

营口港务股份有限公司

600317

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	45

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	高宝玉
主管会计工作负责人姓名	潘维胜
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	蒋辉

公司负责人高宝玉、主管会计工作负责人潘维胜及会计机构负责人（会计主管人员）蒋辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	营口港务股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	营口港
公司的法定英文名称	YINGKOU PORT LIABILITY CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	YKPLC
公司法定代表人	高宝玉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨会君	李丽
联系地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区钱塘江路 8 号	辽宁省营口市鲅鱼圈区钱塘江路 8 号
电话	0417-6268506	0417-6268506
传真	0417-6268506	0417-6268506
电子信箱	yhj-ykplc@ykport.com.cn	lili_ykp@ykport.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区钱塘江路 8 号
注册地址的邮政编码	115007
办公地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区钱塘江路 8 号
办公地址的邮政编码	115007
公司国际互联网网址	http://www.ykplc.com
电子信箱	ykplc@ykport.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.see.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	营口港	600317	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 3 月 22 日
公司首次注册登记地点		辽宁省工商行政管理局
1	公司变更注册登记日期	2002 年 5 月 15 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
2	公司变更注册登记日期	2005 年 4 月 4 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
3	公司变更注册登记日期	2006 年 11 月 4 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
4	公司变更注册登记日期	2007 年 11 月 1 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210000004925657
	税务登记号码	210804716409709
	组织机构代码	71640970-9
5	公司变更注册登记日期	2008 年 8 月 27 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210000004925657
	税务登记号码	210804716409709
	组织机构代码	71640970-9
6	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 23 日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210000004925657
	税务登记号码	210000004925657
	组织机构代码	71640970-9
公司聘请的会计师事务所名称		华普天健会计师事务所（北京）有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	236, 713, 352. 60
利润总额	236, 721, 066. 83
归属于上市公司股东的净利润	192, 120, 844. 05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	192, 115, 058. 38
经营活动产生的现金流量净额	337, 100, 384. 41

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-51,328.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,042.23
所得税影响额	-1,928.56
合计	5,785.67

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,875,818,126.17	1,950,796,727.02	1,950,796,727.02	-3.84	1,273,590,575.76	1,273,590,575.76
利润总额	236,721,066.83	368,493,139.97	368,493,139.97	-35.76	267,212,829.17	267,212,829.17
归属于上市公司股东的净利润	192,120,844.05	234,155,066.03	234,155,066.03	-17.95	198,706,119.79	198,706,119.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	192,115,058.38	234,322,075.49	234,322,075.49	-18.01	184,204,776.63	184,204,776.63
经营活动产生的现金流量净额	337,100,384.41	295,283,697.16	295,283,697.16	14.16	162,862,522.87	162,862,522.87
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	9,056,118,893.25	8,950,717,441.06	8,950,717,441.06	1.18	7,274,296,948.27	7,274,296,948.27
所有者权益(或股东权益)	3,291,384,895.12	3,099,264,051.07	3,099,264,051.07	6.20	3,154,791,802.02	3,154,791,802.02

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1750	0.32	0.55	-45.31	0.19	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.1750	0.32	0.55	-45.31	0.19	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1750	0.25	0.43	-30.00	0.18	0.35
加权平均净资产收益率(%)	6.01	9.54	9.52	减少 3.53 个百分点	6.89	6.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.01	7.46	7.45	减少 1.45 个百分点	6.39	6.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.31	0.32	0.5381	-3.13	0.15	0.30
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.00	3.33	5.65	-9.91	3.00	5.75

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	316,020,262	57.59			314,616,262	-1,404,000	313,212,262	629,232,524	57.33
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	232,765,551	42.41			234,169,551	1,404,000	235,573,551	468,339,102	42.67
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	548,785,813	100			548,785,813	0	548,785,813	1,097,571,626	100

股份变动的批准情况

经公司 2009 年第三次临时股东大会决议通过,公司以 2009 年 6 月 30 日总股本 548,785,813 股为基数,向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例转增股本,合计转增股本 548,785,813 股,转增后,公司的总股本由 548,785,813 股增加为 1,097,571,626 股。

股份变动的过户情况

上述转增股份已经按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定于股权登记日后的第一个交易日(2009 年 9 月 10 日)直接计入股东帐户或存管。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
营口港务集团有限公司	314,616,262	0	314,616,262	629,232,524	定向增发时,营口港务集团有限公司承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让其所持有的本公司股份。	2011 年 6 月 12 日
上海轩卓物资有限公司	1,404,000	1,404,000	0	0	股改	2009 年 1 月 17 日
合计	316,020,262	1,404,000	314,616,262	629,232,524	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2008 年 6 月 12 日	14.55	200,000,000	2011 年 6 月 12 日		

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009 年 6 月 30 日，公司以总股本 548,785,813 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例转增股本，合计转增股本 548,785,813 股，转增后，公司的总股本由 548,785,813 股增加为 1,097,571,626 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				65,533 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
营口港务集团有限公司	国有法人	59.65	654,702,804	327,351,402	629,232,524	无 0
中国银行－友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	未知	0.35	3,867,252			无 0
中国工商银行股份有限公司－广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.20	2,215,740			无 0
张岩	未知	0.11	1,168,000			无 0
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.09	1,012,451			无 0
邓柳英	未知	0.08	838,850			无 0
姚叶萍	未知	0.07	815,000			无 0
史秦	未知	0.07	723,300			无 0
焦建丽	未知	0.07	717,795			无 0
王宝坤	未知	0.06	700,000			无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
营口港务集团有限公司	25,470,280		人民币普通股			
中国银行－友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	3,867,252		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司－广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	2,215,740		人民币普通股			
张岩	1,168,000		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,012,451		人民币普通股			
邓柳英	838,850		人民币普通股			
姚叶萍	815,000		人民币普通股			
史秦	723,300		人民币普通股			
焦建丽	717,795		人民币普通股			
王宝坤	700,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第一大股东营口港务集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 前十名无限售条件的流通股股东与公司第一大股东营口港务集团有限公司之间不存在关联关系；公司未知前十名无限售条件的流通股股东与其他前十名股东之间是否存在关联关系。
------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东为营口港务集团有限公司。报告期内，公司实施 2009 年半年度资本公积转增股本方案，其持有的公司股份数量由 327,351,402 股增至 654,702,804 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	营口港务集团有限公司	629,232,524	2012 年 6 月 12 日	629,232,524	向营口港务集团定向增发的股份锁定期为自资产认购的股权登记之日(2008 年 6 月 12 日)起 36 个月内不转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	营口港务集团有限公司
单位负责人或法定代表人	高宝玉
成立日期	2003 年 4 月 17 日
注册资本	1,700,000,000
主要经营业务或管理活动	港口装卸、仓储、服务、船舶物资供应；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，出口本企业生产的海产品、滑石、镁砂、编制袋、食品、木制品、服装、针织品；代办货物包装、托运、水路运输、非金属矿石、生铁销售、塑料包装制品、植物油。

(2) 实际控制人情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	营口市人民政府
----	---------

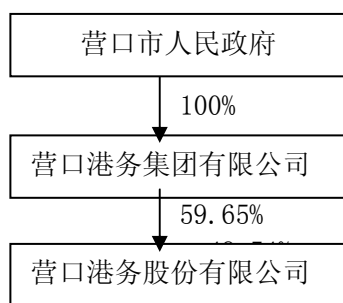
说明

营口港务集团有限公司属国有独资的有限公司，根据国家港口体制改革的要求和营口市委办公室以及营口市人民政府办公室下发的《营口港港口管理体制改革的实施意见》的规定，“营口港的全部国有资产由市政府授权营口港务集团有限公司经营”。因此，本公司的实际控制人是营口市人民政府。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
高宝玉	董事长	男	56	2006年10月27日	-	0	0			是
李松	副董事长	男	59	2006年10月27日	-	0	0			是
潘维胜	董事、总经理	男	55	2006年10月27日	-	0	0		44.32	否
宫成	董事	男	46	2006年10月27日	-	0	0			是
苗则忠	董事	男	59	2006年10月27日	-	0	0			是
仲维良	董事	男	45	2006年10月27日	-	0	0			是
司政	董事	男	46	2006年10月27日	-	0	0			是
王来	董事	男	49	2006年10月27日	-	0	0			是
刘晔	独立董事	男	46	2006年10月27日	-	0	0		4	否
陈玉清	独立董事	女	63	2006年10月27日	-	0	0		4	否
陈树文	独立董事	男	55	2006年10月27日	-	0	0		4	否
陈燕	独立董事	女	58	2006年10月27日	-	0	0		4	否
毛玉兰	监事会主席	女	53	2006年10月27日	-	0	0			是
闫淑君	监事	女	47	2006年10月27日	-	0	0			是
崔贝强	监事	男	40	2006年10月27日	-	0	0		16.68	否
颜令国	副总经理	男	50	2006年10月27日	-	0	0		17.42	否
毕太文	副总经理	男	44	2006年10月27日	-	0	0		17.00	否

彭福奎	副总经理	男	46	2006年10月27日	-	0	0		17.41	否
蒋辉	财务经理	女	45	2006年10月27日	-	0	0		15.15	否
杨会君	董事会秘书	男	38	2006年10月27日	-	0	0		15.11	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	159.09	/

高宝玉：1999年12月起任营口港务局（2003年4月改制为营口港务集团有限公司，以下全部称为营口港务集团有限公司）总裁兼党委副书记，2000年3月至2001年2月、2002年4月至今任本公司董事长。

