運有限公司	聯營企業
大連中石油國際儲運有限公司	聯營企業
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	聯營企業
太倉興港拖輪有限公司	聯營企業
中外運東車海運有限公司	聯營企業
晶偉有限公司	聯營企業
大連北方油品儲運有限公司	聯營企業
大連港盛招標代理有限公司	聯營企業
大連沈鐵遠港物流有限公司	聯營企業
廣州金港汽車國際貿易有限公司	聯營企業

(i) 根據公司章程規定，重大事項均由投資方共同決定，因此本集團共同控制該企業，該企業屬於合營企業。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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

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
大連港置地有限公司	母公司的子公司
大連萬峰置業有限公司	母公司的子公司
大連創意產業項目發展有限公司	母公司的子公司
大連宏譽大廈有限公司	母公司的子公司
大連大港宏譽家政服務有限公司	母公司的子公司
大連海港大廈	母公司的子公司
錦州遼西大連港置業有限公司	母公司的子公司
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
大連太平灣港口有限公司	母公司的子公司
大連太平灣投資發展有限公司	母公司的子公司
大連太平灣陽光置業有限公司	母公司的子公司
大連港萬通物流有限公司	母公司的子公司
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	母公司的子公司
大連港機械有限公司	母公司的子公司
大連港東旺汽車修配廠	母公司的子公司
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
大連港保安服務有限公司	母公司的子公司
大連港北岸汽車碼頭有限公司	母公司的子公司
大連港灣工程有限公司	母公司的子公司
大連裝備融資租賃有限公司	母公司的子公司
榮海豐集裝箱有限公司	母公司的子公司
大連港北岸投資開發有限公司	母公司的子公司
大連港石化有限公司	母公司的子公司
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	母公司的子公司
大連萬通榮海船務有限公司	母公司的子公司
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	母公司的子公司
大連港北岸集裝箱碼頭有限公司	母公司的子公司
大連港投融資控股集團有限公司	母公司的子公司
大連海港城建設開發有限公司	母公司的子公司
星海國際商業保理（天津）有限公司	母公司的子公司

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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

大連中石化海港石油銷售有限公司	母公司的合營公司
大連救生筏檢驗有限公司	母公司的聯營公司
大連港地產集團有限公司	母公司的聯營公司
大連港埠機電有限公司	母公司的聯營公司
大連港實業有限公司	母公司的聯營公司
大連港物業管理有限公司	母公司的聯營公司
大連港實綠化工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港日興鍋爐安裝有限公司	母公司的聯營公司
大連港新港建築工程有限公司	母公司的聯營公司
大連港實業有限公司新港加油站	母公司的聯營公司
大連中油船用燃料運銷有限責任公司	母公司的聯營公司
大連港口設計研究院有限公司	母公司的聯營公司
大連中信海港投資有限公司	母公司的聯營公司
大通證券股份有限公司	母公司的聯營公司
錦州港股份有限公司	母公司的聯營公司

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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

##### (i) 採購商品、接受勞務

與母公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連港集團	綜合服務	協議條款	<b>6,121,561.07</b>	6,658,462.06

與合營、聯營企業交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連長興島港口投資發展 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>38,632,075.40</b>	3,610,109.78
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司	運輸服務	協議條款	<b>14,369,300.00</b>	–
大連中油碼頭管理有限公司	港口服務	協議條款	<b>6,897,982.52</b>	–
大連國際集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	協議條款	<b>2,683,478.30</b>	766,721.69
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	裝卸服務	協議條款	<b>1,429,464.16</b>	481,089.62
大連港通利船務代理有限公司	代理服務	協議條款	<b>888,306.52</b>	–
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	<b>733,100.00</b>	20,397.42
大連集龍物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>197,500.00</b>	–
遼寧電子口岸有限責任公司	通訊服務	協議條款	<b>120,754.72</b>	–
大連中聯理貨有限公司	理貨服務	協議條款	<b>115,800.00</b>	–
大連汽車碼頭有限公司	監管服務	協議條款	<b>100,000.00</b>	–
大連港集團財務有限公司	金融服務	協議條款	<b>45,013.01</b>	14,150.00
大連港盛招標代理有限公司	代理服務	協議條款	<b>21,019.81</b>	–
大連港奧德費爾諮詢有限公司	培訓服務	協議條款	<b>20,660.00</b>	50,720.00
			<b>66,254,454.44</b>	4,943,188.51

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）

##### (i) 採購商品、接受勞務（續）

與其他關聯公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連中石化海港石油銷售 有限公司	燃油採購	協議條款	19,771,521.06	36,881,514.50
大連港實業有限公司	綜合服務	協議條款	12,390,241.02	11,320,599.81
大連中油船用燃料運銷 有限責任公司	燃油採購	協議條款	8,336,530.14	–
大連港機械有限公司	維修勞務	協議條款	5,081,894.62	4,366,676.27
大連宏譽大廈有限公司	綜合服務	協議條款	1,261,032.06	536,395.87
大連港保安服務有限公司	安保服務	協議條款	881,142.35	1,065,820.00
大連海港大廈	綜合服務	協議條款	470,477.40	608,002.00
大連港灣工程有限公司	綜合服務	協議條款	384,511.36	358,053.30
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	283,897.06	305,276.04
大連港物業管理有限公司	物業服務	協議條款	123,474.71	–
大連港新港建築工程有限公司	維修服務	協議條款	100,789.32	130,639.50
大連港實綠化工程有限公司	綜合服務	協議條款	74,118.08	53,187.00
大連救生筏檢驗有限公司	維修服務	協議條款	37,151.28	–
大連港口興鍋爐安裝有限公司	維修服務	協議條款	35,827.18	108,748.39
大連港東旺汽車修配廠	維修服務	協議條款	14,996.15	5,692.47
大連港埠機電有限公司	維修服務	協議條款	1,643.40	–
大連港置地有限公司	綜合服務	協議條款	–	240.00
			<b>49,249,247.19</b>	55,740,845.15

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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)

##### (ii) 銷售商品、提供勞務

與母公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連港集團	綜合服務	協議條款	<b>4,844,718.48</b>	6,344,990.20

與合營、聯營企業交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連長興島港口投資發展 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>93,065,401.83</b>	632,075.46
大連中油碼頭管理有限公司	綜合服務	協議條款	<b>27,759,377.70</b>	-
廣州金港汽車國際貿易有限公司	商品銷售	協議條款	<b>26,754,529.91</b>	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	<b>18,795,056.08</b>	19,709,996.22
大連國際集裝箱碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	<b>11,599,417.95</b>	15,974,428.50
遼寧集鐵國際物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>9,753,007.56</b>	315,000.00
太倉興港拖輪有限公司	運輸服務	協議條款	<b>6,712,075.47</b>	14,066,666.97
大連港毅都冷鏈有限公司	綜合服務	協議條款	<b>6,436,686.30</b>	10,473,511.14
大連長興島港口有限公司	工程施工	協議條款	<b>4,884,661.54</b>	1,437,735.83
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	<b>3,940,574.15</b>	1,696,277.17
大連中石油國際儲運有限公司	供熱服務	協議條款	<b>3,469,030.56</b>	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	通訊服務	協議條款	<b>3,030,859.53</b>	505,075.50
大連汽車碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,163,962.85</b>	275,303.99

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）

##### (ii) 銷售商品、提供勞務（續）

與合營、聯營企業交易（續）

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）
大連北方油品儲運有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,108,811.02</b>	105,844.92
大連集龍物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,050,680.96</b>	—
大連中鐵聯合國際集裝箱 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>804,708.94</b>	570,097.77
大連大港中海集裝箱碼頭 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>708,774.67</b>	992,400.76
大連勝獅國際集裝箱有限公司	綜合服務	協議條款	<b>707,584.42</b>	338,611.35
大連萬捷國際物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>473,112.41</b>	439,862.68
大連普集倉儲設施有限公司	綜合服務	協議條款	<b>370,308.11</b>	—
大連沈鐵遠港物流有限公司	運輸服務	協議條款	<b>268,900.00</b>	—
大連舜德集發供應鏈管理 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>203,865.10</b>	—
濰坊森大集裝箱服務有限公司	綜合服務	協議條款	<b>106,132.08</b>	—
大連中聯理貨有限公司	通訊服務	協議條款	<b>82,464.51</b>	96,862.52
大連港中石油國際碼頭有限公司	綜合服務	協議條款	<b>61,622.38</b>	72,524.15
大連港集團財務有限公司	金融服務	協議條款	<b>22,727.54</b>	19,763.94
大連港散貨物流中心有限公司	通訊服務	協議條款	<b>3,829.73</b>	26,274,391.29
大連港灣東車物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,143.25</b>	1,347.75
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,138.73</b>	—
大連港通利船務代理有限公司	通訊服務	協議條款	<b>536.93</b>	—
			<b>223,340,982.21</b>	93,997,777.91

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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)

##### (ii) 銷售商品、提供勞務 (續)

與其他關聯公司交易

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連太平灣港口有限公司	工程監理	協議條款	<b>7,599,025.66</b>	15,866,698.16
大連港北岸集裝箱碼頭 有限公司	綜合服務	協議條款	<b>7,411,349.09</b>	-
大連港實業有限公司	通訊服務	協議條款	<b>1,561,803.38</b>	36,874.85
大連港置地有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,534,976.45</b>	89,158.58
大連港萬通物流有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,495,970.93</b>	10,778,456.27
大連港北岸汽車碼頭有限公司	工程監理	協議條款	<b>1,447,188.68</b>	8,299,094.92
大連港石化有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,392,145.18</b>	204,548.13
大連太平灣投資發展有限公司	綜合服務	協議條款	<b>1,045,673.61</b>	69,289.76
大連港灣工程有限公司	工程施工	協議條款	<b>836,878.91</b>	43,621.57
大連保稅區永德信 房地產開發建設有限公司	通訊服務	協議條款	<b>728,403.79</b>	580,480.48
大通證券股份有限公司	通訊服務	協議條款	<b>670,290.61</b>	-
大連宏譽大廈有限公司	通訊服務	協議條款	<b>577,572.48</b>	596,427.07
大連中油船用燃料運銷 有限責任公司	綜合服務	協議條款	<b>465,796.52</b>	-
大連港口設計研究院有限公司	綜合服務	協議條款	<b>461,777.99</b>	-
大連港機械有限公司	綜合服務	協議條款	<b>450,210.39</b>	358,664.29
大連港埠機電有限公司	工程施工	協議條款	<b>350,000.00</b>	-
錦州遼西大連港置業有限公司	工程監理	協議條款	<b>151,415.09</b>	-
大連港投融资控股集團 有限公司	通訊服務	協議條款	<b>57,047.97</b>	-
大連萬峰置業有限公司	綜合服務	協議條款	<b>55,341.28</b>	1,640,401.93



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）

##### (ii) 銷售商品、提供勞務（續）

與其他關聯公司交易（續）

	關聯交易 內容	關聯交易 定價政策	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連中石化海港石油銷售 有限公司	通訊服務	協議條款	45,742.75	—
大連港北岸投資開發有限公司	工程監理	協議條款	38,977.62	48,929.01
大連創意產業項目發展有限公司	綜合服務	協議條款	29,423.19	37,757.42
大連海港城建設開發有限公司	通訊服務	協議條款	19,595.15	—
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	15,935.85	16,421.98
星海國際商業保理（天津） 有限公司	通訊服務	協議條款	9,388.89	—
大連萬通榮海船務有限公司	通訊服務	協議條款	7,050.00	—
大連港日興鍋爐安裝有限公司	通訊服務	協議條款	5,485.20	2,577.75
大連海港大廈	綜合服務	協議條款	5,193.47	5,798.15
大連港實綠化工程有限公司	通訊服務	協議條款	3,847.75	3,611.72
大連港物業管理有限公司	通訊服務	協議條款	3,727.94	3,591.90
大連港新港建築工程有限公司	通訊服務	協議條款	2,520.73	1,737.84
大連港集團（錦州）遼西 港口投資開發有限公司	綜合服務	協議條款	957.65	3,087.25
大連大港宏譽家政服務有限公司	通訊服務	協議條款	941.44	989.18
大連港實業有限公司新港加油站	通訊服務	協議條款	421.62	424.32
大連太平灣陽光置業有限公司	綜合服務	協議條款	—	362,337.74
大連港地產集團有限公司	工程施工	協議條款	—	11,361.15
			<b>28,482,077.26</b>	39,062,341.42

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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：

承租方名稱	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	房屋建築物 ／泊位堆場	<b>44,999,411.09</b>	67,945,000.00
大連中油碼頭管理有限公司	泊位堆場	<b>9,920,000.00</b>	9,420,000.00
大連集龍物流有限公司	場地	<b>2,062,404.92</b>	2,838,466.41
遼寧集鐵國際物流有限公司	裝卸機械	<b>740,605.70</b>	740,603.70
大連港毅都冷鏈有限公司	裝卸機械	<b>526,227.90</b>	545,645.38
大連北方油品儲運有限公司	油管油罐	<b>222,500.00</b>	222,500.00
		<b>58,471,149.61</b>	81,712,215.49

與其他關聯方交易：

承租方名稱	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 確認的租賃收入 (未經審計)
大連港實業有限公司	汽車／房屋	<b>1,016,020.18</b>	905,236.68
大連海港城建設開發有限公司	房屋	<b>257,713.34</b>	—
大連萬通榮海船務有限公司	房屋	<b>155,000.00</b>	—
大連港萬通物流有限公司	房屋	<b>112,860.00</b>	—
大連宏譽大廈有限公司	設施設備	—	320,388.35
		<b>1,541,593.52</b>	1,225,625.03

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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

與母公司交易：

出租方名稱	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至 2015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	土地使用權／ 島堤／房屋	<b>22,341,731.63</b>	19,086,497.31

與合營、聯營企業交易：

出租方名稱	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至 2015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	港務設施	<b>44,773,809.52</b>	45,250,000.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	設施／房屋	<b>1,422,060.42</b>	1,342,091.90
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	設施	<b>1,082,522.34</b>	1,082,522.34
大連普集倉儲設施有限公司	設施	<b>495,410.51</b>	—
大連汽車碼頭有限公司	房屋	<b>61,247.14</b>	59,890.00
大連長興島港口有限公司	房屋	<b>36,756.78</b>	—
大連長興島港口投資發展有限公司	油罐油管	—	45,975,000.00
大連北方油品儲運有限公司	油罐油管	—	9,367,500.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	設施	—	20,538.46
		<b>47,871,806.71</b>	103,097,542.70

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 確認的租賃費 (未經審計)	截至 2015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	房屋	2,826,164.01	2,960,369.60
大連海港大廈	房屋	1,502,162.44	1,174,346.10
大連宏譽大廈有限公司	房屋	171,614.00	171,121.10
大連港實業有限公司	車輛	77,592.18	-
		<b>4,577,532.63</b>	4,305,836.80

融資租入資產

出租方名稱	租賃資產種類	截至 2016年6月30日 止6個月期間 支付的租金 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 支付的租金 (未經審計)
大連裝備融資租賃有限公司	標準干貨集裝箱等	3,822,026.22	3,919,576.87
榮海豐集裝箱有限公司	集裝箱	-	3,845,733.16
		<b>3,822,026.22</b>	7,765,310.03

#### (c) 擔保

本集團作為被擔保方

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05月23日	2021年05月23日	否
大連港集團	大連港股份有限公司	2,650,000,000.00	2011年09月26日	2019年03月25日	否

以上關聯公司無償為本公司提供應付債券擔保 (附註四(37))。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (5) 關聯交易（續）

#### (c) 擔保（續）

本集團作為擔保方

截至2016年6月30日止6個月期間未向關聯方提供擔保。

#### (d) 資金拆借

##### (i) 資金拆入

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

	拆借金額	起始日	到期日
拆入－			
大連港集團財務有限公司	15,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月05日
大連港集團財務有限公司	60,000,000.00	2016年01月08日	2016年04月08日
大連港集團財務有限公司	10,000,000.00	2016年01月13日	2017年01月12日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年01月19日	2017年01月18日
大連港集團財務有限公司	9,360,000.00	2016年01月19日	2016年07月20日
大連港集團財務有限公司	45,000,000.00	2016年01月20日	2017年01月19日
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	7,620,000.00	2016年02月29日	2016年08月30日
大連港集團財務有限公司	17,500,000.00	2016年03月02日	2016年08月03日
大連港集團財務有限公司	17,430,000.00	2016年03月02日	2016年08月03日
大連港集團財務有限公司	30,000,000.00	2016年04月22日	2019年04月21日
大連港集團財務有限公司	6,000,000.00	2016年05月10日	2017年05月10日
大連港集團財務有限公司	6,900,000.00	2016年06月08日	2016年12月09日

截至2015年6月30日止6個月期間（未經審計）

	拆借金額	起始日	到期日
拆入－			
大連港集團財務有限公司	134,000,000.00	2015年01月21日	2016年01月20日
大連港集團財務有限公司	40,000,000.00	2015年03月06日	2016年03月05日
大連港集團財務有限公司	35,000,000.00	2015年04月27日	2016年04月26日
大連港灣東車物流有限公司	14,000,000.00	2015年05月13日	2017年05月12日
大連港集團財務有限公司	20,000,000.00	2015年06月11日	2018年06月10日

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (5) 關聯交易（續）

#### (d) 資金拆借（續）

##### (i) 資金拆入（續）

資金拆入的利息支出

	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連裝備融資租賃有限公司	<b>47,863,247.88</b>	52,991,452.98
大連港集團財務有限公司	<b>4,882,178.53</b>	5,226,769.45
大連港灣東車物流有限公司	<b>504,670.59</b>	119,647.92
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	<b>227,287.67</b>	—
	<b>53,477,384.67</b>	58,337,870.35

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。

##### (ii) 資金拆出

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）

	拆借金額	起始日	到期日
拆出一			
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>1,000,000.00</b>	2016年01月20日	2019年01月19日
大連普集倉儲設施有限公司	<b>16,000,000.00</b>	2016年01月29日	2017年01月28日
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>4,600,000.00</b>	2016年02月12日	2017年02月11日
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>2,000,000.00</b>	2016年05月12日	2019年05月11日
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>33,000,000.00</b>	2016年05月30日	2016年11月29日
中海港聯航運有限公司	<b>7,432,800.00</b>	2016年06月29日	2016年12月28日

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (5) 關聯交易（續）

#### (d) 資金拆借（續）

##### (ii) 資金拆出（續）

截至2015年6月30日止6個月期間（未經審計）

	拆借金額	起始日	到期日
拆出 —			
大連普集倉儲設施有限公司	16,000,000.00	2015年01月29日	2016年01月28日
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,600,000.00	2015年02月12日	2016年02月11日
中海港聯航運有限公司	13,432,800.00	2015年06月29日	2016年06月28日

資金拆出的利息收入

	截至 2016年6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至 2015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	<b>1,102,391.11</b>	1,142,880.00
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>285,772.10</b>	139,667.22
中海港聯航運有限公司	<b>180,245.41</b>	405,222.80
晶偉有限公司	—	70,768.28
中外運東車海運有限公司	—	59,506.89
	<b>1,568,408.62</b>	1,818,045.19

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2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (5) 關聯交易（續）

#### (e) 資產轉讓

##### (i) 購建資產

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	截至	截至
			2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	2015年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
大連港灣工程有限公司	工程建設	施工勞務	5,521,662.44	4,067,720.13
大連港埠機電有限公司	工程建設	施工勞務	3,649,915.27	-
大連港口設計研究院有限公司	工程建設	施工勞務	948,679.25	-
大連港實綠化工程有限公司	工程建設	施工勞務	628,241.00	361,400.00
大連港新港建築工程有限公司	工程建設	施工勞務	89,500.00	3,000.00
大連港集團	大窑灣南岸外 配套資產	資產購置	-	11,406,362.41
大連港日興鍋爐安裝有限公司	工程建設	施工勞務	-	573,100.00
			<b>10,837,997.96</b>	16,411,582.54



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (5) 關聯交易（續）

#### (f) 關聯方存款

於2016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1,216,324,240.86元（2015年12月31日：1,775,896,477.91元），本期取得利息收入為4,600,568.95元（截至2015年6月30日止6個月：4,326,686.22元）。

#### (g) 關鍵管理人員薪酬

	截至 2016年6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 （未經審計）
關鍵管理人員薪酬	<b>1,565,976.63</b>	1,554,960.44

### (6) 關聯方應收、應付款項餘額

應收關聯方款項：

	2016年6月30日（未經審計）		2015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				
應收母公司				
大連港集團	<b>73,463.00</b>	-	428,944.00	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 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) :

	2016年6月30日 (未經審計)		2015年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收賬款 (續)</b>				
應收合營、聯營企業				
大連長興島港口投資發展有限公司	67,524,369.16	-	230,000.00	-
大連中油碼頭管理有限公司	10,564,631.00	-	3,816,288.00	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	6,657,736.08	-	1,939,469.36	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	6,132,956.00	-	3,364,393.60	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	3,863,160.99	-	803,477.45	-
大連長興島港口有限公司	2,226,521.46	-	1,622,921.46	-
大連港毅都冷鏈有限公司	2,178,733.05	-	2,940,882.74	-
大連普集倉儲設施有限公司	1,417,771.39	-	1,417,771.39	-
太倉興港拖輪有限公司	1,200,000.00	-	2,400,000.00	-
大連萬捷國際物流有限公司	1,098,621.88	-	540,080.00	-
大連中石油國際儲運有限公司	916,750.05	-	1,092,872.00	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	402,249.52	-	233,644.95	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	352,237.42	-	31,094.81	-
大連沈鐵遠港物流有限公司	285,120.00	-	-	-
大連汽車碼頭有限公司	268,310.38	-	264,378.30	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	184,052.33	-	9,293.00	-
大連舜德集發供應鏈管理有限公司	165,000.00	-	18,000.00	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	116,384.44	-	862,483.52	-
濰坊森大集裝箱服務有限公司	112,500.00	-	-	-
大連北方油品儲運有限公司	77,000.00	-	-	-
大連勝獅國際集裝箱有限公司	71,817.50	-	3,049.50	-
大連集龍物流有限公司	20,260.00	-	-	-
大連港散貨物流中心有限公司	10,000.00	-	560,869.80	-
大連港集團財務有限公司	1,300.00	-	149,402.78	-
遼寧電子口岸有限責任公司	-	-	305,000.00	-
	<b>105,847,482.65</b>	<b>-</b>	<b>22,605,372.66</b>	<b>-</b>