李松：1999年12月起任营口港务集团有限公司副总裁，2000年3月起任本公司副董事长。

潘维胜：2002年11月起任营口港务集团有限公司党委副书记兼纪委书记，2000年6月起任公司总经理，2001年2月起任公司董事。

宫成：2001年12月起任营口港务集团有限公司副总裁，2003年2月起任本公司董事，2008年5月起任营口市副市长。

苗则忠：1998年12月起任营口港务集团有限公司副总裁，2000年3月起任本公司董事。

仲维良：2002年11月起任营口港务集团有限公司副总裁，2000年3月起任本公司董事。

司政：2002年11月起任营口港务集团有限公司副总裁，2003年2月起任本公司董事。

王来：2002年11月起任营口港务集团有限公司副总裁，2000年3月起任本公司董事。

刘晔：2001年起历任中交第一航务工程勘察设计研究院室主任、综合设计所总工程师，2003年2月起任本公司独立董事。

陈玉清：1998年6月起历任东北大学工商管理学院教授、会计研究所所长，2007年9月起任宁夏理工学院副院长，2003年2月起任本公司独立董事。

陈树文：2001年3月起任大连理工大学管理学院教授、博士生导师，现任大连理工大学管理学院人力资源管理系系主任，2006年10月起任本公司独立董事。

陈燕：2000年10月至今任大连海事大学教授，现任大连海事大学经济与管理学院管理科学与工程学科主任，2006年10月起任本公司独立董事。

毛玉兰：2002年11月起任营口港务集团有限公司工会主席，2003年2月起任本公司监事会主席。

闫淑君：2001年11月起任营口港务集团有限公司审计监察部总经理，2001年2月起任本公司监事。

崔贝强：2001年1月起任本公司综合部经理，2003年2月起任本公司职代会推荐的职工代表监事。

颜令国：2001年11月起历任营口港务集团有限公司安全生产监督处处长、本公司二分公司经理、一分公司经理，2003年8月起任本公司副总经理。

毕太文：1999年12月起历任营口港务集团有限公司办公室主任、本公司第三分公司经理，2006年10月起任本公司副总经理。

彭福奎：2001年9月起历任营口港务集团有限公司货商处副处长、本公司生产业务部副总经理、本公司第四分公司经理，2006年10月起任本公司副总经理。

蒋辉：2000年6月起任本公司财务部经理。

杨会君：2000年3月起任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高宝玉	营口港务集团有限公司	总裁兼党委副书记	2003-04-17	-	是
李松	营口港务集团有限公司	党委书记兼副总裁	2003-04-17	-	是
潘维胜	营口港务集团有限公司	党委副书记兼纪委书记	2003-04-17	-	否
宫成	营口港务集团有限公司	副总裁	2003-04-17	-	是
苗则忠	营口港务集团有限公司	副总裁	2003-04-17	-	是
仲维良	营口港务集团有限公司	副总裁	2003-04-17	-	是
司政	营口港务集团有限公司	副总裁	2003-04-17	-	是
王来	营口港务集团有限公司	副总裁	2003-04-17	-	是
毛玉兰	营口港务集团有限公司	工会主席	2003-04-17	-	是
闫淑君	营口港务集团有限公司	审计监察部总经理	2003-04-17	-	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
高宝玉	营口顺达散货包装有限公司	董事长	否
高宝玉	营口集装箱码头有限责任公司	董事长	否
高宝玉	中国营口外轮代理有限公司	副董事长	否
高宝玉	营口中理外轮理货有限责任公司	董事长	否
高宝玉	泛营轮渡株式会社	董事长	否
高宝玉	营口银龙港务股份有限公司	董事长	否
高宝玉	营口新世纪集装箱码头有限公司	董事长	否
高宝玉	盘锦港有限公司	董事长	否
高宝玉	营口中储粮储运有限公司	副董事长	否
高宝玉	辽宁港丰物流有限公司	董事长	否
李松	营口金海港制衣有限公司	董事长	否
李松	盘锦港有限公司	副董事长	否
李松	营口中理外轮理货有限责任公司	董事	否
李松	营口联丰物流有限公司	董事长	否
潘维胜	营口银龙港务股份有限公司	监事	否
宫成	营口集装箱码头有限责任公司	董事	否
苗则忠	中国营口外轮代理有限公司	董事	否
苗则忠	辽宁港丰物流有限公司	董事	否
苗则忠	营口港铁国际运输有限公司	副董事长	否
苗则忠	营口中海船务代理有限公司	董事长	否
苗则忠	营口经济技术开发区新港储运有限公司	副董事长	否
苗则忠	营口港蓬船务工程有限公司	董事长	否
苗则忠	营口中理外轮理货有限责任公司	董事	否
仲维良	营口港机动车辆维修中心	董事长	否
仲维良	营口港成房地产开发有限公司	副董事长	否
仲维良	营口仙人岛开发建设有限公司	董事	否
仲维良	盘锦港有限公司	董事	否
仲维良	营口中免对外供应港口服务有限公司	董事长	否
仲维良	营口雅威制衣有限公司	董事	否
司政	营口港建筑工程有限公司	董事长	否
司政	营口利港机械工程有限公司	董事长	否
司政	营口港原基础工程有限公司	董事长	否
司政	营口港成房地产开发有限公司	董事	否
司政	营口仙人岛开发建设有限公司	副董事长	否
王来	营口顺达散货包装有限公司	董事	否
王来	营口银龙港务股份有限公司	董事	否
王来	营口港机动车辆维修中心	董事	否
王来	辽宁港丰物流有限公司	董事	否
王来	泛营轮渡株式会社	副董事长	否
王来	中国营口外轮代理公司	董事	否
王来	盘锦港有限公司	董事	否
王来	海南港丰绿色物流有限公司	董事长	否
王来	营口港铁国际运输有限公司	董事	否
王来	营口中联理货有限公司	副董事长	否
王来	营口中储粮储运有限公司	董事	否
王来	营口经济技术开发区新港储运有限公司	董事	否
王来	营口汇丰物流有限公司	董事长	否
王来	营口港博丰仓储有限公司	董事长	否
王来	辽宁兴远物流有限公司	董事长	否
王来	营口益港储运有限公司	董事长	否
王来	营口安顺物流有限公司	副董事长	否
王来	中远营港航运有限公司	副董事长	否
王来	北大荒物流股份有限公司	副董事长	否
王来	营口港浦食糖商贸有限公司	副董事长	否

王来	营口港悦食糖储备有限公司	董事长	否
王来	营口北方钢铁贸易公司	副董事长	否
王来	沈阳营口港港务有限公司	董事长	否
毛玉兰	中国营口外轮代理有限公司	监事	否
刘 晔	中交第一航务工程勘察设计院综合设计所	总工程师	是
陈玉清	宁夏理工学院	副院长	是
陈树文	大连理工大学管理学院人力资源管理系	系主任	是
陈 燕	大连海事大学经济与管理学院管理科学与工程学科	主任	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司第一届董事会第二次会议通过了关于公司管理人员报酬的决议，决定了公司高级管理人员报酬的确定原则。独立董事的津贴标准经 2006 年度股东大会通过，每人年津贴 4 万元。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事及其他高级管理人员的薪酬实行“基本工资+年终奖励”的模式。基本工资按照岗位工资制，逐月按标准发放；年终奖励根据公司年度实现的效益情况和个人的工作业绩考核结果最终确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,828
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	423
技术人员	237
生产人员	1,168
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	153
大专程度	402
高中(中专、职高)	1,012
高中以下	261

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司通过制定《财务、会计管理和内控制度》，建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，控股股东不干涉公司的财务、会计活动。公司通过与控股股东签

订《关联交易定价协议》及补充协议，进一步规范了关联交易的定价原则，保证了关联交易的公平、公正和公允性。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。根据《上市公司治理准则》的要求，本公司将董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责。战略委员会确立了公司长远的发展规划和竞争策略，对公司未来的发展献计献策；薪酬与考核委员会会同公司人事部门，对公司董事、经理人员履行职责情况进行了民主测评与考核，并提出对高管人员的年终奖励方案；审计委员会会同公司监事会，组织专门人员定期或不定期对公司的财务情况和内控制度的实施情况进行检查，以确保公司按照《财务、会计管理与内控制度》的要求规范运作。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会提名（副总经理由总经理提名），董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由公司人事部门进行日常考核与测评，年末由薪酬与考核委员会进行综合评定，并决定其薪酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、船公司、货主、消费者等其他利益相关者的合法权益，使公司走上可持续、健康发展之路。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
高宝玉	否	5	2	3	0	0	否
李松	否	5	2	3	0	0	否
潘维胜	否	5	2	3	0	0	否
宫成	否	5	2	3	0	0	否
苗则忠	否	5	2	3	0	0	否
仲维良	否	5	2	3	0	0	否
司政	否	5	2	3	0	0	否
王来	否	5	2	3	0	0	否
刘晔	是	5	2	3	0	0	否
陈玉清	是	5	2	3	0	0	否
陈树文	是	5	2	3	0	0	否
陈燕	是	5	2	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。独立声明或独立意见发表情况：2009 年，全体独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况、公积金转增股本等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司业务独立于控股股东，自主经营。本公司主要经营鲅鱼圈港区的散杂及件杂、成品油、液体化工、集装箱业务，控股股东营口港务集团有限公司及其控制的其他企业主要从事营口老港区的散杂货业务及在近期新建成的泊位上试运营。公司自主经营，业务结构完整。
人员方面独立完整情况	是	本公司自设立时就完成了人员与控股股东的分离，公司制定了独立的劳动、人事及工资管理规章和制度。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和公司章程规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。 公司董事长兼任控股股东营口港务集团有限公司法定代表人；公司总经理兼任控股股东党委副书记和纪委书记，但专职在本公司工作并领取薪酬；公司副总经理、财务经理、董事会秘书等高级管理人员和业务负责人、核心技术人员等均专职在本公司工作并领取薪酬，未在股东或其下属企业双重任职，也没有在与公司业务相同或相似、或存在利益冲突的其他企业任职。
资产方面独立完整情况	是	本公司资产独立于公司控股股东。本公司没有以其资产或信誉为控股股东的债务提供过担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司建立和完善了法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，公司的经营管理实行董事会授权下的总经理负责制。“三会”运作良好，各机构均独立于控股股东及其它发起人，依法行使各自职权。 本公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。
财务方面独立完整情况	是	本公司和控股股东分别设立了独立的财务部门，配

		<p>备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系。公司成立以来，在银行单独开立帐户，与控股股东帐户分立。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。</p> <p>本公司制定了《财务、会计管理和内控制度》等规章制度，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的财务监督管理。</p>
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括三会议事规则、内部控制规范、财务管理制度、人力资源管理规定等；部门工作制度包括各部门的工作制度；部门职能制度分部门列明了各部门所具有的职能及工作范围；已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，公司及各分子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，结合各板块具体情况各业务条线对所属各项业务制定了全面、系统、成文的政策、制度和程序。通过制订业务流程，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而，保证了内部控制目标的达成。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会下设立审计委员会，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司各部门建立和完善内部控制程序和管理措施，确保各项内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>董事会下设审计委员会，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；</p> <p>通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。1、在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。2、在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>经自查，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p> <p>公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。同时，根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会提名（副总理由总经理提名），董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由公司人事部门进行日常考核与测评，年末由薪酬与考核委员会进行综合评定，并决定其薪酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和《公司基本管理制度》中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

2、激励机制：公司对高级管理人员实行年终奖金制，每年对高管人员的上年业绩考评后确定奖金总额。此外，公司已计划根据今后的发展情况，实行高级管理人员年薪制。

本公司 2009 年没有对原有的考评制度进行修改。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

营口港务股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、营口港务股份有限公司 2009 年度社会责任报告披露网址：www.sse.com.cn。

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》规定，由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予批评、警告，直至解除职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 23 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项：1. 《2008 年度董事会工作报告》2. 《2008 年度监事会工作报告》3. 《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算》4. 《2008 年度利润分配方案》5. 《关于公司与营口港务集团有限公司关联交易的议案》6. 《关于聘请 2009 年度审计机构的议案》7. 《关于修改公司章程的议案》8. 《关于公司 2008 年度报告及其摘要的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 3 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 4 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 5 月 13 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 14 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 8 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 31 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过事项为：《关于聘请公司 2008 年度审计机构的议案》

2009 年第二次临时股东大会审议通过事项为：《关于公司收购营口港务集团有限公司 14[#]、15[#]泊位的议案》

2009 年第二次临时股东大会审议通过以下事项：《关于 2009 年中期资本公积金转增股本的预案》、《关于修改公司章程的议案》

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、整体经营情况的回顾与分析

报告期内，受金融危机影响，内外贸需求下降，市场货源紧缺，竞争形势尤为严峻。结合港口间竞争形势以及当前市场状况，公司积极采取措施，加大揽货力度，强化货源维护与开发，科学组织生产，加强经营管理和安全管理，不断提高生产效率和服务水平；加强企业文化建设，实施诚信服务；公司发展稳健，基本完成年初经营计划。

2009 年度，公司实现营业收入 187,581.82 万元，同比下降 3.84%；实现利润总额 23,672.11 万元，同比下降 35.76%；实现归属于母公司股东的净利润 19,212.08 万元，同比下降 17.95%。营业收入减少主要是因为部分客户单价下降所致；利润总额及净利润下降是由于营业收入下降及财务费用提高所致。

公司本年度拟订的经营计划营业收入为 216,460 万元，实际完成 187,581.82 万元，完成经营计划的 86.66%；拟订的营业成本为 144,510 万元，实际完成 123,106.74 万元，完成计划的 85.19%；拟订的利润总额为 25,760 万元，实际完成 23,672.11 万元，完成计划的 91.89%。公司 2009 年主要财务情况分析如下：

- (1) 营业收入下降，主要系费率调整所致；
- (2) 营业成本下降，主要系压缩成本费用所致；
- (3) 利润总额下降，主要系本报告期内增加银行借款，财务费用较高所致。

2、公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

报告期内，公司生产规模进一步扩大，货物吞吐能力进一步增强，为公司未来发展奠定了坚实的基础。公司所处环渤海经济圈与东北经济区的交界点，具有非常明显的自然条件和区位优势，是东北地区最近的内陆出海口，且周边交通比较发达。公司立足船东、货主等服务对象在新形势下的新期待、新需求，不断改善服务环境，优化管理制度，提升服务水平，服务对象的满意率大幅提高，“店小二”式服务品牌已在客户群中形成一定影响。受寒潮影响，今年营口港附近水域结冰面积较大，但公司拥有并掌握抗冰抗寒的措施、手段和经验，正常的生产作业不会受到大的影响。

随着东北老工业基地的振兴，辽宁沿海经济带的建设，预计公司吞吐量将保持增长，因此公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性的特点。周边港口竞争激烈，腹地经济快速发展，公司吞吐量尚需提高，规模尚需扩大，以满足不断增长的货源要求。公司将逐步扩大生产规模，健全港口功能，优化业务结构，提高综合竞争力。同时，进一步加大市场开发力度，加强营销策划与管理。不断改进装卸工艺，提高接卸效率，合理安排生产作业流程，科学安排货物堆存。

3、报告期公司主营业务及其经营情况

(1) 公司主营业务的范围及其经营情况

① 主营业务范围

本公司主营港口装卸、堆存和运输服务，经营的散杂货种主要有金属矿石、钢铁、石油及制品、煤炭、非金属矿石、粮食等；专业化货种有集装箱、成品油及液体化工品、滚装汽车业务等。

② 公司主营业务生产经营情况

报告期内，公司加大货源开发力度，重点货种市场份额有效提升，共完成货物吞吐量 12,047 万吨，其中散杂货 7,857 万吨，集装箱 221.11 万 TEU。从货类来看，金属矿石、石油天然气及粮食的吞吐量有所增长，金属矿石仍占据最大货类的地位。受供需影响，煤炭、非金属矿石的吞吐量有所下降。公司将继续夯实现有货源基础，同时不断开发新客户及新货种，扩大市场份额，进一步提高吞吐量的增长水平。

③ 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
装卸业务	1,706,160,087.88	1,092,428,750.29	25.97	-6.88	-11.66	增加 3.46 个百分点

④ 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
辽宁	1,706,160,087.88	-6.88

本公司的主营业务经营全部在辽宁省内,无其他地区分布。

⑤占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

本公司的主营业务收入全部为装卸业务收入,无其他业务分类。

(2)报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

资产项目名称	本报告期		上年度期末		同比变化情况	
	期末数	占资产的比重(%)	期末数	占资产的比重(%)	变动金额	增减(%)
应收票据	87,837,963.37	0.97	6,636,676.28	0.07	81,201,287.09	1,223.52
应收账款	186,490,928.84	2.06	294,279,666.15	3.29	-107,788,737.31	-36.63
其他应收款	4,469,787.10	0.05	2,498,012.32	0.03	1,971,774.78	78.93
在建工程	73,149,730.25	0.81	31,929,945.10	0.36	41,219,785.15	129.09
递延所得税资产	239,900.41	0.00	373,105.03	0.00	-133,204.62	-35.70
短期借款		0.00	1,690,000,000.00	18.88	-1,690,000,000.00	-100.00
应付票据		0.00	150,000,000.00	1.68	-150,000,000.00	-100.00
应交税费	11,728,765.71	0.13	56,421,525.40	0.63	-44,692,759.69	-79.21
应付利息	8,407,419.00	0.09	4,073,483.75	0.05	4,333,935.25	106.39
应付股利	5,234,655.64	0.06		0.00	5,234,655.64	100.00
其他应付款	41,191,275.72	0.45	2,952,690,450.31	32.99	-2,911,499,174.59	-98.60
一年内到期的非流动负债	628,300,000.00	6.94	68,500,000.00	0.77	559,800,000.00	817.23
长期借款	4,923,100,000.00	54.36	790,000,000.00	8.83	4,133,100,000.00	523.18
股本	1,097,571,626.00	12.12	548,785,813.00	6.13	548,785,813.00	100.00
资本公积	1,537,146,910.74	16.97	2,085,932,723.74	23.30	-548,785,813.00	-26.31