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）：

	2016年6月30日（未經審計）		2015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）				
應收其他關聯方				
大連港機械有限公司	836,061.04	-	3,183,401.77	-
大連太平洋灣投資發展有限公司	797,777.50	-	834,344.00	-
大連港萬通物流有限公司	618,115.51	-	2,892,724.30	-
大連港埠機電有限公司	510,855.56	-	561,215.56	-
大連港口設計研究院有限公司	462,156.00	-	-	-
大連港灣工程有限公司	299,309.44	-	5,676,000.00	-
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	89,756.00	-	-	-
大連中信海港投資有限公司	58,445.51	-	58,445.51	-
	<b>3,672,476.56</b>	-	13,206,131.14	-

	2016年6月30日（未經審計）		2015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				
應收母公司				
大連港集團	3,275,433.97	-	3,413,066.79	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 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) :

	2016年6月30日 (未經審計)		2015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)				
應收合營、聯營企業				
大連港毅都冷鏈有限公司	33,126,995.00	-	110,000,000.00	-
大連普集倉儲設施有限公司	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	18,519,008.39	-	15,026,281.43	-
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	16,799,936.45	-	215,000.00	-
大連長興島港口有限公司	7,816,523.35	-	6,482,920.35	-
中海港聯航運有限公司	7,432,800.00	-	7,432,800.00	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	4,677,000.00	-	4,600,000.00	-
大連汽車碼頭有限公司	923,366.18	-	484,767.34	-
大連長興島港口投資發展有限公司	898,295.70	-	2,612,295.70	-
大連港盛招標代理有限公司	544,900.00	-	445,662.67	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	366,068.03	-	281,592.14	-
大連中聯理貨有限公司	325,002.00	-	-	-
大連中油碼頭管理有限公司	321,966.39	-	-	-
大連聯合國際船舶代理有限公司	233,945.00	-	155,111.00	-
大連港灣東車物流有限公司	150,000.00	-	-	-
大連集龍物流有限公司	128,440.00	-	20,000.00	-
大連港灣液體儲罐碼頭有限公司	86,776.00	-	127,462.00	-
中石油大連液化天然氣有限公司	26,100.00	-	17,000.00	-
大連港集團財務有限公司	15,023.77	-	48,362.50	-
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	4,941.28	-	5,498.51	-
大連港通利船務代理有限公司	-	-	1,311.10	-
	<b>132,397,087.54</b>	<b>-</b>	<b>187,956,064.74</b>	<b>-</b>

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）：

	2016年6月30日（未經審計）		2015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				
大連港灣工程有限公司	14,233,432.14	-	16,649,863.94	-
大連太平灣港口有限公司	8,679,544.09	-	7,671,728.41	-
大連港置地有限公司	1,558,295.00	-	5,724.00	-
大連港實業有限公司	854,107.62	-	6,275.00	-
大連港埠機電有限公司	781,647.89	-	610,724.50	-
大連港石化有限公司	494,051.10	-	378,833.30	-
大連中石化海港石油銷售有限公司	450,000.00	-	236,000.00	-
長海縣廣鹿碼頭建設管理有限公司	445,000.00	-	-	-
大連港北岸汽車碼頭有限公司	380,000.00	-	-	-
錦州遼西大連港置業有限公司	360,500.00	-	200,000.00	-
大連港機械有限公司	288,451.55	-	-	-
大連港口設計研究院有限公司	265,395.00	-	265,395.00	-
大連太平灣投資發展有限公司	232,829.95	-	384,350.45	-
大連中信海港投資有限公司	96,908.50	-	96,908.50	-
大連港北岸投資開發有限公司	90,000.00	-	-	-
大連海港大廈	46,454.80	-	7,426.40	-
大連宏譽大廈有限公司	15,387.00	-	15,387.00	-
大連太平灣陽光置業有限公司	5,426.70	-	5,426.70	-
大連港保安服務有限公司	2,200.00	-	-	-
大連港萬通物流有限公司	-	-	5,574.00	-
	<b>29,279,631.34</b>	<b>-</b>	<b>26,539,617.20</b>	<b>-</b>

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 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) :

	2016年6月30日 (未經審計)		2015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>預付合營、聯營企業</u>				
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	10,197.00	-	-	-
大連國際集裝箱碼頭有限公司	4,659.00	-	-	-
	<b>14,856.00</b>	-	-	-
<u>預付其他關聯方</u>				
大連中石化海港石油銷售有限公司	2,140,929.17	-	1,836,748.93	-
大連港機械有限公司	480,000.00	-	-	-
大連港埠機電有限公司	383,400.00	-	-	-
大連港實業有限公司	-	-	13,789.02	-
	<b>3,004,329.17</b>	-	1,850,537.95	-

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
 （除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）：

	2016年6月30日（未經審計）		2015年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收利息				
應收合營、聯營企業				
大連港集團財務有限公司	<b>301,968.05</b>	-	3,154,590.34	-
大連普集倉儲設施有限公司	<b>47,466.65</b>	-	174,288.90	-
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>43,862.50</b>	-	74,115.54	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>15,343.91</b>	-	16,694.17	-
中海港聯航運有限公司	-	-	11,014.99	-
	<b>408,641.11</b>	-	3,430,703.94	-

	2016年6月30日（未經審計）		2015年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
長期應收款				
應收合營、聯營企業				
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>6,000,000.00</b>	-	5,000,000.00	-
晶偉有限公司	-	-	13,018,915.80	-
	<b>6,000,000.00</b>	-	18,018,915.80	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 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:

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>應付賬款</b>		
<b>應付合營、聯營企業</b>		
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	10,164,515.30	664,419.30
大連港中石油國際碼頭有限公司	9,100,000.00	—
遼寧集鐵國際物流有限公司	1,701,575.70	1,732,610.80
大連國際集裝箱碼頭有限公司	791,839.00	22,808.00
大連中油碼頭管理有限公司	500,000.00	—
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	233,308.00	2,106,752.00
大連勝獅國際集裝箱有限公司	83,071.88	89,342.83
大連聯合國際船舶代理有限公司	—	7,482.24
	<b>22,574,309.88</b>	<b>4,623,415.17</b>
<b>應付其他關聯公司</b>		
錦州港股份有限公司	7,547,169.81	7,547,169.81
大連中石化海港石油銷售有限公司	1,000,000.00	13,414.85
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	372,207.72	—
大連港灣工程有限公司	305,707.00	305,707.00
大連港機械有限公司	201,908.00	319,629.00
大連宏譽大廈有限公司	190,003.86	—
大連港實業有限公司	60,000.00	—
大連港實綠化工程有限公司	25,800.00	—
大連港埠機電有限公司	20,400.00	—
	<b>9,723,196.39</b>	<b>8,185,920.66</b>



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
其他應付款		
應付母公司		
大連港集團	<b>6,906,477.49</b>	499,245.65
應付合營、聯營企業		
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>1,345,890.48</b>	1,345,890.48
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>663,886.41</b>	1,193,780.41
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	<b>489,230.43</b>	245,000.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	<b>300,500.00</b>	300,500.00
大連港散貨物流中心有限公司	<b>247,717.20</b>	—
大連國際集裝箱碼頭有限公司	<b>194,427.09</b>	30,000.00
大連長興島港口有限公司	<b>36,756.78</b>	—
大連勝獅國際集裝箱有限公司	<b>20,700.00</b>	20,700.00
大連大港中海集裝箱碼頭有限公司	<b>20,000.00</b>	20,000.00
大連汽車碼頭有限公司	<b>15,900.00</b>	100,000.00
大連萬捷國際物流有限公司	<b>2,000.00</b>	2,000.00
	<b>3,337,008.39</b>	3,257,870.89

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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)：

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>其他應付款 (續)</b>		
應付其他關聯方		
大連港灣工程有限公司	<b>84,082,257.68</b>	100,853,441.86
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	<b>20,000,000.00</b>	20,000,000.00
大連港埠機電有限公司	<b>10,437,485.75</b>	22,580,801.47
大連保稅區永德信房地產開發建設有限公司	<b>1,963,284.62</b>	-
大連港新港建築工程有限公司	<b>1,801,809.01</b>	4,970,251.01
大連港日興鍋爐安裝有限公司	<b>1,726,072.86</b>	7,389,426.08
大連宏譽大廈有限公司	<b>1,080,008.30</b>	-
大連港口設計研究院有限公司	<b>503,250.00</b>	407,250.00
大連港機械有限公司	<b>452,859.95</b>	3,416,921.21
大連中石化海港石油銷售有限公司	<b>446,353.66</b>	8,335.53
大連經濟技術開發區海灣貨運公司	<b>316,178.57</b>	315,616.79
大連港萬通物流有限公司	<b>63,315.80</b>	63,315.80
大連港實綠化工程有限公司	<b>31,400.00</b>	-
	<b>122,904,276.20</b>	160,005,359.75
	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>預收賬款</b>		
預收母公司		
大連港集團	<b>1,463,569.70</b>	213,057.81

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）：

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>預收賬款（續）</b>		
<u>預收合營、聯營企業</u>		
大連港毅都冷鏈有限公司	<b>10,258,164.81</b>	14,900,494.81
廣州金港汽車國際貿易有限公司	<b>4,960,000.00</b>	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	<b>2,890,073.82</b>	3,920,914.08
大連中鐵聯合國際集裝箱有限公司	<b>178,099.14</b>	-
遼寧集鐵國際物流有限公司	<b>89,079.00</b>	1,979.00
大連聯合國際船舶代理有限公司	<b>1,360.00</b>	-
大連港通利船務代理有限公司	<b>785.00</b>	250.00
大連港散貨物流中心有限公司	<b>750.00</b>	845.00
中石油大連液化天然氣有限公司	<b>720.00</b>	321,027.31
大連集龍物流有限公司	-	148,252.88
大連勝獅國際集裝箱有限公司	-	51,155.09
大連中油碼頭管理有限公司	-	16,679.64
大連萬鵬港口工程檢測有限公司	-	5,712.43
大連普集倉儲設施有限公司	-	2,592.47
大連中聯理貨有限公司	-	666.67
	<b>18,379,031.77</b>	19,370,569.38
<u>預收其他關聯方</u>		
大連中石化海港石油銷售有限公司	<b>6,198.00</b>	8,282.96
大連港萬通物流有限公司	<b>1,065.50</b>	6,030.00
大連港石化有限公司	<b>1,450.00</b>	2,460.00
錦州港股份有限公司	<b>605.00</b>	800.00
大連港實業有限公司	-	218,303.28
大連港灣工程有限公司	-	66,939.24
大連港實綠化工程有限公司	-	15,115.93
	<b>9,318.50</b>	317,931.41

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 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) :