说明:

①应收票据较年初增加 1,223.52%,主要系年末未到期的银行承兑汇票增加所致;

②应收账款较年初减少 36.63%,主要系加大收款力度所致;

③其他应收款较年初增加 78.93%,主要系年末尚未核销的备用金增加所致;

④在建工程较年初增加 129.09%,主要系本报告期内增加场桥油改电等在建工程项目所致;

⑤递延所得税资产较年初减少 35.70%,主要系年末可抵减暂时性差异减少所致;

⑥短期借款较年初减少 100%,主要系本报告期内偿还已到期的短期借款所致;

⑦应付票据较年初减少 100%,系本报告期内支付到期票据所致;

⑧应交税费较年初减少 79.21%,主要系本报告期内缴纳税费所致;

⑨应付利息较年初增加 106.39%,主要系本报告期内增加银行借款所致;

⑩应付股利较年初增加 100%,系公司子公司新世纪公司已宣告尚未支付的少数股东股利增加所

致;

Ⓐ其他应付款较年初减少 98.60%,主要系本报告期内支付前期收购港务集团资产的款项所致;

Ⓑ一年内到期的非流动负债较年初增加 817.23%,主要系将于一年内到期的长期借款增加所致;

Ⓒ长期借款较年初增加 523.18%,主要系增加银行借款所致;

④股本较年初增加 100%、资本公积较年初减少 26.31%，主要系本报告期内公司以资本公积转增股本所致；

(3) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	2008年度	2007年度	增减金额	增减比例 (%)
营业收入	1,875,818,126.17	1,950,796,727.02	-74,978,600.85	-3.84
营业成本	1,231,067,361.98	1,301,730,004.79	-70,662,642.81	-5.43
财务费用	260,130,126.41	141,959,522.90	118,170,603.51	83.24
资产减值损失	-531,743.53	440,291.45	-972,034.98	-220.77

说明：

- ①营业收入较上年同期减少3.84%，主要系费率调整所致；
- ②营业成本较上年同期减少5.43%，主要系压缩成本费用所致；
- ③财务费用较上年同期增加83.24%，主要系本报告期内增加银行借款所致；
- ④资产减值损失较上年同期减少220.77%，主要系本报告期内加大收款力度，应收款项年末余额减少，计提的坏账准备金额相应减少所致；

(4) 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变化的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	2008年度	2007年度	增减金额	增减比例 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-1,303,077,259.45	-613,092,904.85	-689,984,354.60	112.54
筹资活动产生的现金流量净额	956,735,973.94	473,269,607.97	483,466,365.97	102.15
现金及现金等价物净增加额	-9,240,901.10	155,460,400.28	-164,701,301.38	-105.94

说明：

- ①投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 112.54%，主要系本报告期内支付前期收购港务集团资产款项所致；
- ②筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 102.15%，主要系借款增加所致；
- ③现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 105.94%，主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致。

(5) 控股和参股公司的经营情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	出资比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口经济开发区	4,000	60%	10,366.17	6,051.09	1,905.69	集装箱船舶的装卸作业、国际集装箱中转、堆放、拆装箱、修洗箱揽货及其他相关业务
营口集装箱码头有限公司	营口经济开发区	800	50%	10,590.69	7,928.83	3,904.38	集装箱船舶的装卸作业、国际集装箱中转、堆放、拆装箱、修洗箱揽货及其他相关业务
营口中储粮储运有限责任公司	营口经济开发区	28,447	48.3%	93,554.62	38,487.23	2,489.55	粮油产品的储运、收购、中转、加工、贸易等业务。

4、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司有关公允价值的内控制度由明确责任机构、清晰获取公允价值途径，以及内部审计、外部评价几方面构成。

公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。关于获取公允价值的途径方面，通过根据确认的账户归属公允价值的计量层次，提出公允价值的具体取得途径。在内部审核方面，公司培训专业人员具体进行公允价值会计和内部审计工作。同时，公司接受外部审计的内控评价，改进公司内部控制的一些缺陷。

（二）对公司未来发展的展望

- 1、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否
- 2、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

（1）行业发展趋势

港口属于投资密集型的基础设施行业。我国正在加快主枢纽港的发展和基础设施的建设，尽快提高码头泊位大型化和专业化水平，进一步增深进出港航道，规划建设集约化程度高、容现代港口功能于一体的大规模专业化港区。我国港口行业正面临投资多元化、功能现代化、经营专业化和市场化的发展趋势。

（2）公司面临的市场竞争格局

港口经营市场化的直接结果是港口之间的竞争加剧。不同区域港口之间的竞争随着改革的深入和经营者自主意识的加强而日趋激烈，环渤海的港口竞争也将加剧。营口港所在东北重工业基地，资源丰富，工业基础雄厚，但相对于诸多港口而言，腹地市场容量还是较为有限，货源还不是十分丰富，特别是金融危机带来的不良影响，都将对本公司的发展带来严峻挑战。党中央制定的振兴东北老工业基地的国策，为营口港的发展提供了良好的外部环境和政策支持。营口港位于环渤海经济圈与东北经济区的交界点，是距东北三省及内蒙四盟腹地最近的出海口，其陆路运输成本较周边港口相对较低，具有非常明显的区位优势。国家在面对经济危机时所采取的积极政策、《东北地区振兴规划》、辽宁沿海经济带建设上升为国家战略等将为营口港的发展带来全新的机遇。

3、发展战略和业务规划

（1）总体发展战略

公司在充分发挥港口区位优势、自然条件优势等优势的基础上，健全港口主体功能，向专业化、大型化、集装箱化的现代化港口方向发展，生产经营泊位由通用型向大型化、深水化、专业化泊位转化，以满足新时期发展的需要；坚持以生产经营为中心，对内坚持优质服务，将优质服务作为巩固货源、开发货源的主要手段；对外分析市场定位，全力加强货源组织和钢铁、金属矿和非金属矿等货源的重点开发；市场开发战略上，广泛收集货源、航线信息，开发新货种，开发新航线；努力降低客户的货物运输综合成本，努力打造物流成本最低、速度最快、服务最好的口岸形象，提高公司的综合竞争力。

（2）业务规划

公司在稳定原有货种的基础上，将进一步完善市场研究机制，开展对各主要货种的专项市场调查，总结和分析市场动向；继续加大揽货力度，巩固和发展客户网络，进一步改善货源结构，提高高附加值的货源比例。

（3）新年度经营计划：根据公司 2009 年度生产经营实际完成情况、以及 2010 年度公司货源开发、生产经营、投资等经营发展目标，公司制订 2010 年度财务预算如下：营业收入 194,300 万元；营业成本 118,000 万元；利润总额 29,400 万元。

2010 年度公司将进一步加强管理，创新经营，降低成本；稳定现有货源，开发新货源，进一步扩大市场占有率和行业竞争力。2010 年，对公司来讲仍然是充满挑战的一年。在种种的困难和考验之下，营口港将坚定发展信念，寻找发展机遇，看到国家计划所带来的发展动力，看到沿海经济带建设上升为国家战略所带来的巨大利好，看到我港作为环渤海经济圈与东北经济区重要交界点的区位优势，积极参与竞争，投身竞争，在竞争中稳步发展，在竞争中砥砺前行。同时，要认清当前复杂的形势，紧盯目标不放松，继续坚持打造九大品牌，坚定不移地树立营口港的品牌形象，积极迎接新一轮挑战。2010 年，公司将继续解放思想，创新工作，化竞争压力为前行动力，抓货源、重效益、严管理、强服务，细化品牌标准，打造精品品牌，营造港口更广阔的发展空间，争夺新一轮竞争至高点。

4、为实现未来发展战略所需资金需求及使用计划、资金来源情况

为实现公司未来发展战略，公司将积极筹措资金，创新融资方式，继续加大与国有商业银行的合作，主动争取股份制银行的支持。在经营方式上，积极开展合资合作、租赁经营等，开辟新的融资渠道。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

(1) 受寒潮影响，今年环渤海海域结冰严重，成为 30 年以来之最，营口港附近水域结冰面积较大，大约 30 海里，平均厚度 10—15 公分，最厚的地方达 30 公分。

(2) 港口竞争形势进一步升级，市场竞争加剧。公司所处环渤海地区有大连、营口、秦皇岛、天津、烟台共 5 个主枢纽港，市场竞争激烈，随着港口间同行业竞争的日益加剧，将对公司的发展带来严峻挑战。

(3) 当前国内外经济运行的积极因素在不断的增多，可是经济向好势头还不稳定、不巩固、不平衡，世界经济总体仍未完全摆脱金融危机的困扰，复苏之路缓慢曲折，外部环境依然严峻。

对策：

(1) 营口港拥有并掌握抗冰抗寒的措施、手段和经验，正常的生产作业没有受到大的影响。此次渤海结冰是整个大区域范围内的，营口港地处高纬度，每年都要应付这种气候和浮冰，已有一套较为完整和成熟的措施，今年气候较往年异常，气温低、时间长，渤海湾内结冰面积大，所以公司在抗冰工作的投入上也相对加大。

(2) 公司将进一步研究和探讨宏观经济的影响，积极应对国内外市场变化带来的困难和挑战，及时制定应对措施；进一步解放思想，大力实施品牌战略，全面创新各项工作，全面强化经营管理；利用主枢纽港的有利地位和公司的区位优势，不断改进装卸工艺，提高接卸效率；发挥综合成本优势，开拓货源，提高竞争能力；加强信息化建设、不断优化港区配套服务的软环境，全员全过程提高服务水平，扩大优势。公司将继续扩大货源品牌，抢占市场份额；弘扬服务品牌，增强竞争实力；细化效率品牌，确保高效生产；培育品牌物流，畅通物流渠道；争创效益品牌，提升经营水平；发挥品牌效应，推进互利合作；重塑安全品牌，树立全新形象；巩固绿色品牌，抓好环境保护；夯实文化品牌，确保发展合力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

(三) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	53,301.82
报告期内公司投资额比上年增减数	-689,344.32
上年同期投资额	742,646.14
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-92.82

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
营口新世纪集装箱码头有限公司	集装箱装卸	60.00	
营口集装箱码头有限公司	集装箱装卸	50.00	
营口中储粮储运有限责任公司	粮食储存加工	48.30	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
收购营口港务集团有限公司 14 [#] 、15 [#] 泊位	43,890.63	完成
其他非募集资金投资项目	9,411.19	
合计	53,301.82	/

(1) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会的有关决议，公司于 2009 年 5 月 31 日收购了营口港务集团有限公司拥有的营口港鲅鱼圈港区一港池顺岸 14[#]、15[#]成品油和液体化工品泊位资产。北京中天

和资产评估有限公司就此出具了中天和[2008]评字第 02042 号评估报告，以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日，受让资产的评估价值为 45,364.20 万元。经调整受让资产在评估基准日至转让日（2009 年 5 月 31 日）期间的累计折旧及摊销后，确认公司应付受让资产对价为 43,890.63 万元。

(2) 其他投资项目包括购置装载机、建设防风墙、散粮库房、以及部分设备的维修改造等，全年共投计 9,411.19 万元。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十八次会议	2009 年 1 月 9 日	会议审议通过了关于聘请公司 2008 年度审计机构的议案、关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 1 月 13 日
第三届董事会第十九次会议	2009 年 2 月 6 日	会议审议通过了 2008 年度总经理工作报告、2008 年度董事会工作报告(草案)、2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算(草案)、2008 年度利润分配预案、关于 2009 年租赁营口港务集团有限公司 14 [#] 、15 [#] 、55 [#] 、56 [#] 泊位的议案、董事会审计委员会关于华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司 2008 年度审计工作的总结报告及关于修改《营口港务股份有限公司审计委员会对年度财务报告审议工作规程》的议案、关于聘请 2009 年度审计机构的议案、营口港务股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、营口港务股份有限公司 2008 年度社会责任报告、关于修改公司章程的议案；、关于 2008 年度报告及其摘要的议案、关于召开 2008 年度股东大会的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 10 日
第三届董事会第二十次会议	2009 年 4 月 27 日	会议审议通过了 2009 年第一季度报告、关于公司收购营口港务集团有限公司 14 [#] 、15 [#] 泊位的议案、关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 28 日
第三届董事会第二十一次会议	2009 年 8 月 10 日	会议审议通过了关于 2009 年半年度报告及其摘要的议案、关于 2009 年中期资本公积金转增股本的预案、关于修改《公司章程》的议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 11 日