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>應付票據</b>		
應付其他關聯公司		
大連港灣工程有限公司	-	3,340,000.00
	<b>2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額</b>	<b>2015年12月31日 賬面餘額</b>
<b>短期借款</b>		
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	<b>21,521,000.00</b>	188,450,000.00
	<b>2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額</b>	<b>2015年12月31日 賬面餘額</b>
<b>應付利息</b>		
應付合營、聯營企業		
大連港集團財務有限公司	<b>293,704.11</b>	159,305.56
大連港灣東車物流有限公司	-	27,056.94
	<b>293,704.11</b>	186,362.50
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	<b>9,013,666.69</b>	9,166,666.67
瀋陽銘鑠實業發展有限公司	-	245,917.81
	<b>9,013,666.69</b>	9,412,584.48

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 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）：

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>長期借款</b>		
<u>應付合營、聯營企業</u>		
大連港集團財務有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00
大連港灣東車物流有限公司	-	14,000,000.00
	<b>40,000,000.00</b>	34,000,000.00
<u>應付其他關聯方</u>		
大連裝備融資租賃有限公司	300,000,000.00	2,000,000,000.00
	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>長期應付款</b>		
<u>應付其他關聯方</u>		
榮海豐集裝箱有限公司	46,127,007.82	44,012,033.43
大連裝備融資租賃有限公司	4,121,928.84	5,989,080.18
	<b>50,248,936.66</b>	50,001,113.61
	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
<b>一年內到期的非流動負債</b>		
<u>應付合營、聯營企業</u>		
大連港灣東車物流有限公司	14,000,000.00	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八 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)：

	2016年6月30日 (未經審計) 賬面餘額	2015年12月31日 賬面餘額
一年內到期的非流動負債 (續)		
應付其他關聯方		
大連裝備融資租賃有限公司	1,705,373,507.83	7,006,473.25
榮海豐集裝箱有限公司	5,913,574.93	5,745,005.91
	<b>1,711,287,082.76</b>	12,751,479.16

### (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

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
租入 -		
大連港集團	63,611,268.91	66,007,118.90
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	1,104,172.78	2,230,000.00
大連國際集裝箱碼頭有限公司	590,476.20	1,200,000.00
大連港實業有限公司	288,960.00	-
大連港機械有限公司	71,403.00	-
	<b>65,666,280.89</b>	69,437,118.90

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (7) 關聯方承諾（續）

租賃（續）

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
租出 —		
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	288,365,000.00	329,560,000.00
大連集龍物流有限公司	23,316,895.00	25,771,305.00
大連中油碼頭管理有限公司	18,860,000.00	28,290,000.00
大連港實業有限公司	635,698.68	1,741,353.42
遼寧集鐵國際物流有限公司	899,091.14	1,139,168.56
大連港毅都冷鏈有限公司	526,227.90	1,084,029.36
大連北方油品儲運有限公司	—	222,500.00
	<b>332,602,912.72</b>	387,808,356.34

資產轉讓

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
轉入 —		
大連港灣工程有限公司	8,334,301.00	14,190,066.00
大連港口設計研究院有限公司	11,320.75	—
	<b>8,345,621.75</b>	14,190,066.00

擔保

截至2016年6月30日的擔保事項，詳見附註八(5)(c)。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (8) 董事利益及權益

#### (a) 董事及執行總裁薪酬

截至2016年6月30日止6個月期間每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下(未經審計):

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬						其他福利	就管理本公司或子公司而提供的其他服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金計劃供款	獎金	入職獎金	房屋津貼	其他福利			
董事長/執行董事	惠凱	-	-	-	-	-	-	-	-	
副董事長/非執行董事	徐頌	-	-	-	-	-	-	-	-	
副董事長/非執行董事	白景濤	-	-	-	-	-	-	-	-	
總經理/執行董事	魏明暉	-	-	-	-	-	-	242,825.70	242,825.70	
副總經理/執行董事	孫本業	-	-	-	-	-	-	215,617.70	215,617.70	
非執行董事	鄭少平	-	-	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-	-	-	
獨立非執行董事	尹錦滔	125,000.00	-	-	-	-	-	-	125,000.00	
獨立非執行董事	王志峰	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	
獨立非執行董事	孫喜連	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	
獨立非執行董事	徐健	-	-	-	-	-	-	-	-	
監事會主席/股東代表監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-	-	-	
監事會主席	張佐剛	-	-	-	-	-	-	-	-	
股東代表監事	齊岳	-	-	-	-	-	-	-	-	
獨立監事	孔憲京	50,000.00	-	-	-	-	-	-	50,000.00	
職工代表監事	焦迎光	190,625.70	-	-	-	-	-	-	190,625.70	
職工代表監事	趙蓉	204,429.70	-	-	-	-	-	-	204,429.70	



# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 八 關聯方關係及其交易 (續)

### (8) 董事利益及權益 (續)

#### (a) 董事及執行總裁薪酬 (續)

截至2015年6月30日止6個月期間每位董事、監事及執行總裁的薪酬如下 (未經審計):

職務	姓名	作為董事提供服務的薪酬						其他福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
		工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	入職獎金	房屋津貼	其他福利			
董事長 / 執行董事	惠凱	-	-	-	-	-	-	-	-	
執行董事 / 總經理	徐頌	-	-	-	-	-	-	466,912.00	466,912.00	
執行董事 / 副總經理	孫本業	-	-	-	-	-	-	82,827.00	82,827.00	
非執行董事	徐健	-	-	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	董延洪	-	-	-	-	-	-	-	-	
非執行董事	尹世輝	-	-	-	-	-	-	-	-	
獨立非執行董事	尹錦滔	105,000.00	-	-	-	-	-	-	105,000.00	
獨立非執行董事	王志峰	84,000.00	-	-	-	-	-	-	84,000.00	
獨立非執行董事	郭禹	50,500.00	-	-	-	-	-	-	50,500.00	
獨立非執行董事	孫喜運	-	-	-	-	-	-	-	-	
監事會主席	張佐剛	-	-	-	-	-	-	-	-	
監事	賈文軍	-	-	-	-	-	-	-	-	
獨立監事	孔憲京	42,000.00	-	-	-	-	-	-	42,000.00	
職工代表監事	焦迎光	-	-	-	-	-	-	187,854.00	187,854.00	
職工代表監事	趙蓉	-	-	-	-	-	-	182,256.00	182,256.00	

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (8) 董事利益及權益（續）

#### (a) 董事及執行總裁薪酬（續）

董事徐健、孫本業於2016年3月18日辭職；董事魏明暉於2016年2月24日被委任；董事白景濤、鄭少平於2016年6月28日被委任。

監事會主席張佐剛於2016年3月18日辭職；監事齊岳於2016年6月28日被委任。

#### (b) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

截至2016年6月30日止6個月期間，本公司無就獲得的董事服務而向第三方支付的对價。

#### (c) 向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款和其他交易

本期間，本公司沒有向任何董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供貸款、准貸款和其他交易。

#### (d) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

本期間，本公司沒有簽訂任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同。

### (9) 薪酬最高的前五位

截至2016年6月30日止6個月期間本集團薪酬最高的前五位中包括0位董事（截至2015年6月30日止6個月期間：1位董事），其薪酬已反映在上表中；其他5位（截至2015年6月30日止6個月期間：4位）的薪酬合計金額列示如下：

	截至 2016年6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至 2015年6月30日 止6個月期間 (未經審計)
工資及補貼	2,466,050.51	2,069,642.44
社會保險	194,907.30	139,536.00
	<b>2,660,957.81</b>	2,209,178.44

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 八 關聯方關係及其交易（續）

### (9) 薪酬最高的前五位（續）

	人數	
	截至 2016年6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至 2015年6月30日 止6個月期間 （未經審計）
薪酬範圍： 人民幣0元 – 1,000,000元	5	4

## 九 或有事項

### 擔保

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

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

- (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4屆董事會2015年第6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2015年11月24日簽訂相關反擔保保證合同。該保證期間自振華石油控股有限公司根據擔保合同向銀行承擔擔保責任之日起兩年。若振華石油控股有限公司不止一次根據擔保合同向貸款銀行履行了擔保責任，則本公司在該反擔保保證項下的保證期間分別計算。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九 或有事項 (續)

### 擔保 (續)

國家開發基金有限公司(「國開基金」)擬以人民幣3,500萬元對本集團之合營企業大連港毅都冷鏈有限公司(「大連港毅都」)進行增資，投資款項主要投向大連港毅都二期冷藏項目，增資完成後國開基金持股佔比為6.7%。投資期限屆滿後，國開基金要求本集團之全資子公司大連港集發物流有限責任公司(「集發物流」)對其增資所佔股權進行回購，並要求集發物流母公司大連港集裝箱發展有限公司(「大港集箱」)為回購事項提供連帶責任擔保。大港集箱為本公司之全資子公司。

根據本公司第4屆董事會2016年第1次會議相關決議，同意大港集箱為集發物流與國開基金的回購事項提供連帶責任擔保，擔保金額不高於4,214萬元，包括回購款項、國開基金投資收益、其他資金不足義務及補償金、違約金、損害賠償金和實現債權等事項。該保證期間為主合同項下債務履行期屆滿之日起兩年。該擔保合同於2016年2月25日簽訂。

## 十 承諾事項

### (1) 資本性支出承諾事項

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資本性支出承諾：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
房屋、建築物及機器設備	<b>92,911,715.79</b>	141,397,986.69

### (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：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>11,052,708.32</b>	19,826,437.03
一到二年	<b>9,674,166.79</b>	9,003,723.94
二到三年	<b>8,922,616.30</b>	6,165,849.63
三年以上	<b>51,563,995.96</b>	53,323,995.96
	<b>81,213,487.37</b>	88,320,006.56

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十 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30%的股權。於2016年6月30日，本公司已經累計支付795萬元，其中截至2016年6月30日止6個月期間本公司支付金額為零，仍有705萬元尚未支付。

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。公司註冊資本採用認繳制形式，30年經營期內繳齊即可，於2016年6月30日，上述款項暫未支付，未來將視公司需要及業務發展適時繳納註冊資本。

## 十一 資產負債表日後事項

### 重要的非調整事項

- (a) 大連集發科技有限公司為本集團全資子公司，其主營業務為軟件和信息技術服務業。因本集團進行內部資源優化配置，經該公司於2016年7月15日召開的股東會批准予以註銷該公司。
- (b) 本公司於2016年7月8日在全國銀行間債券市場成功發行270天超短期融資券30億元，票面利率2.78%，到期一次還本付息。
- (c) 本公司於2016年8月1日完成了股票股利派發和資本公積轉增股本的相關手續（附註四(41)）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十二 租賃

本集團通過融資租賃租入固定資產（附註四16(a)），未來應支付租金匯總如下：

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
一年以內	13,965,140.22	15,707,500.66
一到二年	16,017,442.53	11,857,185.74
二到三年	37,304,964.65	42,359,663.67
	<b>67,287,547.40</b>	69,924,350.07

於2016年6月30日，未確認的融資費用餘額為5,751,527.98元（2015年12月31日：7,171,757.29元）。

## 十三 企業合併

見附註五。

## 十四 金融風險

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）、信用風險和流動性風險。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。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）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。截至2016年6月30日止6個月期間及2015年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2016年6月30日及2015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：

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十四 金融風險（續）

### (1) 市場風險（續）

#### (a) 外匯風險（續）

	2016年6月30日（未經審計）			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	4,016,895,106.21	6,190,035.25	2,327,265.85	4,025,412,407.31
應收款項	24,379,095.60	0.85	77,466.69	24,456,563.14
可供出售金融資產	－	10,023,964.34	－	10,023,964.34
	<b>4,041,274,201.81</b>	<b>16,214,000.44</b>	<b>2,404,732.54</b>	<b>4,059,892,934.79</b>
外幣金融負債－				
短期借款	230,175,649.05	－	241,847,461.34	472,023,110.39
應付款項	17,978,010.84	30,684.72	－	18,008,695.56
長期應付款	46,206,055.65	－	－	46,206,055.65
其他	5,913,574.92	－	－	5,913,574.92
	<b>300,273,290.46</b>	<b>30,684.72</b>	<b>241,847,461.34</b>	<b>542,151,436.52</b>

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十四 金融風險 (續)

### (1) 市場風險 (續)

#### (a) 外匯風險 (續)

	2015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	52,375,834.33	8,605,016.34	656,112.77	61,636,963.44
應收款項	19,794,309.97	0.84	21,024.11	19,815,334.92
可供出售金融資產	－	12,221,995.42	－	12,221,995.42
其他	－	－	13,018,915.80	13,018,915.80
	<u>72,170,144.30</u>	<u>20,827,012.60</u>	<u>13,696,052.68</u>	<u>106,693,209.58</u>
外幣金融負債－				
短期借款	226,221,151.11	－	186,018,341.73	412,239,492.84
應付款項	29,545,532.27	64,438.82	－	29,609,971.09
長期應付款	44,012,033.44	－	－	44,012,033.44
其他	5,745,005.91	－	－	5,745,005.91
	<u>305,523,722.73</u>	<u>64,438.82</u>	<u>186,018,341.73</u>	<u>491,606,503.28</u>

於2016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，則本集團將減少或增加淨利潤280,575,068.35元（2015年12月31日：增加或減少淨利潤17,501,518.38元）。

於2016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1,213,748.68元（2015年12月31日：1,557,193.03元）。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十四 金融風險（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。於2016年6月30日，本集團長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為322,010,023.77元（含一年內到期的長期借款10,000,000.00元）（2015年12月31日：800,000,000.00元（含一年內到期的長期借款500,000,000.00元））。

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2016年6月30日止6個月期間及2015年度本集團並無利率互換安排。

於2016年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加603,768.79元（2015年12月31日：3,000,000.00元）。

### (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、其他應收款和應收票據等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行、大連港集團財務有限公司和其他大中型銀行，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、其他應收款和應收票據，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、信用記錄及其他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2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 十四 金融風險 (續)

### (3) 流動性風險

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,本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下:

	2016年6月30日(未經審計)				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	515,688,205.94	-	-	-	515,688,205.94
應付賬款	322,659,350.81	-	-	-	322,659,350.81
應付利息	159,116,843.26	-	-	-	159,116,843.26
應付股利	487,819,064.20	-	-	-	487,819,064.20
其他應付款	524,670,710.71	-	-	-	524,670,710.71
一年內到期的非流動負債	1,839,121,916.92	-	-	-	1,839,121,916.92
其他流動負債	2,063,500,000.00	-	-	-	2,063,500,000.00
長期借款	15,768,807.77	651,639,912.43	33,287,569.80	-	700,696,290.00
應付債券	173,850,205.48	320,875,000.00	6,351,975,000.00	-	6,846,700,205.48
長期應付款	-	16,017,442.54	37,304,964.65	-	53,322,407.19
	6,102,195,105.09	988,532,354.97	6,422,567,534.45	-	13,513,294,994.51

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十四 金融風險（續）

### (3) 流動性風險（續）

	2015年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	614,375,904.74	-	-	-	614,375,904.74
應付票據	12,940,000.00	-	-	-	12,940,000.00
應付賬款	233,398,574.75	-	-	-	233,398,574.75
應付利息	143,719,858.67	-	-	-	143,719,858.67
應付股利	67,388,950.20	-	-	-	67,388,950.20
其他應付款	585,807,063.52	-	-	-	585,807,063.52
一年內到期的非流動負債	545,579,986.77	-	-	-	545,579,986.77
其他流動負債	2,063,500,000.00	-	-	-	2,063,500,000.00
長期借款	131,317,046.55	2,389,586,539.01	38,702,512.68	-	2,559,606,098.24
應付債券	173,347,465.75	320,875,000.00	4,019,876,369.86	2,474,550,000.00	6,988,648,835.61
長期應付款	-	16,877,185.74	42,359,663.67	-	59,236,849.41
	4,571,374,850.95	2,727,338,724.75	4,100,938,546.21	2,474,550,000.00	13,874,202,121.91

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）		2015年12月31日	
	銀行借款	其他借款	銀行借款	其他借款
1年以內	<b>522,379,841.05</b>	<b>3,727,965,140.22</b>	510,000,000.00	17,771,479.16
1至2年	<b>320,000,000.00</b>	<b>353,322,407.19</b>	300,000,000.00	2,028,516,193.52
2年至5年	<b>32,010,023.77</b>	<b>5,800,000,000.00</b>	37,010,023.77	3,490,504,920.10
超過5年	-	-	-	2,350,000,000.00
	<b>874,389,864.82</b>	<b>9,881,287,547.41</b>	847,010,023.77	7,886,792,592.78

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十五 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### (1) 持續的以公允價值計量的資產

於2016年6月30日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下（未經審計）：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
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－				
交易性權益工具投資	13,811,458.00	-	-	13,811,458.00
衍生金融工具	-	20,162,391.59	-	20,162,391.59
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	10,023,612.49	-	-	10,023,612.49
理財產品	-	-	350,000,000.00	350,000,000.00
資產合計	23,835,070.49	20,162,391.59	350,000,000.00	393,997,462.08

於2015年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
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－				
交易性權益工具投資	16,179,169.50	-	-	16,179,169.50
可供出售金融資產－				
可供出售權益工具	12,221,995.42	-	-	12,221,995.42
委託投資	-	-	65,820,000.00	65,820,000.00
資產合計	28,401,164.92	-	65,820,000.00	94,221,164.92

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十五 公允價值估計（續）

### (1) 持續的以公允價值計量的資產（續）

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本期無第一層次與第二層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、EBITDA乘數、缺乏流動性折價等。

上述第三層次資產變動如下：

	可供出售金融資產	
	理財產品	委託投資
2016年1月1日	-	65,820,000.00
購買	600,000,000.00	-
出售	(250,000,000.00)	(65,820,000.00)
2016年6月30日（未經審計）	350,000,000.00	-

  

	可供出售 金融資產 — 委託投資
2015年1月1日	665,820,000.00
購買	180,000,000.00
出售	(780,000,000.00)
2015年12月31日	65,820,000.00

計入損益的利得或損失分別計入利潤表中的公允價值變動收益、投資收益、資產減值損失等項目。

### (2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：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等。

除下述金融資產和金融負債以外，其他不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十五 公允價值估計（續）

### (2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債（續）

	2016年6月30日（未經審計）		2015年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
金融資產－ 股東貸款	-	-	13,018,915.80	6,534,869.50
金融負債－ 長期借款	<b>652,010,023.77</b>	<b>654,275,422.33</b>	2,351,010,023.77	2,383,390,332.11
應付債券	<b>5,772,174,214.90</b>	<b>6,114,217,288.04</b>	5,763,754,605.64	5,990,650,657.24
	<b>6,424,184,238.67</b>	<b>6,768,492,710.37</b>	8,114,764,629.41	8,374,040,989.35

持有至到期投資和存在活躍市場的應付債券，以活躍市場中的報價確定其公允價值，屬於第一層次。長期借款、長期應付款以及不存在活躍市場的應付債券，以合同規定的未來現金流量按照市場上具有可比信用等級並在相同條件下提供幾乎相同現金流量的利率進行折現後的現值確定其公允價值，屬於第三層次。

## 十六 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用淨債務權益比率監控資本。淨債務權益比率是指淨債務和股東權益的比率。

於2016年6月30日及2015年12月31日，本集團的淨債務權益比率列示如下：

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
淨債務權益比率	<b>24%</b>	54%

本集團通過合理的資金安排及籌融資舉措，通常將淨債務權益比率保持在40%至60%之間。截至2016年6月30日該比率同比下降30個百分點，主要是由於本公司在2016年2月完成了H股定向增發，有效擴大了股東權益並使得淨債務相對減少所致。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註

### (1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
交易性權益工具投資	<b>13,811,458.00</b>	16,179,169.50
	<b>13,811,458.00</b>	16,179,169.50

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

### (2) 應收賬款

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
應收賬款	<b>615,922,994.71</b>	605,673,208.46
減：壞賬準備	-	(1,491,504.33)
	<b>615,922,994.71</b>	604,181,704.13

本公司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。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (2) 應收賬款（續）

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
一年以內	<b>550,073,844.14</b>	493,882,950.58
一到二年	<b>7,163,207.02</b>	52,104,070.66
二到三年	<b>4,401,260.66</b>	16,762,413.25
三年以上	<b>54,284,682.89</b>	42,923,773.97
	<b>615,922,994.71</b>	605,673,208.46

於2016年6月30日，應收賬款62,235,347.57元（2015年12月31日：107,383,051.82元）已逾期但未減值。基於對客戶財務狀況及過往信用記錄的分析，本公司認為這部分款項可以收回。這部分應收賬款的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>2,666,197.00</b>	48,212,422.27
一到二年	<b>883,207.02</b>	975,946.66
二到三年	<b>4,401,260.66</b>	16,762,413.25
三年以上	<b>54,284,682.89</b>	41,432,269.64
	<b>62,235,347.57</b>	107,383,051.82



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (2) 應收賬款（續）

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）				2015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	-	-	-	-	5,319,057.65	0.88%	1,491,504.33	28.04%
按組合計提壞賬準備	<b>615,922,994.71</b>	<b>100.00%</b>	-	-	600,354,150.81	99.12%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	<b>615,922,994.71</b>	<b>100.00%</b>	-	-	600,354,150.81	99.12%	-	-
單項金額雖不重但單獨計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>615,922,994.71</b>	<b>100.00%</b>	-	-	605,673,208.46	100.00%	1,491,504.33	0.25%

(c) 截至2016年6月30日止6個月期間本公司未發生應收賬款計提壞賬準備的情況。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (2) 應收賬款（續）

(d) 本期間實際核銷的應收賬款為1,491,504.33元，分析如下（未經審計）：

應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯 交易產生
鞍鋼股份有限公司	代墊港建費 1,491,504.33	款項無法收回	董事會決議	否

(e) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下（未經審計）：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<b>427,195,635.17</b>	-	<b>69.36%</b>

### (3) 其他應收款

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
應收土地出讓金返還	<b>491,032,200.00</b>	491,032,200.00
應收政府補貼款	<b>125,122,075.00</b>	125,122,075.00
委託貸款	<b>32,432,800.00</b>	32,432,800.00
應收泊位租金	<b>17,833,300.00</b>	13,375,000.00
其他	<b>50,306,194.06</b>	37,652,262.77
	<b>716,726,569.06</b>	699,614,337.77
減：壞賬準備	<b>(16,098.47)</b>	(16,098.47)
	<b>716,710,470.59</b>	699,598,239.30