		案、关于公司发行公司债券相关承诺书的议案、关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案		
第三届董事会第二十二次会议	1009 年 10 月 27 日	会议审议通过了公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 28 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2008 年第二次临时股东大会决议，组织相关部门向中国证券监督管理委员会申报了发行公司债券相关文件。目前，发行公司债券的申请已获得中国证券监督管理委员会的核准，公司正在筹备发行事宜。

(2) 根据 2009 年第二次临时股东大会决议，组织收购了营口港务集团有限公司 14[#]、15[#]泊位。

(3) 根据 2009 年第三次临时股东大会决议，进行了 2009 年中期资本公积金转增股本的工作，以 2009 年 6 月 30 日总股本 548,785,813 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例转增股本，合计转增股本 548,785,813 股，转增后，公司的总股本由 548,785,813 股增加为 1,097,571,626 股。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

按照中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定，现对华普天健会计师事务所（北京）有限公司（以下简称“华普天健会计师事务所”）从事本公司2009年度审计工作情况总结如下：

(1) 审计前的准备工作

华普天健会计师事务所进场前，审计委员会审阅了公司财务部于2009年1月1日提交的未经审计的2009年度财务报表与年度审计工作具体安排，审阅后认为：公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况；未发现异常关联交易情况；公司财务报表可以提交华普天健会计师事务所进行审计；要求担任审计工作的会计师事务所和公司财务部门要相互配合，认真负责，完成好本次审计工作。

(2) 审计过程

2009年1月1日，华普天健会计师事务所派出的审计项目组对公司展开全面审计，认真按照审计计划的时间安排积极工作，勤勉尽职，依据新会计准则对公司的经营成果进行综合分析、合理判断。审计过程中，华普天健会计师事务所主动向公司审计委员会、独立董事汇报审计进展情况，审计委员会依据审计完成进度督促华普天健会计师事务所严格按照审计计划安排工作，确保在约定时间内提交审计报告。审计委员会于2010年1月22日与年审注册会计师见面，向年审注册会计师了解本公司2009年年度报告审计工作进展情况。审计委员会要求担任审计工作的会计师事务所和本公司财务部门相互配合，认真负责，务必于规定时间内完成年度报告的审计工作，发现问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师表示同意本委员会的意见，保证及时完成对2009年度财务报告的审计工作。

出具初步意见后，于2010年2月5日与公司审计委员会和独立董事见面沟通，就年报编制和审计过程汇总的有关问题予以说明。

2010年2月9日，审计委员会审阅了会计师事务所审计后的2009年度财务报告，审阅后发表意见如下：通过对年审注册会计师审计后的公司2009年度财务会计报表进行审阅，并与年审注册会计师沟通，本委员会认为，经年审注册会计师审计调整后的公司2009年度财务会计报表是按照现行企业会计准则的要求编制的，在所有重大方面真实反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量状况，可以提交董事会审议。

(3) 出具审计报告，审计工作圆满结束

2010年2月9日华普天健会计师事务所按时完成审计报告，并提交董事会审议，同时出具了《审计报告》（会审字[2010] 6003号）、《关于营口港务股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明（会审字[2010] 6004号）》、《关于营口港务股份有限公司内部控制审核报告》（会审字[2010] 6005号）。

(4) 建议续聘华普天健会计师事务所为公司2010年度审计机构

通过监督和参与公司2009年度审计工作，跟踪了解华普天健会计师事务所对公司2009年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的会计师事务所在为公司提供2009年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请华普天健会计师事务所为2010年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2009 年年报中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司第一届董事会第二次会议通过的关于公司管理人员报酬的决议为原则确定；独立董事的津贴是依据公司 2006 年度股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定。本公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是严格按照公司制定的绩效考核方案进行考核、兑现的，年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。公司股权激励计划将依据相关法律法规，并按照政府有关部门的要求尽快推出。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，本公司 2009 年度实现净利润人民币 181,634,851.70 元，按照本公司章程的规定，提取 10%的法定盈余公积金人民币 18,163,485.17 元，加年初未分配利润结余 327,471,011.32 元，本年度可分配利润为 490,942,377.85 元。

2009 年度公司拟采用现金方式按每 10 股派 1 元向公司全体股东派现 109,757,162.60 元(含税)，剩余部分 381,185,215.25 元作为未分配利润，结转下年。

(七) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2007	0	198,706,119.79	0
2008	219,735,063.80	299,723,373.96	73.31
2009	109,757,162.60	181,634,851.70	60.43

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露，根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，并于 2010 年 2 月 9 日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过。

公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 6 日，公司召开第三届监事会第七次会议。	审议通过了 2008 年度监事会工作报告及关于 2008 年年度报告审核意见的议案。
2009 年 8 月 10 日，公司召开第三届监事会第八次会议。	审议通过了关于 2009 年半年度报告及其摘要以及 2009 年中期资本公积金转增股本的预案。

监事会认真执行股东大会决议，严格履行公司章程，列席各次董事会会议，加强对公司经营管理的有效监督，及时了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等各方面的情况；监事会单独或配合审计部门定期或不定期的检查公司财务，听取内部审计报告，分析新会计准则对公司财务状况和经营成果的可能影响情况；监事还对董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时进行监督，消除违反法律、法规或者公司章程的行为；同时，监事会深入公司机关和作业现场，监督检查安全生产情况，排除安全隐患，促进生产正常有序进行。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

在报告期内的生产经营活动中，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。公司的决策严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行，并已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理工作严谨，认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，在执行公司职务时遵纪守法，没有违反公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行了内部审计与监督，认为公司已按照“五分开”的原则，建立了独立的财务账册，设有独立的财务人员，财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，华普天健会计师事务所（北京）有限公司就公司财务报告出具的无保留的审计报告是公正、客观、合法的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与募集说明书中披露情况一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司 2009 年度发生的收购资产行为，均严格履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在违法、违规的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，严格执行相关协议价格，遵守有关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有损害公司及股东的利益。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

报告期内，公司全年实现的利润与年初制定的经营计划目标基本一致。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
营口港务集团有限公司	14#15#泊位	2009年5月31日	438,906,331.70	是	市场价格	是	是	母公司

为适应成品油及液体化工品运输的需要，完善港口功能，报告期内公司收购了营口港务集团有限公司 14#和 15#泊位。北京中天和资产评估有限公司出具了中天和 [2008]评字第 02042 号评估报告。目前该等资产所涉及的产权已经全部过户。此次收购有利于增加公司的盈利能力，提高公司的竞争力。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
营口港务集团有限公司及其附属单位	母公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	214,307.21	214,307.21	0.01	支票
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	7,882.05	7,882.05	0	支票
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	苫布垫盘	市场价格	2,414,124.79	2,414,124.79	0.14	支票
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	14,417.95	14,417.95	0	支票
营口港船货代理有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	40,522.74	40,522.74	0	支票
营口港丰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	29,146.15	29,146.15	0	支票
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保用品消防器材	市场价格	22,143.83	22,143.83	0	支票
营口港务集团及其附属企业	母公司	提供劳务	倒运、加工等	市场价格	115,253,415.20	115,253,415.20	6.14	支票
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	倒运等	市场价格	1,233,929.84	1,233,929.84	0.07	支票
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	倒运等	市场价格	6,024,315.05	6,024,315.05	0.32	支票
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	提供劳务	倒运等	市场价格	199,446.28	199,446.28	0.01	支票
营口港	母公	提供	倒运等	市场价	6,706,002.73	6,706,002.73	0.36	支票

船货代理有限公司	公司的控股子公司	劳务		格				
营口港丰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	印刷费	市场价格	32,452.79	32,452.79	0	支票
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	加工、修理等	市场价格	5,100.00	5,100.00	0	支票
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业费	市场价格	66,259.34	66,259.34	0	支票
中国营口外轮代理公司	母公司的控股子公司	提供劳务	倒运等	市场价格	1,249,505.92	1,249,505.92	0.07	支票
营口港蓬船务工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	倒运等	市场价格	3,737.00	3,737.00	0	支票
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	印刷费	市场价格	4,322.65	4,322.65	0	支票
营口中海船务代理有限公司	其他	提供劳务	劳务等	市场价格	32,863.49	32,863.49	0	支票
营口安顺物流有限公司	其他	提供劳务	物业费	市场价格	1,310.00	1,310.00	0	支票
营口益港储运有限公司	其他	提供劳务	物业费	市场价格	8,989.00	8,989.00	0	支票
华能营口港务有限公司	其他	提供劳务	倒运等	市场价格	24,001,182.19	24,001,182.19	1.28	支票
营口万瀛物流有限公司	其他	提供劳务	倒运等	市场价格	304,019.08	304,019.08	0.02	支票
营口集装箱码头有限公司	合营公司	提供劳务	加工、物业费	市场价格	3,057,898.06	3,057,898.06	0.16	支票
中储粮营口储	合营公司	提供劳务	倒运等	市场价格	24,404,103.34	24,404,103.34	1.30	支票

运有限公司								
营口港务集团有限公司及其附属单位	母公司	接受劳务	劳务费等	市场价格	9,793,047.81	9,793,047.81	3.59	支票
营口港务集团有限公司附属单位	母公司	接受劳务	信息费	市场价格	11,251,631.32	11,251,631.32	100.00	支票
中储粮营口储运有限公司	合营公司	接受劳务	装卸等	市场价格	3,999,031.79	3,999,031.79	1.47	支票
营口集装箱码头有限公司	合营公司	接受劳务	倒运等	市场价格	1,200.00	1,200.00	0	支票
华能营口港务有限公司	其他	接受劳务	劳务、	市场价格	1,137,713.03	1,137,713.03	0.42	支票
营口港一疏浚工程有限公司	其他	接受劳务	疏浚费	市场价格	12,136,656.00	12,136,656.00	88.24	支票
营口安顺物流有限公司	其他	接受劳务	倒运等	市场价格	27,236,605.34	27,236,605.34	63.59	支票
营口益港储运有限公司	其他	接受劳务	倒运等	市场价格	6,808,551.64	6,808,551.64	15.90	支票
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	接受劳务	劳务等	市场价格	11,388.60	11,388.60	0	支票
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务、	市场价格	325,514.28	325,514.28	0.12	支票
营口港蓬船务工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务等	市场价格	35,876.16	35,876.16	0.01	支票
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	倒运等	市场价格	5,514,378.09	5,514,378.09	12.88	支票
营口港	母公	接受	劳务等	市场价	2,353,864.99	2,353,864.99	0.86	支票

丰国际大酒店有限公司	公司的全资子公司	劳务		格					
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	过磅、理货等	市场价格	9,035,272.49	9,035,272.49	70.99	支票	
营口港船货代理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务费	市场价格	7,793,150.78	7,793,150.78	2.86	支票	
营口港务集团有限公司附属单位	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电费	市场价格	58,673,775.77	58,673,775.77	100.00	支票	
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料等	市场价格	74,001,888.61	74,001,888.61	100.00	支票	
合计				/	/	415,440,943.38		/	

本公司与港务集团之间的关联交易主要包括供水、供电、供暖、通讯、港口倒运、机械维修、燃料供应等经常发生的交易及航道码头疏浚、航道破冰、提供其它劳务等偶然发生的交易。由于本公司是由原营口港务局部分改制设立的，公司对该等辅助性服务具有一定程度的依赖性，而该等服务又是公司生产经营所必须的，在可预见的将来，该等关联交易仍会持续发生。公司通过与集团公司签订《关联交易定价协议》及补充协议，规范了该等关联交易行为，确保交易价格的公平和公允性，使得该等关联交易遵循了市场价的原则。

本公司的汽车运输分公司、实业发展分公司、固定机械分公司为港务集团提供汽车倒运、材料采购、机械维修、机械租赁等业务。同时公司从港务集团的控股子公司营口港船舶燃料供应有限责任公司购买燃料油。上述关联交易的价格遵循公司与集团公司签署的《〈关联交易定价协议〉补充协议(三)》。上述关联交易不影响公司的独立性。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
营口港务集团有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	14#、15#泊位	市场价格		453,642,035.69	438,906,331.70	(注)	支票

注：根据公司与港务集团签订的资产转让协议及公司 2009 年第二次临时股东大会的有关决议，公司于 2009 年 5 月 31 日收购了港务集团拥有的营口港鲅鱼圈港区一港池顺岸 14#、15#成品油和液体化工品泊位资产（以下简称受让资产）。北京中天和资产评估有限公司就此出具了中天和[2008]评字第 02042 号评估报告，以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日，受让资产的评估价值为 45,364.20 万元。经调整受让资产在评估基准日至转让日（2009 年 5 月 31 日）期间的累计折旧及摊销后，确认公司应付受让资产对价为 43,890.63 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
营口港务股份有限公司	营口集装箱码头有限公司	51#、52#专用集装箱泊位及附属建筑物、设备、设施	658,144,716.55	2004年4月1日	2024年4月1日	64,948,052.00	租金减去相关资产折旧费及税金等	净利润的 9.29%	是	合营公司
营口港务股份有限公司	营口中理外轮理货有限责任公司	磅房及设备	8,805,341.13	2009年1月1日	2009年8月31日	1,000,000.00	租金减去相关资产折旧费及税金等	净利润的 0.03%	是	母公司的控股子公司
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司（物流公司）	磅房及设备	8,805,341.13	2009年9月1日	2009年12月31日	500,000.00	租金减去相关资产折旧费及税金等	净利润的 0.02%	是	母公司