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>618,998,979.22</b>	682,525,841.57
一到二年	<b>90,172,615.75</b>	11,387,657.11
二到三年	<b>4,479,626.53</b>	2,516,974.96
三年以上	<b>3,075,347.56</b>	3,183,864.13
	<b>716,726,569.06</b>	699,614,337.77

於2016年6月30日，其他應收款24,660,571.50元（2015年12月31日：23,276,168.15元）已逾期但未減值。基於對欠款方財務狀況及過往信用記錄的分析，本公司認為這部分款項可以收回。這部分其他應收款的賬齡分析如下：

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日
一年以內	<b>9,401,508.27</b>	9,923,310.43
一到二年	<b>10,291,798.15</b>	10,743,565.03
二到三年	<b>4,625,124.53</b>	2,330,833.53
三年以上	<b>342,140.55</b>	278,459.16
	<b>24,660,571.50</b>	23,276,168.15

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2016年6月30日（未經審計）				2015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	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	<b>716,710,470.59</b>	<b>100.00%</b>	-	-	699,598,239.30	100.00%	-	-
其中：組合1	-	-	-	-	-	-	-	-
組合2	<b>716,710,470.59</b>	<b>100.00%</b>	-	-	699,598,239.30	100.00%	-	-
單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備	<b>16,098.47</b>	<b>0.00%</b>	<b>16,098.47</b>	<b>100.00%</b>	16,098.47	0.00%	16,098.47	100.00%
	<b>716,726,569.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,098.47</b>	<b>0.00%</b>	699,614,337.77	100.00%	16,098.47	0.00%

(c) 截至2016年6月30日止6個月期間本公司未發生其他應收款計提、轉回或核銷壞賬準備的情況。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(d) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下（未經審計）：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
大連市財政局	財政補貼及 土地出讓金返還	537,649,900.00	一年以內	75.01%	-
	財政補貼	78,504,375.00	一到二年	10.95%	-
大連市鋼材物流園有限公司	委託貸款等	28,726,373.69	一年以內	4.01%	-
	代墊款項	1,786,877.20	一到二年	0.25%	-
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	泊位租金等	18,235,923.39	一年以內	2.54%	-
大連太平灣港口有限公司	代墊款項	5,684,284.83	一年以內	0.79%	-
	代墊款項	1,950,890.16	一到二年	0.27%	-
中海港聯航運有限公司	委託貸款	7,432,800.00	一年以內	1.04%	-
		<b>679,971,424.27</b>		<b>94.86%</b>	

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(e) 於2016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	預計收取的依據
大連港股份有限公司	集裝箱發展補貼資金	<b>46,617,700.00</b>	一年以內	《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》
	集裝箱發展補貼資金	<b>54,460,400.00</b>	一到二年	《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	<b>24,043,975.00</b>	一到二年	《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》
		<b>125,122,075.00</b>		

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (4) 可供出售金融資產

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
以公允價值計量		
— 理財產品(i)	350,000,000.00	—
以成本計量		
— 可供出售權益工具 — 非上市企業(ii)	13,900,057.50	13,900,057.50
— 委託投資(iii)	—	65,820,000.00
減：減值準備	—	—
	363,900,057.50	79,720,057.50
減：列示於其他流動資產的可供出售金融資產(i)	(350,000,000.00)	—
列示於一年內到期的非流動資產的可供出售金融資產(iii)	—	(65,820,000.00)
	13,900,057.50	13,900,057.50

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (4) 可供出售金融資產（續）

可供出售金融資產相關信息分析如下：

(i) 以公允價值計量的理財產品：

於2016年6月30日，理財產品包括：

本公司購入的中國民生銀行理財產品200,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為3.25%，到期日為2016年7月6日。

本公司購入的中國民生銀行理財產品100,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為3.35%，到期日為2016年8月18日。

本公司購入的平安銀行理財產品50,000,000.00元（2015年12月31日：無），該理財資金將主要投資於貨幣市場工具，預期年化收益率為2.90%，到期日為2016年7月28日。

(ii) 以成本計量的可供出售金融資產－非上市企業

以成本計量的可供出售金融資產主要為本集團持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日 (未經審計)	在被投資單位 持股比例(%)	本期現金分紅
可供出售權益工具						
－成本						
－福建寧連港口有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	12.00	-
－大仁輪渡有限公司	1,900,057.50	-	-	1,900,057.50	7.50	-
	13,900,057.50	-	-	13,900,057.50		-

(iii) 委託投資：

於2015年12月31日，委託投資系本公司購入的陝西省國際信託股份有限公司發售的集合資金信託計劃人民幣65,820,000.00元。該信託投資計劃用於大連市旅順經濟開發區西部臨港新城核心區基礎設施建設，預期年收益率為9.66%，到期日為2016年5月11日。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (5) 長期股權投資

	2016年 6月30日 (未經審計)	2015年 12月31日
子公司(a)	<b>4,305,424,222.29</b>	4,395,384,222.29
合營企業(b)	<b>1,158,781,581.75</b>	1,165,580,887.74
聯營企業(c)	<b>2,064,865,665.92</b>	2,021,438,214.97
	<b>7,529,071,469.96</b>	7,582,403,325.00
減：長期股權投資減值準備	-	-
	<b>7,529,071,469.96</b>	7,582,403,325.00

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2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (5) 長期股權投資 (續)

#### (a) 子公司

	本期增減變動				2016年6月30日 (未經審計)	減值準備期末餘額	本期宣告分派的現金股利
	2015年12月31日	增加投資	減少投資	計提減值準備			
大連港集裝箱發展有限公司	3,045,297,222.38	-	-	-	3,045,297,222.38	-	-
亞洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	-	-	-	76,155,000.00	-	-
大連新粉區金鑫石化有限公司	6,629,301.65	-	-	-	6,629,301.65	-	4,147,737.04
大連集裝箱管理有限公司	391,984,354.73	-	-	-	391,984,354.73	-	-
大連港越汽車船管理有限公司	99,960,000.00	-	(99,960,000.00)	-	-	-	-
大連外輪代理有限公司	14,259,172.03	-	-	-	14,259,172.03	-	-
大連港隆科技有限公司	11,126,271.39	-	-	-	11,126,271.39	-	2,450,000.00
大連港口建設監理諮詢有限公司	18,278,125.97	-	-	-	18,278,125.97	-	22,500,000.00
大連港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	-	-	6,137,212.61	-	-
大連金港灣糧食物流有限公司	53,156,426.75	-	-	-	53,156,426.75	-	-
大連港電力有限公司	25,895,508.24	-	-	-	25,895,508.24	-	-
大連港減原港務有限公司	217,580,000.00	-	-	-	217,580,000.00	-	-
大連港集團莊河碼頭有限公司	42,000,000.00	-	-	-	42,000,000.00	-	-
大連港聯合汽車國際貿易有限公司	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-	-
大連港糧油貿易有限公司	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	-	-
大連市鋼材物流園有限公司	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-
大連港消煤有限公司	5,100,000.00	-	-	-	5,100,000.00	-	-
大連海嘉汽車碼頭有限公司	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-	-
大連迪爾斯瑞房車有限公司	51,000,000.00	-	-	-	51,000,000.00	-	-
大連莊河港興投資有限公司	80,000,000.00	-	-	-	80,000,000.00	-	-
大連港鑫益貿易有限公司	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00	-	-
大連港海巨船舶管理有限公司	4,825,626.54	-	-	-	4,825,626.54	-	-
大連冰洋國際物流有限公司	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
	4,395,384,222.29	10,000,000.00	(99,960,000.00)	-	4,305,424,222.29	-	29,097,737.04

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (5) 長期股權投資 (續)

#### (b) 合營企業

	本附註減值額										
	2015年12月31日	增加投資	減少投資	按權益法歸屬於本公司	其他綜合收益	其他權益變動	宣告派發現金股利	計提減值準備	其他	2016年6月30日	減值準備
大連港利航務代理有限公司	1,755,679.10	-	-	251,130.48	-	-	-	-	-	2,006,809.58	-
大連港東車輪物流有限公司	30,662,780.65	-	-	148,208.55	-	21,215.44	-	-	-	30,832,204.64	-
大連港海濱輪船碼頭有限公司	162,005,975.24	-	-	8,832,845.05	-	287,632.18	-	-	-	171,126,452.47	-
大連港中石油國際碼頭有限公司	172,913,975.56	-	-	10,025,584.02	-	-	(10,771,900.00)	-	-	172,167,639.58	-
大連港中聯實業有限公司	4,616,790.14	-	-	77,419.30	-	-	(1,890,827.15)	-	-	2,802,382.29	-
大連中石油碼頭管理有限公司	1,271,355.68	-	-	(1,271,355.68)	-	-	-	-	-	-	-
大連汽車碼頭有限公司	164,173,919.60	-	-	2,867,357.20	-	22,803.38	-	-	-	167,064,080.18	-
大連港海豐港口有限公司	153,051,271.73	-	-	(17,418,300.22)	-	83,306.94	-	-	-	135,716,278.45	-
大連港中聯實業中心有限公司	2,392,424.77	2,000,000.00	-	(33,899.68)	-	52,594.23	-	-	-	4,411,089.11	-
大連港豐源輪船碼頭有限公司	1,909,882.15	-	-	(123,073.61)	-	-	-	-	-	1,786,808.54	-
大連港馬港口投資發展有限公司	464,264,932.07	-	-	246.87	-	-	-	-	-	464,265,178.94	-
大連東聯豐源輪船碼頭有限公司	6,562,901.15	-	-	39,756.82	-	-	-	-	-	6,602,657.97	-
	1,165,660,887.74	2,000,000.00	-	3,395,698.99	-	467,522.17	(12,662,727.15)	-	-	1,158,781,581.75	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (5) 長期股權投資 (續)

#### (c) 聯營企業

	本附錄列賬										
	2015年12月31日	追加投資	減少投資	按權益法調整淨 損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利	計提預期信用損失準備	其他	2016年6月30日 (未經審計)	賬面價值未變
大連中石油國際儲運有限公司	15,463,845.44	-	-	4,841,645.07	-	-	-	-	-	20,305,490.51	-
太倉興港老輪有限公司	4,512,144.42	-	-	(603,516.21)	-	-	-	-	-	4,008,628.21	-
中石油大連液化天然氣有限公司	554,002,932.09	-	-	10,004,809.77	-	-	-	-	-	564,007,741.86	-
大連北方石油儲運有限公司	62,827,791.90	-	-	1,900,761.66	-	-	(4,080,611.91)	-	-	60,647,941.65	-
中海港聯儲運有限公司	76,376,789.23	-	-	(4,012,355.76)	-	-	-	-	-	72,364,433.47	-
中鐵沙塔鐵路輪渡有限公司	259,668,101.51	-	-	(3,480,584.32)	-	270,721.57	-	-	-	256,458,238.56	-
中世國際物流有限公司	105,924,351.90	-	-	2,307,328.86	-	-	-	-	-	108,231,680.76	-
大連港集團財務有限公司	942,682,258.48	-	-	36,184,252.42	-	-	-	-	-	978,866,510.90	-
	2,021,438,214.97	-	-	47,237,341.29	-	270,721.57	(4,080,611.91)	-	-	2,064,865,665.92	-

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (6) 固定資產

	房屋及建築物	港務設施	油罐泊管	裝卸機械	運輸設備	港作船舶	庫場設施	機器設備	其他設備	合計
原值										
2015年12月31日	1,184,249,057.57	4,684,594,052.88	2,373,522,674.70	1,959,391,212.99	762,758,333.23	1,048,898,458.48	2,354,042,603.30	924,896,656.14	487,969,828.94	15,760,423,678.23
本期增加										
購置	791,847.79	-	-	-	-	-	-	60,641.03	499,708.43	1,352,197.25
在建工程轉入	98,993,923.80	300,354.56	289,623.59	-	1,082,118.45	74,248,744.33	-	14,099,534.05	1,166,892.65	190,170,891.43
其他	-	-	-	-	-	-	-	296,000.00	-	296,000.00
本期減少										
處置及報廢	(785,967.00)	-	-	(9,983,796.98)	(1,289,650.30)	-	-	-	(447,947.27)	(12,507,351.55)
2016年6月30日 (未經審計)	1,283,238,872.16	4,684,894,407.44	2,373,812,298.29	1,949,407,416.01	762,551,401.38	1,123,147,202.81	2,354,042,603.30	939,453,031.22	489,188,182.75	15,939,735,415.36
累計折舊										
2015年12月31日	(266,525,327.62)	(773,057,927.04)	(715,164,632.69)	(1,139,499,864.04)	(298,757,718.02)	(329,478,038.14)	(352,346,596.99)	(477,459,455.16)	(221,441,939.73)	(4,573,741,499.43)
本期增加										
計提	(18,775,425.86)	(47,566,376.70)	(46,124,528.04)	(53,182,452.48)	(16,996,219.73)	(16,752,884.04)	(29,161,643.16)	(32,866,232.06)	(14,162,190.72)	(275,427,952.79)
其他	-	-	-	-	-	-	-	(187,466.76)	-	(187,466.76)
本期減少										
處置及報廢	430,805.97	-	-	9,584,445.10	1,236,641.08	-	-	-	352,512.11	11,604,404.26
2016年6月30日 (未經審計)	(284,669,947.51)	(820,654,303.74)	(761,289,160.73)	(1,183,097,871.42)	(314,517,296.67)	(346,230,922.18)	(681,506,240.15)	(510,333,153.98)	(235,251,618.34)	(4,837,752,514.72)
賬面價值										
2016年6月30日 (未經審計)	998,568,924.65	3,864,240,103.70	1,612,593,137.56	766,309,544.59	448,034,104.71	776,916,280.63	1,972,534,363.15	429,119,877.24	253,936,564.41	11,101,982,900.64
2015年12月31日	917,723,729.95	3,891,526,125.84	1,658,358,042.01	819,891,348.95	464,001,215.21	719,420,420.34	2,001,696,006.31	447,537,400.98	266,527,889.21	11,186,682,178.80

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (6) 固定資產（續）

於2016年6月30日，賬面價值約為146,986,121.53元（原價228,576,076.21元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為150,868,257.15元、原價228,576,076.21元）作為150,000,000.00元的一年內到期的長期借款（2015年12月31日：150,000,000.00元的長期借款）（附註四(36)(a-ii)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為432,931,498.41元（原價935,860,681.53元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為452,722,560.60元、原價935,860,681.53元）作為500,000,000.00元的一年內到期的長期借款（2015年12月31日：500,000,000.00元的長期借款）（附註四(36)(a-iii)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為788,173,500.46元（原價1,735,975,658.93元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為842,764,288.94元、原價1,735,975,658.93元）作為1,000,000,000.00元的一年內到期的長期借款（2015年12月31日：1,000,000,000.00元的長期借款）（附註四(36)(a-iv)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為45,461,042.24元（原價68,391,732.00元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為47,020,107.26元、原價68,391,732.00元）作為50,000,000.00元的一年內到期的長期借款（2015年12月31日：50,000,000.00元的長期借款）（附註四(36)(a-v)）的抵押物。

於2016年6月30日，賬面價值約為272,910,047.30元（原價384,992,940.93元）的固定資產（2015年12月31日：賬面價值約為281,420,540.90元、原價384,992,940.93元）作為300,000,000.00元的長期借款（2015年12月31日：300,000,000.00元）（附註四(36)(a-vi)）的抵押物。

截至2016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275,427,952.79元（截至2015年6月30日止6個月期間：人民幣271,341,228.15元），其中計入營業成本、管理費用和專項儲備的折舊費用分別為人民幣268,044,866.42元、人民幣7,154,038.51元及人民幣229,047.86元（截至2015年6月30日止6個月期間：人民幣264,872,113.04元、人民幣6,469,115.11元及0元）。

截至2016年6月30日止6個月期間由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣190,170,891.43元（截至2015年6月30日止6個月期間：人民幣91,005,388.17元）。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (7) 在建工程

	2016年6月30日（未經審計）			2015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
大窑灣二期13-16#泊位	664,049,873.08	-	664,049,873.08	652,974,649.35	-	652,974,649.35
新港18-21#泊位	343,939,738.43	-	343,939,738.43	342,414,362.44	-	342,414,362.44
大窑灣北岸汽車物流中心	148,898,592.13	-	148,898,592.13	148,898,592.13	-	148,898,592.13
新港事故緩沖池	-	-	-	97,817,975.78	-	97,817,975.78
全回轉拖輪	-	-	-	68,999,734.54	-	68,999,734.54
大連灣客運中心	64,412,592.28	-	64,412,592.28	34,098,173.63	-	34,098,173.63
太平灣港區流機購置	31,622,305.70	-	31,622,305.70	30,750,646.63	-	30,750,646.63
礮石4#堆場	22,652,610.52	-	22,652,610.52	19,574,704.25	-	19,574,704.25
大連灣雜貨及滾裝碼頭泊位工程	12,647,837.23	-	12,647,837.23	7,415,672.23	-	7,415,672.23
其他	102,437,893.58	-	102,437,893.58	82,700,729.08	-	82,700,729.08
	<b>1,390,661,442.95</b>	<b>-</b>	<b>1,390,661,442.95</b>	1,485,645,240.06	-	1,485,645,240.06

本集團管理層認為於資產負債表日在建工程無需計提減值準備。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間(未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (7) 在建工程 (續)

#### (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2016年12月31日	本幣增加	固定資產	無形資產	本幣購入	其他減少	2016年6月30日 (未經審計)	工程投入 佔預算比例(%)	工程進度	結算費用 資本化累計金額	其中：本幣增加 購買資本化金額	本幣自 費資本化率	資金來源
大港二期15-16#泊位	3,733,000,000.00	662,974,649.35	15,445,093.73	-	-	-	(4,393,870.00)	664,049,873.08	92%	92%	189,355,316.06	14,355,132.03	5.66%	自資金、 金融機構貸款 及其他來源
新港16-21#泊位	413,770,000.00	342,414,382.44	1,525,375.99	-	-	-	-	343,939,758.43	82%	82%	83,522,029.54	1,294,949.69	5.40%	自資金、 金融機構貸款 及其他來源
大港新北岸車庫物流中心	450,000,000.00	146,898,592.13	-	-	-	-	-	146,898,592.13	33%	33%	8,054,440.28	-	-	自資金及 金融機構貸款
新港車庫泊位	98,886,600.00	97,817,975.78	80,000.00	(97,867,278.29)	(80,697.52)	-	-	-	100%	100%	11,538,165.38	-	-	自資金及 金融機構貸款
全回轉老線	82,080,000.00	66,989,734.54	5,249,059.79	(74,248,744.33)	-	-	-	-	100%	100%	4,546,674.63	789,796.09	5.66%	自資金及 金融機構貸款
大連港客運中心	383,160,000.00	34,038,173.63	30,377,040.01	-	-	-	(62,621.39)	64,412,592.26	16%	16%	3,318,567.29	1,857,294.06	5.66%	自資金及 金融機構貸款
太平灣北岸綜合開發區 礮石岸岸線	36,400,000.00	30,750,646.63	871,659.07	-	-	-	-	31,622,305.70	87%	87%	3,089,171.64	871,659.07	5.66%	自資金及 金融機構貸款
大連港總站及港務新站工程	570,800,000.00	19,574,704.25	3,077,916.27	-	-	-	-	22,652,616.32	95%	95%	-	-	-	自資金及 金融機構貸款
其他	700,000,000.00	7,415,672.23	5,232,165.00	-	-	-	-	12,647,837.23	99%	99%	-	-	-	自資金及 金融機構貸款
	299,820,153.41	82,700,729.08	43,791,652.32	(21,653,869.34)	(2,380,016.48)	-	-	102,437,933.53			5,544,424.11	81,191,313	5.66%	自資金及 金融機構貸款
		1,485,645,240.06	105,849,302.18	(193,779,891.93)	(6,853,207.39)	-	-	1,390,661,442.95			309,998,759.13	20,120,744.07		

(i) 工程投入佔預算比例為累計工程投入金額佔預算的比例。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (8) 無形資產

	土地使用權	軟件	合計
原價			
2015年12月31日	430,967,563.00	80,186,075.48	511,153,638.48
本期增加			
購置	-	7,204,385.82	7,204,385.82
在建工程轉入	3,609,000.50	-	3,609,000.50
本期減少			
處置	-	-	-
2016年6月30日（未經審計）	434,576,563.50	87,390,461.30	521,967,024.80
累計攤銷			
2015年12月31日	(37,439,660.74)	(43,708,770.15)	(81,148,430.89)
本期增加			
計提	(4,810,111.23)	(3,790,702.83)	(8,600,814.06)
本期減少			
處置	-	-	-
2016年6月30日（未經審計）	(42,249,771.97)	(47,499,472.98)	(89,749,244.95)
賬面價值			
2016年6月30日（未經審計）	392,326,791.53	39,890,988.32	432,217,779.85
2015年12月31日	393,527,902.26	36,477,305.33	430,005,207.59

截至2016年6月30日止6個月期間無形資產的攤銷金額為8,600,814.06元（截至2015年6月30日止6個月期間：6,036,359.76元）。

### (9) 資產減值準備

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少		2016年 6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	
壞賬準備	1,507,602.80	-	-	(1,491,504.33)	<b>16,098.47</b>
其中：應收賬款壞賬準備	1,491,504.33	-	-	(1,491,504.33)	-
其他應收款壞賬準備	16,098.47	-	-	-	<b>16,098.47</b>
	1,507,602.80	-	-	(1,491,504.33)	<b>16,098.47</b>

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (10) 資本公積

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(b)	6,212,549,598.67	2,413,472,697.86	-	<b>8,626,022,296.53</b>
其他資本公積 - 權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動(a)	18,346,870.92	738,243.74	-	<b>19,085,114.66</b>
	<b>6,230,896,469.59</b>	<b>2,414,210,941.60</b>	-	<b>8,645,107,411.19</b>