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 报告期内，公司与中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行签订了总金额为 50,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 2 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(2) 报告期内，公司与中国民生银行股份有限公司签订了总金额为 50,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 3 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(3) 报告期内，公司与深圳发展银行大连鲁迅路支行签订了总金额为 20,000 万元的借款合同；公司与交通银行股份有限公司营口分行签订了总金额为 15,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(4) 报告期内，本公司与交通银行股份有限公司营口分行签订了总金额为 20,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 5 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(5) 报告期内，本公司与中国农业银行营口经济技术开发区支行签订了总金额为 25,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 6 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(6) 报告期内，本公司与中国农业银行营口市分行签订了总金额为 91,700 万元的借款合同；公司与中国民生银行股份有限公司大连分行签订了总金额为 50,000 万元的借款合同；公司与中国工商银行股份有限公司营口分行签订了总金额为 15,270 万元的借款合同；公司与中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行签订了总金额为 71,700 万元的借款合同；公司与中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行签订了总金额为 61,200 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 8 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(7) 报告期内，公司与盛京银行股份有限公司营口分行签订了总金额为 10,000 万元的借款合同。上述情况详见 2009 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	营口港务集团有限公司、上海轩卓物资有限公司承诺股权分置改革方案实施后三年内的减持价格不低于 13.48 元。	营口港务集团有限公司严格按照承诺履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	营口港务集团有限公司承诺：港务集团所持上市公司的股份，自本次交易完成之日起三十六个月内不进行转让。	营口港务集团有限公司严格按照承诺履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	75.00
境内会计师事务所审计年限	1

公司于 2009 年 12 月 2 日收到审计机构《关于华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司更名的函》，该审计机构的名称由“华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司”变更为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”。本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2009 年 12 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准营口港务股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2009]1264 号），获准向社会公开发行面值不超过 12 亿元的公司债券。具体情况详见 2009 年 12 月 4 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站的《关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C14 版、《证券时报》C8 版	2009 年 1 月 13 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C14 版、《证券时报》C8 版	2009 年 1 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》B5 版	2009 年 2 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第三届董事会第十九次会议决议公告、第三届监事会第七次会议、贷款公告	《中国证券报》D013 版、《上海证券报》C15、C16 版、《证券时报》D5 版	2009 年 2 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》D8 版	2009 年 2 月 24 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告	《中国证券报》D003 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》A9 版	2009 年 3 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A8 版、《上海证券报》B02 版、《证券时报》A12 版	2009 年 3 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2008 年度股东大会决议公告的更正公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》A9 版	2009 年 3 月 24 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告	《中国证券报》C13 版、《上海证券报》C52 版、《证券时报》D32 版	2009 年 4 月 9 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第三届董事会第二十次会议决议公告、关于关联交易的公告、2009 年第一季度报告	《中国证券报》D015 版、《上海证券报》C27 版、《证券时报》D28 版	2009 年 4 月 28 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》C9 版、《证券时报》A9 版	2009 年 5 月 6 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》C17 版、《证券时报》B12 版	2009 年 5 月 14 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告	《中国证券报》D010 版、《上海证券报》C17 版、《证券时报》B12 版	2009 年 6 月 3 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重要事项公告	《中国证券报》A11 版、《上海证券报》C17 版、《证券时报》D9 版	2009 年 8 月 6 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第三届董事会第二十一次会议决议公告、第三届监事会	《中国证券报》D030 版、《上海证券报》C52 版、《证券时报》D9 版	2009 年 8 月 11 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询

第八次会议、2009 年度半年报			
营口港股票交易异常波动公告	《中国证券报》A09 版、《上海证券报》C33 版、《证券时报》D4 版	2009 年 8 月 12 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C051 版、《上海证券报》A27 版、《证券时报》A9 版	2009 年 8 月 31 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
2009 年公积金转增股本实施公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》B11 版、《证券时报》A12 版	2009 年 9 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
澄清公告	《中国证券报》D010 版、《上海证券报》16 版、《证券时报》B24 版	2009 年 9 月 12 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
贷款公告、2009 年第三季度报告	《中国证券报》D088 版、《上海证券报》B12 版、《证券时报》D29 版	2009 年 10 月 28 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
关于会计师事务所更名公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》B17 版、《证券时报》D9 版	2009 年 12 月 3 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B17 版、《证券时报》D5 版	2009 年 12 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师陆红、王心审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

会审字[2010] 6003 号

营口港务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的营口港务股份有限公司（以下简称营口港公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注

按照企业会计准则的规定编制财务报表是营口港公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础

我们认为，营口港公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了营口港公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司
中国注册会计师：陆红、王心
北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层
2010 年 2 月 9 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 营口港务股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		253,451,411.17	262,692,312.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		87,837,963.37	6,636,676.28
应收账款		186,490,928.84	294,279,666.15
预付款项		31,763,251.87	24,477,753.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,469,787.10	2,498,012.32
买入返售金融资产			
存货		73,460,787.74	91,178,649.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,567,942.46	3,224,491.80
流动资产合计		640,042,072.55	684,987,562.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		219,377,897.71	208,073,289.72
投资性房地产			
固定资产		7,285,123,666.60	7,193,629,027.05
在建工程		73,149,730.25	31,929,945.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		836,404,804.75	829,844,756.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,780,820.98	1,879,755.46
递延所得税资产		239,900.41	373,105.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,416,076,820.70	8,265,729,878.42
资产总计		9,056,118,893.25	8,950,717,441.06
流动负债:			
短期借款			1,690,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			150,000,000.00
应付账款		77,622,307.60	82,743,206.91
预收款项		44,110,707.80	34,157,039.66

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		834,495.91	1,051,399.91
应交税费		11,728,765.71	56,421,525.40
应付利息		8,407,419.00	4,073,483.75
应付股利		5,234,655.64	
其他应付款		41,191,275.72	2,952,690,450.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		628,300,000.00	68,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		817,429,627.38	5,039,637,105.94
非流动负债：			
长期借款		4,923,100,000.00	790,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,923,100,000.00	790,000,000.00
负债合计		5,740,529,627.38	5,829,637,105.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,097,571,626.00	548,785,813.00
资本公积		1,537,146,910.74	2,085,932,723.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		153,417,424.40	135,253,939.23
一般风险准备			
未分配利润		503,248,933.98	329,291,575.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,291,384,895.12	3,099,264,051.07
少数股东权益		24,204,370.75	21,816,284.05
所有者权益合计		3,315,589,265.87	3,121,080,335.12
负债和所有者权益总计		9,056,118,893.25	8,950,717,441.06

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：潘维胜 会计机构负责人：蒋辉

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 营口港务股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		250,754,458.73	246,410,031.96
交易性金融资产			
应收票据		72,136,560.22	
应收账款		159,838,204.87	281,533,326.23
预付款项		31,217,809.87	24,477,753.97
应收利息			
应收股利		7,851,983.48	
其他应收款		4,313,792.00	2,475,630.89
存货		72,028,663.35	89,546,848.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,100,278.21	2,850,593.49
流动资产合计		600,241,750.73	647,294,185.44
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		243,377,897.71	238,978,227.02
投资性房地产			
固定资产		7,248,020,542.63	7,153,099,464.75
在建工程		56,164,944.35	31,929,945.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		836,297,838.12	829,707,589.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		206,221.11	356,795.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,384,067,443.92	8,254,072,021.43
资产总计		8,984,309,194.65	8,901,366,206.87
流动负债:			
短期借款			1,690,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			150,000,000.00
应付账款		74,661,935.80	81,313,698.25
预收款项		44,110,707.80	34,157,039.66
应付职工薪酬		834,495.91	1,051,399.91
应交税费		8,784,935.62	54,216,516.20
应付利息		8,407,419.00	4,073,483.75
应付股利			
其他应付款		17,031,361.53	2,930,610,581.81
一年内到期的非流动负债		628,300,000.00	68,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		782,130,855.66	5,013,922,719.58
非流动负债:			
长期借款		4,923,100,000.00	790,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,923,100,000.00	790,000,000.00
负债合计		5,705,230,855.66	5,803,922,719.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,097,571,626.00	548,785,813.00
资本公积		1,537,146,910.74	2,085,932,723.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		153,417,424.40	135,253,939.23
一般风险准备			
未分配利润		490,942,377.85	327,471,011.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,279,078,338.99	3,097,443,487.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,984,309,194.65	8,901,366,206.87

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：潘维胜 会计机构负责人：蒋辉

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,875,818,126.17	1,950,796,727.02
其中:营业收入		1,875,818,126.17	1,950,796,727.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,670,532,391.65	1,612,354,489.71
其中:营业成本		1,231,067,361.98	1,301,730,004.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		60,162,315.00	62,058,327.67
销售费用			
管理费用		119,704,331.79	106,166,342.90
财务费用		260,130,126.41	141,959,522.90
资产减值损失		-531,743.53	440,291.45
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		31,427,618.08	30,273,581.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		31,427,618.08	30,273,581.94
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		236,713,352.60	368,715,819.25
加:营业外收入		59,042.23	3,073.00
减:营业外支出		51,328.00	225,752.28
其中:非流动资产处置损失		51,328.00	125,364.75
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		236,721,066.83	368,493,139.97
减:所得税费用		36,977,480.44	62,953,481.96
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		199,743,586.39	305,539,658.01
归属于母公司所有者的净利润		192,120,844.05	234,155,066.03
其中:被合并方在合并前实现的净利润			65,568,307.93
少数股东损益		7,622,742.34	5,816,284.05
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1750	0.32
(二)稀释每股收益		0.1750	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,120,844.05	299,723,373.96
归属于少数股东的综合收益总额		7,622,742.34	5,816,284.05

法定代表人:高宝玉 主管会计工作负责人:潘维胜 会计机构负责人:蒋辉

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,737,198,828.04	1,725,933,266.41
减: 营业成本		1,135,179,666.40	1,177,442,530.81
营业税金及附加		54,168,638.02	52,832,377.57
销售费用			
管理费用		108,601,110.27	93,186,327.29
财务费用		260,196,385.38	142,075,000.70
资产减值损失		-602,296.29	376,127.02
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		32,374,664.26	30,273,581.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		31,427,618.08	30,273,581.94
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		212,029,988.52	290,294,484.96
加: 营业外收入		59,042.23	
减: 营业外支出		51,328.00	125,364.75
其中: 非流动资产处置损失		51,328.00	125,364.75
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		212,037,702.75	290,169,120.21
减: 所得税费用		30,402,851.05	57,834,617.96
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		181,634,851.70	232,334,502.25
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.17	0.25
(二) 稀释每股收益		0.17	0.25
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 高宝玉 主管会计工作负责人: 潘维胜 会计机构负责人: 蒋辉

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,407,225,591.51	1,396,818,014.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,830,242.04	19,284,646.65
经营活动现金流入小计		1,424,055,833.55	1,416,102,661.04
购买商品、接受劳务支付的现金		488,826,158.62	554,775,081.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		304,345,267.23	206,532,781.41
支付的各项税费		235,270,919.79	296,686,279.44
支付其他与经营活动有关的现金		58,513,103.50	62,824,821.97
经营活动现金流出小计		1,086,955,449.14	1,120,818,963.88
经营活动产生的现金流量净额		337,100,384.41	295,283,697.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,123,010.09	28,216,940.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,480.15	16,229.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,138,490.24	28,233,170.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,323,215,749.69	617,326,075.63
投资支付的现金			24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,323,215,749.69	641,326,075.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,303,077,259.45	-613,092,904.85
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,082,000,000.00	2,154,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,082,000,000.00	2,154,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,865,800,000.00	1,335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,464,026.06	346,230,392.03
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		2,125,264,026.06	1,681,230,392.03
筹资活动产生的现金流量净额		956,735,973.94	473,269,607.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,240,901.10	155,460,400.28
加：期初现金及现金等价物余额		262,692,312.27	107,231,911.99
六、期末现金及现金等价物余额		253,451,411.17	262,692,312.27

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：潘维胜 会计机构负责人：蒋辉

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,313,198,477.97	1,257,175,293.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,573,376.08	18,546,268.30
经营活动现金流入小计		1,329,771,854.05	1,275,721,562.28
购买商品、接受劳务支付的现金		453,499,875.72	525,724,291.24
支付给职工以及为职工支付的现金		279,930,417.67	170,621,275.22
支付的各项税费		207,201,137.86	258,348,814.17
支付其他与经营活动有关的现金		51,360,228.39	44,970,431.71
经营活动现金流出小计		991,991,659.64	999,664,812.34
经营活动产生的现金流量净额		337,780,194.41	276,056,749.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,123,010.09	28,216,940.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,480.15	16,229.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,138,490.24	28,233,170.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,310,310,231.82	574,381,408.72
投资支付的现金			24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,310,310,231.82	598,381,408.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,290,171,741.58	-570,148,237.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,082,000,000.00	2,154,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,082,000,000.00	2,154,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,865,800,000.00	1,335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,464,026.06	346,230,392.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,125,264,026.06	1,681,230,392.03
筹资活动产生的现金流量净额		956,735,973.94	473,269,607.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,344,426.77	179,178,119.97
加: 期初现金及现金等价物余额		246,410,031.96	67,231,911.99
六、期末现金及现金等价物余额		250,754,458.73	246,410,031.96

法定代表人: 高宝玉 主管会计工作负责人: 潘维胜 会计机构负责人: 蒋辉

合并所有者权益变动表
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		329,291,575.10		21,816,284.05	3,121,080,335.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		329,291,575.10		21,816,284.05	3,121,080,335.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	548,785,813.00	-548,785,813.00			18,163,485.17		173,957,358.88		2,388,086.70	194,508,930.75
(一)净利润							192,120,844.05		7,622,742.34	199,743,586.39
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							192,120,844.05		7,622,742.34	199,743,586.39
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					18,163,485.17		-18,163,485.17		-5,234,655.64	-5,234,655.64
1. 提取盈余公积					18,163,485.17		-18,163,485.17			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,234,655.64	-5,234,655.64
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	548,785,813.00	-548,785,813.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	548,785,813.00	-548,785,813.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74			153,417,424.40		503,248,933.98	24,204,370.75	3,315,589,265.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	348,785,813.00	1,170,677,374.02			112,020,489.00		338,105,023.10			1,969,588,699.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,185,203,102.90							16,000,000.00	1,201,203,102.90
二、本年初余额	348,785,813.00	2,355,880,476.92			112,020,489.00		338,105,023.10		16,000,000.00	3,170,791,802.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000,000.00	-269,947,753.18			23,233,450.23		-8,813,448.00		5,816,284.05	-49,711,466.90
(一)净利润							299,723,373.96		5,816,284.05	305,539,658.01
(二)其他综合收益		-1,185,203,102.90								-1,185,203,102.90
上述(一)和(二)小计		-1,185,203,102.90					299,723,373.96		5,816,284.05	-879,663,444.89
(三)所有者投入和减少资本	200,000,000.00	915,255,349.72								1,115,255,349.72
1.所有者投入资本	200,000,000.00	915,255,349.72								1,115,255,349.72
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					23,233,450.23		-308,536,821.96			-285,303,371.73
1.提取盈余公积					23,233,450.23		-23,233,450.23			
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者 (或股东)的 分配							-219,735,063.80			-219,735,063.80
4. 其他							-65,568,307.93			-65,568,307.93
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末 余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		329,291,575.10		21,816,284.05	3,121,080,335.12

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：潘维胜 会计机构负责人：蒋辉

母公司所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		327,471,011.32	3,097,443,487.29
加: 会计政策 变更								
前期差 错更正								
其他								
二、本年年初余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		327,471,011.32	3,097,443,487.29
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	548,785,813.00	-548,785,813.00			18,163,485.17		163,471,366.53	181,634,851.70
(一) 净利润							181,634,851.70	181,634,851.70
(二) 其他综合收 益								
上述(一)和(二) 小计							181,634,851.70	181,634,851.70
(三) 所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,163,485.17		-18,163,485.17	
1. 提取盈余公积					18,163,485.17		-18,163,485.17	
2. 提取一般风险准 备								
3. 对所有者(或股 东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益 内部结转	548,785,813.00	-548,785,813.00						
1. 资本公积转增资 本(或股本)	548,785,813.00	-548,785,813.00						
2. 盈余公积转增资 本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏 损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74			153,417,424.40		490,942,377.85	3,279,078,338.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	348,785,813.00	1,170,677,374.02			112,020,489.00		338,105,023.10	1,969,588,699.12
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	348,785,813.00	1,170,677,374.02			112,020,489.00		338,105,023.10	1,969,588,699.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000,000.00	915,255,349.72			23,233,450.23		-10,634,011.78	1,127,854,788.17
(一)净利润							232,334,502.25	232,334,502.25
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							232,334,502.25	232,334,502.25
(三)所有者投入和减少资本	200,000,000.00	915,255,349.72						1,115,255,349.72
1.所有者投入资本	200,000,000.00	915,255,349.72						1,115,255,349.72
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					23,233,450.23		-242,968,514.03	-219,735,063.80
1.提取盈余公积					23,233,450.23		-23,233,450.23	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-219,735,063.80	-219,735,063.80
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	548,785,813.00	2,085,932,723.74			135,253,939.23		327,471,011.32	3,097,443,487.29

法定代表人:高宝玉 主管会计工作负责人:潘维胜 会计机构负责人:蒋辉

（三）财务报表附注

见附件。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述文件的备置地点：营口港务股份有限公司证券部。

营口港务股份有限公司

二〇〇九年年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

营口港务股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经辽宁省人民政府辽政[2000]46号文批准,由营口港务局(后改建为营口港务集团有限公司,以下简称港务集团)等五家发起人发起设立的股份有限公司。公司于2000年3月22日在辽宁省工商行政管理局登记注册,取得210000004925657号企业法人营业执照;公司设立时的注册资本为人民币15,000万元。2002年1月16日公司公开发行人民币普通股1亿股,并在上海证券交易所上市交易。2002年5月15日在辽宁省工商行政管理局变更注册登记,注册资本变更为人民币25,000万元。

2004年5月20日,公司发行7亿元可转换公司债券,截至2007年12月31日止转股完毕,共有693,661,000.00元可转债转换为股份,累计增加股份98,785,813股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]616号文核准,公司于2008年5月31日向港务集团定向发行人民币普通股2亿股,股本总额增加至548,785,813.00元。

根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司以资本公积548,785,813.00元转增股本,股本总额增加至1,097,571,626.00元。

截至2009年12月31日止,公司注册资本为1,097,571,600.00元。

公司属港口业,公司主要经营港口装卸、堆存、运输服务;兼营钢结构工程,机件加工销售,港口机械、汽车配件、钢材、建材、橡胶制品销售,苫垫及劳保用品制作、销售,物业管理等。

本财务报告于2010年2月9日经公司董事会批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2009年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度采用公历制,即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

(1) 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、(十二)

(2) 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

①以发行权益性证券方式进行的该类合并,本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后,所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额,记入资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润;

②以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并,所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额,相应调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、(十二)

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并,本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,按其公允价值确认为本公司的资产和负债;作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价

值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（六）合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率。

（九）金融工具

1. 金融资产划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

（4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和

作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2. 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

3. 主要金融资产的公允价值确定方法：

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

4. 金融资产转移

(1) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

②持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

因公司应收账款回收率较高、且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，一般情况下坏账准备按期末应收款项余额的 5% 计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法：发出时按个别计价法计价。

3. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4. 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

（3）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5. 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

②合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

③非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2. 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

①无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

(4) 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同；

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回

金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括港务设施、库场设施、房屋建筑物、船舶、装卸机械及设备、车辆、机器设备、通信导航设备、自动化控制及仪器仪表以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
港务设施	20-40	5	4.75-2.38
库场设施	20-40	5	4.75-2.38
房屋建筑物	8-35	5	11.88-2.71
船舶	12	5	7.92
装卸机械及设备	10-15	5	9.50-6.33
车辆	8-10	5	11.88-9.50
机器设备	6-12	5	15.83-7.92
通信导航设备	4-6	5	23.75-15.83
自动化控制及仪器仪表	8	5	11.88

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、海域使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

（3）无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

（十八）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（十九）股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

1. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

2. 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（二十）收入确认原则和计量方法

1. 销售商品收入

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3. 让渡资产使用权收入

- （1）相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

4. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(二十一) 政府补助

1. 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

2. 递延所得税负债的确认

递延所得税负债按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内，公司未发生重大会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本报告期内，公司未发生重大会计估计变更事项。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期内，公司未发现重大前期会计差错事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	商品销售业务及加工修理劳务收入	17%
营业税	服务收入	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	租金收入及房产原值	1.2%-12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 其他说明

1. 根据国税发[2005]208号《关于试点物流企业有关税收政策问题的通知》，公司以收取的全部港口费收入减去付给其他运输企业的运费后的余额作为营业额计缴营业税。

2. 本报告期内，公司的企业所得税税率较上年未发生变化，且未享受企业所得税税率优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	4,000.00	集装箱装卸等	2,400.00	

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	60	60	是	2,420.44		

(二) 合并范围的变化情况

本报告期，公司合并范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	8,182.94	4,956.51
银行存款	253,443,228.23	112,687,355.76

其他货币资金		150,000,000.00
合 计	253,451,411.17	262,692,312.27

年末货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	87,837,963.37	6,636,676.28
商业承兑汇票		
合 计	87,837,963.37	6,636,676.28

2. 公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
东莞市兴隆金属实业有限公司	2009-09-18	2010-03-18	14,575,450.29	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	2009-09-29	2010-03-29	10,000,000.00	
福建新吉福企业有限公司	2009-09-30	2010-03-30	6,000,000.00	
福建新吉福企业有限公司	2009-07-08	2010-01-08	5,000,000.00	
抚顺新钢铁有限责任公司	2009-07-14	2010-01-14	5,000,000.00	
合 计			40,575,450.29	

3. 年末应收票据无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款等情况。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	182,026,504.39	97.12	910,132.53	97.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	5,401,564.80	2.88	27,007.82	2.88
合 计	187,428,069.19	100.00	937,140.35	100.00

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	284,390,215.24	96.16	1,421,951.08	96.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	11,368,243.20	3.84	56,841.21	3.84
合 计	295,758,458.44	100.00	1,478,792.29	100.00

2. 按照应收账款的账龄列示如下

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	185,686,433.59	99.07	928,432.17	295,081,080.70	99.77	1,475,405.40
1 至 2 年	1,741,635.60	0.93	8,708.18	677,377.74	0.23	3,386.89
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	187,428,069.19	100.00	937,140.35	295,758,458.44	100.00	1,478,792.29

3. 本报告期应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司及其附属单位	5,038,665.90	25,193.33	21,467,056.76	107,335.28
合 计	5,038,665.90	25,193.33	21,467,056.76	107,335.28

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
本钢板材股份有限公司	本公司的客户	26,972,934.43	一年以内	14.39
北台钢铁集团进出口有限责任公司	本公司的客户	24,818,178.21	一年以内	13.24
中海集装箱营口有限公司	本公司的客户	25,475,792.30	一年以内	13.59
中储粮营口储运有限责任公司	本公司的合营企业	19,280,016.02	一年以内	10.29
营口集装箱码头有限公司	本公司的合营企业	16,206,667.00	一年以内	8.65
合 计		112,753,587.96		60.16

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
营口港务集团有限公司及其附属单位	母公司及其附属单位	5,038,665.90	2.69
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	1,711,340.00	0.91
中储粮营口储运有限责任公司	本公司的合营企业	19,280,016.02	10.29
营口集装箱码头有限公司	本公司的合营企业	16,206,667.00	8.65
合 计		42,236,688.92	22.54

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	31,763,251.87	100.00	24,477,753.97	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	31,763,251.87	100.00	24,477,753.97	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时 间	未结算原因
海通（上海）贸易有限公司	本公司的供应商	19,933,280.00	2009 年	尚未收货
辽宁辽鞍工程机械有限公司	本公司的供应商	2,949,600.00	2009 年	尚未收货
辽宁德川商贸有限公司	本公司的供应商	2,000,000.00	2009 年	尚未收货
营口云海工业安装工程有限公司	本公司的供应商	1,581,380.50	2009 年	尚未收货
上海神舟汽车开发设计有限公司	本公司的供应商	655,500.00	2009 年	尚未收货
合 计		27,119,760.50		

3. 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

1. 按照其他应收款的类别列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,930,069.39	42.96	9,650.34	42.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,562,178.95	57.04	12,810.90	57.04
合 计	4,492,248.34	100.00	22,461.24	100.00

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,510,565.15	100.00	12,552.83	100.00
合 计	2,510,565.15	100.00	12,552.83	100.00

2. 按照其他应收款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	3,897,514.12	86.76	19,487.57	2,499,265.15	99.55	12,496.33
1 至 2 年	594,734.22	13.24	2,973.67			
2 至 3 年				11,300.00	0.45	56.50
3 至 4 年						

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4至5年						
5年以上						
合计	4,492,248.34	100.00	22,461.24	2,510,565.15	100.00	12,552.83

3. 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款年末金额前五名合计 2,570,882.67 元, 占其他应收款年末余额的 57.23%, 均系备用金余额。

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,928,560.72		30,928,560.72	52,406,543.82		52,406,543.82
周转材料	99,408.23		99,408.23	124,307.78		124,307.78
燃料	269,974.54		269,974.54	953,299.45		953,299.45
在产品	42,162,844.25		42,162,844.25	37,694,498.80		37,694,498.80
库存商品						
合计	73,460,787.74		73,460,787.74	91,178,649.85		91,178,649.85

2. 年末存货无抵押、质押等情况。

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊保险费	646,355.60	1,364,017.07
待摊报刊费	47,073.40	40,946.80
待摊取暖费	1,874,513.46	1,819,527.93
合计	2,567,942.46	3,224,491.80

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	219,377,897.71		219,377,897.71	208,073,289.72		208,073,289.72
对联营公司投资						
其他股权投资						
合计	219,377,897.71		219,377,897.71	208,073,289.72		208,073,289.72

2. 长期投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
营口集装箱码头有限公司	权益法	19,621,690.74	40,898,715.32	-719,935.99	40,178,779.33

中储粮营口储运 有限责任公司	权益法	95,425,714.69	167,174,574.40	12,024,543.98	179,199,118.38
合 计			208,073,289.72	11,304,607.99	219,377,897.71

(续表)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减 值 准 备	本年计提减 值准备	现金红利
营口集装箱码头 有限公司	50.00	50.00				20,123,010.09
中储粮营口储运 有限责任公司	48.30	50.00	(注)			
合 计						20,123,010.09