	2014年 12月31日	本期增加	本期減少	2015年 6月30日 (未經審計)
股本溢價	6,212,549,598.67	-	-	6,212,549,598.67
其他資本公積 - 權益法核算的被投資單位除綜合收益和 利潤分配以外的其他權益變動(a)	18,725,645.23	748,185.03	-	19,473,830.26
	<b>6,231,275,243.90</b>	<b>748,185.03</b>	-	<b>6,232,023,428.93</b>

(a) 該權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配以外的其他權益變動主要為本公司投資的合營和聯營公司本期提取的專項儲備。

(b) 根據2016年6月28日股東大會決議，本公司以5,606,320,000股為基數，以資本公積向全體股東每10股轉增10股。於2016年6月30日，因尚未完成增資手續，無需進行賬務處理。本公司分別於2016年8月1日及2016年8月17日依據兩地上市條例及監管規則，完成相關A股及H股的增資手續，轉增資本5,606,320,000.00元。

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (11) 未分配利潤

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
期初未分配利潤	<b>2,535,370,918.16</b>	2,314,223,325.63
加：本期實現的淨利潤	<b>189,726,514.95</b>	213,397,614.27
減：提取法定盈餘公積	-	-
應付普通股股利(a)	<b>(420,474,000.00)</b>	(177,040,000.00)
期末未分配利潤(b)	<b>2,304,623,433.11</b>	2,350,580,939.90

(a) 根據2016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0.75元（含稅），按照已發行股份5,606,320,000計算，共計人民幣420,474,000.00元。

根據2015年6月29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0.4元（含稅），按照已發行股份4,426,000,000計算，共計人民幣177,040,000.00元。

(b) 根據2016年6月28日股東大會決議，本公司以股本5,606,320,000股為基數，每10股送紅股3股。於2016年6月30日，因尚未完成增資手續，無需進行賬務處理。本公司分別於2016年8月1日及2016年8月17日依據兩地上市條例及監管規則，完成相關A股及H股的增資手續，派發股票股利1,681,896,000.00元。

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (12) 營業收入和營業成本

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>1,283,155,364.37</b>	1,309,089,292.99
其他業務收入	<b>164,914,069.50</b>	190,238,082.72
	<b>1,448,069,433.87</b>	1,499,327,375.71
	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>900,070,335.94</b>	915,124,028.73
其他業務成本	<b>99,288,987.97</b>	106,451,828.27
	<b>999,359,323.91</b>	1,021,575,857.00

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (12) 營業收入和營業成本（續）

#### (a) 主營業務收入和主營業務成本

按行業分析如下：

	截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)		截至2015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
油品、液體化工品碼頭及相關物流業務	747,003,415.29	397,598,466.67	742,460,977.74	389,123,422.98
集裝箱碼頭及相關物流業務	4,458,300.00	7,844,723.37	26,750,000.00	7,844,723.34
雜貨碼頭及相關物流、貿易業務	149,989,532.25	160,691,437.06	179,149,995.97	174,977,809.85
礦石碼頭及相關物流業務	96,793,881.36	104,647,765.26	95,608,404.99	98,800,328.82
糧食碼頭及相關物流、貿易業務	80,378,647.57	68,849,737.56	48,864,806.34	66,093,588.74
客運滾裝碼頭及相關物流業務	37,668,854.05	31,323,954.50	38,509,773.77	29,374,370.26
港口增值及支持業務	266,650,117.45	196,130,650.29	287,745,638.89	224,477,324.49
其他	65,126,685.90	32,272,589.20	80,237,778.01	30,884,288.52
	<b>1,448,069,433.87</b>	<b>999,359,323.91</b>	1,499,327,375.71	1,021,575,857.00

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (12) 營業收入和營業成本 (續)

(b) 收入按類型列示如下：

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
裝卸收入	<b>564,522,538.11</b>	553,318,083.05
堆存收入	<b>386,325,741.03</b>	412,691,525.95
運輸收入	<b>200,351,628.71</b>	216,023,848.00
港務管理收入	<b>113,114,398.41</b>	109,674,348.84
電費收入	<b>52,441,305.32</b>	55,484,806.38
租賃收入	<b>30,209,044.90</b>	46,934,398.83
代理收入	<b>8,698,558.11</b>	7,738,987.15
其他	<b>92,406,219.28</b>	97,461,377.51
	<b>1,448,069,433.87</b>	1,499,327,375.71

### (13) 財務費用

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
利息支出	<b>242,230,049.19</b>	252,257,015.09
減：利息收入	<b>(13,133,519.97)</b>	(4,362,345.50)
減：利息資本化金額(i)	<b>(20,120,744.07)</b>	(27,442,224.89)
匯兌損益	<b>(56,258,995.20)</b>	39,561.72
其他	<b>5,096,586.28</b>	5,023,733.28
	<b>157,813,376.23</b>	225,515,739.70

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

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (14) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本和管理費用按照性質分類，列示如下：

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
人工成本	447,079,150.25	432,909,348.83
折舊及攤銷	286,048,685.29	277,493,273.49
租賃及倉儲費	167,531,169.56	166,847,094.85
電費	59,599,995.13	65,954,266.02
燃料	38,060,684.46	42,755,201.22
修理費	25,538,695.95	25,212,210.12
材料費	19,168,668.38	19,658,026.58
審計師費用－非審計服務	742,179.01	616,000.00
其他費用	122,669,264.83	139,477,460.98
	<b>1,166,438,492.86</b>	1,170,922,882.09

### (15) 公允價值變動收益／（損失）

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 －交易性權益工具投資	(2,300,256.50)	4,224,613.40
	<b>(2,300,256.50)</b>	4,224,613.40

# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (16) 投資收益

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至2015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	<b>29,097,737.04</b>	26,924,870.00
權益法核算的長期股權投資收益	<b>50,633,240.28</b>	46,110,485.03
處置長期股權投資產生的投資虧損	<b>(4,319,861.34)</b>	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 在持有期間取得的投資收益	<b>57,093.00</b>	33,000.00
可供出售金融資產等在持有期間取得的投資收益	—	21,226,268.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 取得的投資收益	<b>337,910.18</b>	1,809,929.87
處置可供出售金融資產等取得的投資收益	—	10,918,200.00
理財及委託投資取得的投資收益	<b>4,535,572.51</b>	14,542,340.58
	<b>80,341,691.67</b>	121,565,093.48

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。



# 財務報表附註（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 十七 公司財務報表附註（續）

### (17) 所得稅費用

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至2015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	<b>25,409,670.47</b>	30,870,428.27
遞延所得稅	<b>(1,378,242.47)</b>	1,982,634.48
	<b>24,031,428.00</b>	32,853,062.75

將基於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2016年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）
利潤總額	<b>213,757,942.95</b>	246,250,677.02
按適用稅率計算的所得稅	<b>53,439,485.74</b>	61,562,669.26
對以前期間當期所得稅的調整	<b>(6,084,558.62)</b>	(831,052.74)
非應納稅收入	<b>(24,245,892.34)</b>	(27,878,553.77)
不得扣除的成本、費用和損失	<b>922,393.22</b>	—
所得稅費用	<b>24,031,428.00</b>	32,853,062.75

# 財務報表附註 (續)

截至2016年6月30日止6個月期間 (未經審計)  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣元)

## 十七 公司財務報表附註 (續)

### (18) 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2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
淨利潤	<b>189,726,514.95</b>	213,397,614.27
加: 固定資產折舊	<b>275,427,952.79</b>	271,341,228.15
無形資產攤銷	<b>8,600,814.06</b>	6,036,359.76
長期待攤費用攤銷	<b>2,291,374.88</b>	115,685.58
處置固定資產淨收益	<b>(27,200.00)</b>	(98,675.47)
財務費用	<b>147,005,789.87</b>	224,814,790.20
投資收益	<b>(80,341,691.67)</b>	(121,565,093.48)
公允價值變動損失/(收益)	<b>2,300,256.50</b>	(4,224,613.40)
遞延所得稅資產的(增加)/減少	<b>(1,378,242.47)</b>	1,982,634.48
遞延收益	<b>(16,842,455.01)</b>	(17,284,489.65)
存貨的(增加)/減少	<b>(965,216.84)</b>	4,378,267.74
專項儲備的增加	<b>5,842,030.66</b>	7,620,382.17
經營性應收項目的增加	<b>(57,182,353.61)</b>	(250,397,929.89)
經營性應付項目的減少	<b>(50,868,755.56)</b>	(43,469,893.34)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>423,588,818.55</b>	292,646,267.12

### 現金及現金等價物淨變動情況

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
現金及現金等價物期末餘額	<b>4,124,828,207.92</b>	647,197,540.90
減: 現金及現金等價物期初餘額	<b>(761,304,650.74)</b>	(966,868,460.45)
現金及現金等價物淨增加額	<b>3,363,523,557.18</b>	(319,670,919.55)

# 財務報表補充資料

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 一 非經常性損益明細表

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）	截至2015年 6月30日 止6個月期間 （未經審計）
非流動資產處置損益	<b>67,995.03</b>	91,709.01
計入當期損益的政府補助	<b>2,300.00</b>	1,232,956.52
對外委託貸款取得的利息收入	<b>2,955,398.30</b>	1,790,835.97
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	(97,164.55)
除同本集團正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有 交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損 益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供 出售金融資產取得的投資收益／（虧損）	<b>(1,905,253.32)</b>	27,082,519.99
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>3,486,019.53</b>	18,888,646.86
委託他人投資或管理的收益	<b>4,535,572.51</b>	14,542,340.58
	<b>9,142,032.05</b>	63,531,844.38
所得稅影響額	<b>(2,108,857.03)</b>	(12,548,535.21)
少數股東權益影響額（稅後）	<b>(1,289,740.30)</b>	(1,352,818.65)
	<b>5,743,434.72</b>	49,630,490.52

# 財務報表補充資料（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

## 一 非經常性損益明細表（續）

### 非經常性損益明細表編製基礎

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。

計入當期損益的政府補助中，因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，從而未作為非經常性損益的項目如下：

	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	認定為經常性損益原因
集裝箱補助	37,482,400.00	定量且持續享有
搬遷補助	16,810,556.88	定額且持續享有
經營補助	5,164,000.00	定額且持續享有
建造船舶補助	395,608.78	定額且持續享有
節能減排專項資金	300,511.79	定額且持續享有
設備改造補助	7,563.00	定額且持續享有
流轉稅返還	3,640.79	定額且持續享有
其他	87,650.28	定額且持續享有
	<b>60,251,931.52</b>	

# 財務報表補充資料（續）

截至2016年6月30日止6個月期間（未經審計）  
（除特別註明外，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2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2016年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)	截至2015年 6月30日 止6個月期間 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	<b>1.42%</b>	2.06%	<b>0.02</b>	0.03
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	<b>1.39%</b>	1.71%	<b>0.02</b>	0.02

本公司無稀釋性潛在普通股。



**DALIAN PORT (PDA) COMPANY LIMITED**  
**大連港股份有限公司**

(A sino-foreign joint stock limited company incorporated in the People's Republic of China)  
(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)  
(Stock Code 股份代號 : 2880)

Address: 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：86-0411-87599854

Website 網址：www.dlport.cn