注：中储粮营口储运有限责任公司（以下简称中储粮公司）章程的规定，该公司股东会在行使股东会一般职权时“必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过”。本公司持有其 48.30%的股权，中央储备粮营口直属库持有其 51.70%的股权，因此，本公司与中央储备粮营口直属库共同控制中储粮公司，该公司为本公司的合营公司。

3. 合营公司投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
营口集装箱码头 有限公司	有限责任(中 外合资)	营口市	高宝玉	集装箱 装卸	800	50.00	50.00
中储粮营口储运 有限责任公司	有限责任	营口市	张东升	粮油储存 加工	28,447	48.30	50.00

(续表)

被投资单位名称	本企业持 股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00	105,906,940. 54	26,618,601.52	79,288,339.0 2
中储粮营口储运有限责任 公司	48.30	50.00	935,546,244. 20	550,673,935.5 7	384,872,308. 63

(续表)

被投资单位名称	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
营口集装箱码头有限公司	173,744,469.31	39,043,752.48		24271847-X
中储粮营口储运有限责任公司	1,765,240,075.23	24,895,536.20		76180732-7

(九) 固定资产

1. 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计:	8,665,636,744.16	491,169,644.87	1,174,742.78	9,155,631,646.25
港务设施	4,079,337,837.76	274,188,732.71		4,353,526,570.47
库场设施	1,379,403,981.87	16,780,111.29		1,396,184,093.16
房屋建筑物	890,931,838.56	115,548,917.09	17,640.00	1,006,463,115.65
装卸机械及设备	1,880,747,311.71	35,222,222.93		1,915,969,534.64

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
车辆	111,428,365.53	1,667,238.40	4,706.00	113,090,897.93
机器设备	257,863,773.49	42,520,975.40	460,208.29	299,924,540.60
通信导航设备	44,156,147.32	4,811,947.05	692,188.49	48,275,905.88
自动化控制及仪器仪表	21,767,487.92	429,500.00		22,196,987.92
二、累计折旧合计:	1,472,007,717.11	399,608,197.17	1,107,934.63	1,870,507,979.65
港务设施	556,059,638.61	100,580,263.54		656,639,902.15
库场设施	175,921,291.49	54,075,128.60		229,996,420.09
房屋建筑物	125,642,196.23	53,410,262.31	16,758.00	179,035,700.54
装卸机械及设备	499,257,494.63	134,562,813.18		633,820,307.81
车辆	33,044,716.06	10,808,464.19	4,499.03	43,848,681.22
机器设备	62,101,748.21	35,609,987.14	436,196.66	97,275,538.69
通信导航设备	10,384,116.89	7,757,339.92	650,480.94	17,490,975.87
自动化控制及仪器仪表	9,596,514.99	2,803,938.29		12,400,453.28
三、固定资产账面净值合计	7,193,629,027.05			7,285,123,666.60
港务设施	3,523,278,199.15			3,696,886,668.32
库场设施	1,203,482,690.38			1,166,187,673.07
房屋建筑物	765,289,642.33			827,427,415.11
装卸机械及设备	1,381,489,817.08			1,282,149,226.83
车辆	78,383,649.47			69,242,216.71
机器设备	195,762,025.28			202,649,001.91
通信导航设备	33,772,030.43			30,784,930.01
自动化控制及仪器仪表	12,170,972.93			9,796,534.64
四、减值准备合计				
港务设施				
库场设施				
房屋建筑物				
装卸机械及设备				
车辆				
机器设备				
通信导航设备				
自动化控制及仪器仪表				
五、固定资产账面价值合计	7,193,629,027.05			7,285,123,666.60
港务设施	3,523,278,199.15			3,696,886,668.32
库场设施	1,203,482,690.38			1,166,187,673.07

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
房屋建筑物	765,289,642.33			827,427,415.11
装卸机械及设备	1,381,489,817.08			1,282,149,226.83
车辆	78,383,649.47			69,242,216.71
机器设备	195,762,025.28			202,649,001.91
通信导航设备	33,772,030.43			30,784,930.01
自动化控制及仪器仪表	12,170,972.93			9,796,534.64

本年计提折旧额 399,608,197.17 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 12,811,777.32 元。

报告期内，本公司通过收购港务集团 14#、15#泊位新增固定资产 41,892.71 万元，详见本附注六、（五）、4。

2. 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
港务设施	322,467,080.60
库场设施	118,012,652.14
房屋建筑物	28,365,577.23
装卸机械及设备	177,049,787.61
机器设备	11,873,516.10
通信导航设备	5,069,618.62
自动化控制及仪器仪表	4,111,825.38

3. 截止 2009 年 12 月 31 日，公司以如下资产作为抵押品向中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行借款合计 410,000,000.00 元。

项 目	资产原值	累计折旧	账面价值
31#泊位	41,539,500.00	17,802,124.05	23,737,375.95
32#泊位	41,539,500.00	17,802,123.98	23,737,376.02
33#泊位	41,539,500.00	17,802,123.98	23,737,376.02
36#泊位	41,904,275.00	17,958,505.42	23,945,769.58
37#泊位	35,974,425.00	14,340,487.67	21,633,937.33
38#泊位	36,962,733.00	14,734,409.51	22,228,323.49
51#泊位	154,698,504.07	19,892,815.16	134,805,688.91
52#泊位	202,009,952.03	24,259,451.01	177,750,501.02
53#泊位	203,357,735.70	24,460,951.11	178,896,784.59
合 计	799,526,124.80	169,052,991.89	630,473,132.91

(十) 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2#门散粮库(2个)				9,906,259.00		9,906,259.00
煤输送系统变电所	6,945,334.00		6,945,334.00	5,348,300.00		5,348,300.00
新建1#、2#散粮库	13,984,243.00		13,984,243.00	11,251,271.00		11,251,271.00
四港池46#泊位护岸改造	1,376,656.00		1,376,656.00	300,000.00		300,000.00
一港池矿石堆场防风网工程	5,537,815.25		5,537,815.25			
一港池16#泊位输送工艺系统改造工程	517,000.00		517,000.00			
三突堤至一港池道路改造工程	4,370,020.00		4,370,020.00			
港鸿库东侧通用库	15,565,824.00		15,565,824.00			
租赁资产改良支出(场桥油改电)	16,984,785.90		16,984,785.90			
矿石后方污水收集系统	3,477,191.10		3,477,191.10	3,432,191.10		3,432,191.10
其他工程	4,390,861.00		4,390,861.00	1,691,924.00		1,691,924.00
合 计	73,149,730.25		73,149,730.25	31,929,945.10		31,929,945.10

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
2#门散粮库(2个)	1,226.00	9,906,259.00	2,329,994.32	12,236,253.32		99.81%
煤输送系统变电所	720.00	5,348,300.00	1,597,034.00			96.46%
新建1#、2#散粮库	1,500.00	11,251,271.00	2,732,972.00			93.23%
四港池46#泊位护岸改造	1,550.00	300,000.00	1,076,656.00			8.88%
一港池矿石堆场防风网工程	2,800.00		5,537,815.25			19.78%
一港池16#泊位输送工艺系统改造工程	1,300.00		517,000.00			3.98%
三突堤至一港池道路改造工程	600.00		4,370,020.00			72.83%
港鸿库东侧通用库	1,900.00		15,565,824.00			81.93%
租赁资产改良支出(场桥油改电)	1,800.00		16,984,785.90			94.36%
矿石后方污水收集系统	428.00	3,432,191.10	45,000.00			81.24%
其他工程	604.00	1,691,924.00	3,274,461.00	575,524.00		82.22%
合 计	14,428.00	31,929,945.10	54,031,562.47	12,811,777.32		--

(续表)

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末数
2#门散粮库(2个)	100%				自筹	
煤输送系统变电所	100%				自筹	6,945,334.00
新建 1#、2#散粮库	90%				自筹	13,984,243.00
四港池 46#泊位护岸改造	10%				自筹	1,376,656.00
一港池矿石堆场防风网工程	20%				自筹	5,537,815.25
一港池 16#泊位输送工艺系统改造工程	10%				自筹	517,000.00
三突堤至一港池道路改造工程	75%				自筹	4,370,020.00
港鸿库东侧通用库	85%				自筹	15,565,824.00
租赁资产改良支出(场桥油改电)	95%				自筹	16,984,785.90
矿石后方污水收集系统	85%				自筹	3,477,191.10
其他工程					自筹	4,390,861.00
合计	--			--	--	73,149,730.25

3. 公司年末在建工程无迹象表明发生减值，报告期末未计提在建工程减值准备。

4. 年末在建工程无抵押、质押和担保情况。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	839,384,594.71	26,359,222.95		865,743,817.66
土地使用权	837,263,594.71	19,989,222.95		857,252,817.66
软件	2,121,000.00	6,370,000.00		8,491,000.00
二、累计摊销合计	9,539,838.65	19,799,174.26		29,339,012.91
土地使用权	9,493,171.99	19,294,640.88		28,787,812.87
软件	46,666.66	504,533.38		551,200.04
三、无形资产账面净值合计	829,844,756.06			836,404,804.75
土地使用权	827,770,422.72			828,465,004.79
软件	2,074,333.34			7,939,799.96
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	829,844,756.06			836,404,804.75
土地使用权	827,770,422.72			828,465,004.79
软件	2,074,333.34			7,939,799.96

本年摊销额为 19,799,174.26 元。

2. 本报告期内，公司新增土地使用权为收购港务集团土地使用权，详见附注六、（五）、4。相关土地使用权证正在办理中。

3. 年末无形资产无抵押、质押和担保情况。

(十二) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
场桥油改电工程	1,879,755.46		98,934.48		1,780,820.98	
合 计	1,879,755.46		98,934.48		1,780,820.98	

长期待摊费用系经营租入固定资产发生的改良支出。

(十三) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	234,285.09	369,966.82
其他应收款坏账准备	5,615.32	3,138.21
合 计	239,900.41	373,105.03

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	937,140.35
其他应收款	22,461.24
合 计	959,601.59

(十四) 资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,491,345.12	-531,743.53			959,601.59
二、存货跌价准备					
三、其他					
合 计	1,491,345.12	-531,743.53			959,601.59

(十五) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		890,000,000.00
信用借款		800,000,000.00
合 计		1,690,000,000.00

(十六) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		150,000,000.00
商业承兑汇票		

合 计	150,000,000.00
-----	----------------

(十七) 应付账款

1. 账面余额

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	76,541,894.70	82,612,520.21
1 至 2 年	949,726.20	43,453.50
2 至 3 年	43,453.50	77,943.20
3 年以上	87,233.20	9,290.00
合 计	77,622,307.60	82,743,206.91

2. 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位		1,531,602.59
合 计		1,531,602.59

3. 应付关联方账款情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位		1,531,602.59
营口港一疏浚工程有限公司	2,340,000.00	
营口联丰物流有限公司		511,048.00
营口安顺物流有限公司	886,674.27	
营口益港储运有限公司	111,195.18	306,981.86
营口港对外经济合作发展有限公司	4,927,750.58	
合 计	8,265,620.03	2,349,632.45

(十八) 预收款项

1. 账面余额

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	43,700,817.78	32,915,136.26
1 至 2 年	326,584.96	1,161,386.41
2 至 3 年	83,305.06	58,213.91
3 年以上		22,303.08
合 计	44,110,707.80	34,157,039.66

2. 本报告期预收账款中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位	11,413,000.00	14,840,000.00
合 计	11,413,000.00	14,840,000.00

3. 预收关联方账款情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位	11,413,000.00	14,840,000.00
中国营口外轮代理公司	387,793.52	1,163,780.00

单位名称	年末余额	年初余额
营口汇丰物流有限公司	900,470.08	110,278.98
营口海德船务代理公司	65.10	18,379.20
营口港铁国际运输有限公司	27,090.45	
营口北大荒物流股份有限公司	3,681.96	387,052.95
营口港船货代理有限责任公司	193.34	
营口港博丰仓储有限公司	222,941.23	
华能营口港务有限责任公司	152,282.91	
营口港保税货物储运公司		201,229.51
营口港蓬船务工程有限公司		85,000.00
韩国泛营轮渡株式会社营口办事处		1,927.29
合 计	13,107,518.59	16,807,647.93

(十九) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		84,184,383.25	84,184,383.25	
职工福利费		9,243,280.52	9,243,280.52	
社会保险费		42,178,077.88	42,178,077.88	
其中：医疗保险费		9,408,409.19	9,408,409.19	
基本养老保险费		28,573,533.64	28,573,533.64	
年金缴费				
失业保险费		2,580,781.23	2,580,781.23	
工伤保险费		902,106.44	902,106.44	
生育保险费		713,247.38	713,247.38	
住房公积金		8,498,294.00	8,498,294.00	
工会经费和职工教育经费	1,051,399.91	4,325,460.69	4,542,364.69	834,495.91
非货币性福利				
辞退福利				
其他		634,251.39	634,251.39	
合 计	1,051,399.91	149,063,747.73	149,280,651.73	834,495.91

(二十) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-622,860.46	-4,630,084.49
营业税	4,159,906.94	7,467,097.55
企业所得税	5,509,560.92	-10,028,030.63
房产税	202,310.85	204,216.78
城市维护建设税	850,964.74	522,696.84

项 目	年末余额	年初余额
教育费附加	364,699.21	224,012.92
代扣代缴个人所得税	527,466.22	633,875.33
地方教育费	121,566.41	74,670.96
物价调节基金	177,653.88	144,747.22
河道修建维护费	177,653.88	2,640,311.34
港建费		58,142,310.52
其他	259,843.12	1,025,701.06
合 计	11,728,765.71	56,421,525.40

(二十一) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,407,419.00	1,363,633.75
企业债券利息		
短期借款应付利息		2,709,850.00
合 计	8,407,419.00	4,073,483.75

(二十二) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
中海集装箱运输股份有限公司	5,234,655.64		
合 计	5,234,655.64		

根据公司子公司营口新世纪集装箱码头有限公司（以下简称新世纪公司）2009年第一次临时股东大会审议通过的利润分配方案，以新世纪公司2008年12月31日经审计的累计未分配利润13,086,639.12元为基数，按照各股东的投资比例分配现金股利，应付股利年末余额中海集装箱运输股份有限公司应分得股利5,234,655.64元。

(二十三) 其他应付款

1. 账面余额

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	39,769,221.37	2,949,697,846.45
1 至 2 年	1,395,267.10	2,411,372.46
2 至 3 年	4,020.00	503,550.86
3 年以上	22,767.25	77,680.54
合 计	41,191,275.72	2,952,690,450.31

2. 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位	27,305,122.07	2,918,021,586.57
合 计	27,305,122.07	2,918,021,586.57

3. 应付关联方账款情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司及其附属单位	27,305,122.07	2,918,021,586.57

单位名称	年末余额	年初余额
韩国泛营轮渡株式会社营口办事处	12,033.36	2,272.24
华能营口港务有限责任公司	110,937.14	
营口港船舶燃料供应有限责任公司		3,689,536.46
营口港建筑工程有限公司		89,315.00
营口港船货代理有限责任公司	218,306.09	241,016.76
营口港对外经济合作发展有限公司	300,000.00	
营口港丰大酒店有限公司	392,950.69	110,435.47
营口集装箱码头有限公司	791,755.51	412,131.72
营口辽闽石化产品储运有限责任公司	200,000.00	200,000.00
营口新港集铁物流有限公司	238,961.23	346,682.27
中储粮营口储运有限责任公司	132,341.65	70,001.13
营口中理外轮理货有限责任公司	707,807.56	370,845.03
合 计	30,410,215.30	2,923,553,822.65

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
营口港务集团有限公司及其附属单位	27,305,122.07	泊位使用费等	一年以内
合 计	27,305,122.07	—	—

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	628,300,000.00	68,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	628,300,000.00	68,500,000.00

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	264,500,000.00	68,500,000.00
保证借款	363,800,000.00	
信用借款		
合 计	628,300,000.00	68,500,000.00

年末余额中无已到期未偿还的借款。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	年末余额	年初余额
中国银行营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2010-11-26	5.940	120,000,000.00	
中国银行营口经济技术开发区支行	2009-05-31	2010-04-15	5.346	61,200,000.00	
中国农业银行股份有限公司营口开发区支行	2009-05-31	2010-05-28	5.310	60,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司营口开发区支行	2009-05-31	2010-05-28	5.400	58,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2007-08-09	2010-08-08	5.130	195,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2006-01-16	2009-06-27	6.498		23,000,000.00
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2008-11-04	2009-06-27	7.200		25,500,000.00
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2008-11-21	2009-06-30	7.830		20,000,000.00
合 计				494,200,000.00	68,500,000.00

(二十五) 长期借款

1. 长期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	145,500,000.00	410,000,000.00
保证借款	3,407,600,000.00	380,000,000.00
信用借款	1,370,000,000.00	
合 计	4,923,100,000.00	790,000,000.00

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	年末余额	年初余额
中国民生银行股份有限公司大连分行	2009-03-02	2011-01-27	5.130	300,000,000.00	
中国民生银行股份有限公司大连分行	2009-05-31	2012-05-30	4.860	250,000,000.00	
中国民生银行股份有限公司大连分行	2009-05-31	2012-05-20	4.860	250,000,000.00	
交通银行股份有限公司营口分行	2009.04.27	2012-04-26	4.860	200,000,000.00	
交通银行股份有限公司营口分行	2008-05-29	2011-05-26	4.860	300,000,000.00	300,000,000.00
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2007-08-09	2010-08-08	6.669		195,000,000.00
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2008-11-21	2013-06-26	7.830		120,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2008-11-04	2012-06-26	7.200		84,500,000.00
交通银行股份有限公司营口分行	2008-05-22	2011-05-18	4.860		80,000,000.00
合计				1,300,000,000.00	779,500,000.00

(二十六) 股本

单位：股

项目	年初数		本次变动增减(+,-)					年末数	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	316,020,262	57.59			314,616,262	-1,404,000	313,212,262	629,232,524	57.33
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	316,020,262	57.59			314,616,262	-1,404,000	313,212,262	629,232,524	57.33
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	232,765,551	42.41			234,169,551	1,404,000	235,573,551	468,339,102	42.67
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股合计	232,765,551	42.41			234,169,551	1,404,000	235,573,551	468,339,102	42.67
三、股份总数	548,785,813	100.00			548,785,813		548,785,813	1,097,571,626	100.00

根据公司 2009 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 548,785,813.00 元，全部由资本公积转增股本，转增基准日期为 2009 年 6 月 30 日，变更后的注册资本为人民币 1,097,571,626.00 元。公司已于 2009 年 9 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份变更登记。该事项已由华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司出具会验字[2009]6228 号验资报告予以验证。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	2,080,752,895.58		548,785,813.00	1,531,967,082.58
其他资本公积	5,179,828.16			5,179,828.16
合计	2,085,932,723.74		548,785,813.00	1,537,146,910.74

本报告期内，公司以资本公积转增股本 548,785,813 元，详见本附注五、（二十六）。

（二十八）盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	135,253,939.23	18,163,485.17		153,417,424.40
任意盈余公积				
合 计	135,253,939.23	18,163,485.17		153,417,424.40

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润 10%提取法定盈余公积金。

（二十九）未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	329,291,575.10	
调整 年初未分配利润合计余额（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	329,291,575.10	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	192,120,844.05	
减：提取法定盈余公积	18,163,485.17	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	503,248,933.98	

（三十）营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,706,160,087.88	1,832,225,114.78
其他业务收入	169,658,038.29	118,571,612.24
营业成本	1,231,067,361.98	1,301,730,004.79

2. 主营业务（分业务）

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费	1,706,160,087.88	1,092,428,750.29	1,832,225,114.78	1,236,555,203.69
合 计	1,706,160,087.88	1,092,428,750.29	1,832,225,114.78	1,236,555,203.69

3. 本报告期内，公司前五名客户的营业收入合计为 757,799,356.20 元，占公司全部营业收入的 40.40%。

（三十一）营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	54,200,283.68	55,908,403.28	3%-5%
城市维护建设税	3,794,019.86	3,913,588.25	7%
教育费附加	1,626,008.55	1,677,252.11	3%

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
地方教育费	542,002.91	559,084.03	1%
合 计	60,162,315.00	62,058,327.67	—

(三十二) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	263,797,961.31	140,677,435.14
减：利息收入	3,752,406.04	1,209,036.03
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
加：结算手续费	84,571.14	160,182.80
加：其他		2,330,940.99
合 计	260,130,126.41	141,959,522.90

(三十三) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	-531,743.53	440,291.45
二、其他		
合 计	-531,743.53	440,291.45

(三十四) 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	31,427,618.08	30,273,581.94
合 计	31,427,618.08	30,273,581.94

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
营口集装箱码头有限公司	19,403,074.10	20,004,207.94	
中储粮营口储运有限责任公司	12,024,543.98	10,269,374.00	
合 计	31,427,618.08	30,273,581.94	—

(三十五) 营业外收入

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
接受捐赠		
其他	59,042.23	3,073.00
合 计	59,042.23	3,073.00

(三十六) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	51,328.00	125,364.75

项 目	本年金额	上年金额
其中：固定资产处置损失	51,328.00	125,364.75
对外捐赠		100,000.00
其他		387.53
合 计	51,328.00	225,752.28

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用的组成

项 目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当年所得税	36,844,275.82	62,066,079.85
递延所得税调整	133,204.62	887,402.11
合 计	36,977,480.44	62,953,481.96

2. 当年所得税费用与会计利润的关系

项 目	本年金额	上年金额
会计利润	236,721,066.83	368,493,139.97
加：纳税调整增加	4,091,225.94	4,302,049.44
减：纳税调整减少	93,435,189.48	124,530,870.01
应纳税所得额	147,377,103.29	248,264,319.40
所得税税率	25%	25%
应纳所得税额	36,844,275.82	62,066,079.85
加：补缴前期所得税		
减：本年所得税抵免		
抵免后应纳所得税额		
减：递延所得税资产	-133,204.62	-887,402.11
加：递延所得税负债		
所得税费用合计	36,977,480.44	62,953,481.96

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定计算过程如下：

项 目	本年金额
一、分子	
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	192,120,844.05
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益(扣除非经常性损益)	192,115,058.38
调整：	
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	192,120,844.05
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益(扣除非经常性损益)	192,115,058.38

项 目	本年金额
二、分母	
基本每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数（股）	1,097,571,626
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	
稀释每股收益核算中当期发行在外普通股加权平均数（股）	1,097,571,626
三、每股收益	
基本每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.1750
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1750
稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.1750
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1750

（三十九）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的代收款项	10,275,673.58
利息收入	3,752,406.04
其他	2,802,162.42
合 计	16,830,242.04

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的备用金	9,574,210.81
支付的业务招待费	8,325,450.90
支付的网络使用费	8,189,650.35
支付的代付款项	8,084,588.50
支付的电话费	4,106,982.40
支付的办公用品费	3,023,080.77
支付的中介费	2,841,618.58
支付的会议费	2,806,966.36
支付的差旅费	2,701,494.64
支付各类保证金	2,699,213.48
支付的广告宣传费	479,360.00
支付的车辆保险费	478,574.48
支付的交通费	447,022.42
支付的报刊费	331,720.11
支付的办公场所水电费	225,686.55

项 目	金 额
支付的银行手续费	84,571.14
支付的其他办公费用	4,112,912.01
合 计	58,513,103.50

(四十) 现金流量表补充资料

1. 补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	199,743,586.39	305,539,658.01
加: 资产减值准备	-531,743.53	440,291.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,608,197.17	357,780,146.01
无形资产摊销	19,799,174.26	9,739,150.18
长期待摊费用摊销	98,934.48	8,244.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	51,328.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		125,364.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	263,797,961.31	140,677,435.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,427,618.08	-30,273,581.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	133,204.62	887,402.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,717,862.11	-43,283,679.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-380,189,721.48	-297,242,700.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-151,700,780.84	-149,114,033.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	337,100,384.41	295,283,697.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	253,451,411.17	262,692,312.27
减: 现金的年初余额	262,692,312.27	107,231,911.99
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,240,901.10	155,460,400.28

2. 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		5,731,949,209.59
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		224,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,878,374.76
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		218,121,625.24
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		54,439,441.68
非流动资产		20,301,416.90
流动负债		23,232,629.74
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3. 现金和现金等价物构成情况

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	253,451,411.17	112,692,312.27
其中：库存现金	8,182.94	4,956.51
可随时用于支付的银行存款	253,443,228.23	112,687,355.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		150,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	253,451,411.17	262,692,312.27

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
营口港务集团有限公司	母公司	有限责任(国有独资)	营口市	高宝玉	港口业	900,000 万元

(续表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
营口港务集团有限公司	59.65	59.65		12111965-7

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
营口新世纪集装箱码头有限公司	控股子公司	有限责任	营口市	高宝玉	集装箱装卸	4,000.00	60.00	60.00	67045266-3

(三) 本公司的合营公司情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在本企业被投资单位表决权比例(%)
营口集装箱码头有限公司	有限责任(中外合资)	营口市	高宝玉	集装箱装卸	800.00	50.00	50.00
中储粮营口储运有限责任公司	有限责任	营口市	张东升	粮油储存加工	28,447.00	48.30	50.00

(续表)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00	105,906,940.54	26,618,601.52	79,288,339.02
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	935,546,244.20	550,673,935.57	384,872,308.63

(续表)

被投资单位名称	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
营口集装箱码头有限公司	173,744,469.31	39,043,752.48		24271847-X
中储粮营口储运有限责任公司	1,765,240,075.23	24,895,536.20		76180732-7

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
营口港工程设计研究院	母公司的全资子公司	74430109-2
营口港丰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	60411100-0
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	74079207-4
营口港务投资有限公司	母公司的全资子公司	78879440-7
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	12133112-1

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
营口港船货代理有限责任公司	母公司的控股子公司	72374793-3
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	73673315-1
营口港蓬船务工程有限公司	母公司的控股子公司	75577553-3
沈阳营口港港务有限公司	母公司的控股子公司	70208496-6
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	76834130-4
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	74431962-0
营口港物业管理有限公司	母公司的控股子公司	76831387-2
盘锦港有限公司	母公司的控股子公司	66120507-0
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	67046136-7
长春营港物流有限公司	母公司的控股子公司	66161312-X
营口辽滨港务有限责任公司	母公司的控股子公司	72908064-X
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	74711685-3
中国营口外轮代理公司	母公司的控股子公司	72569585-8
营口顺达散货包装有限公司	母公司的合营企业	72493039-3
营口海德船务代理公司	母公司的合营企业	75275912-4
华能营口港务有限公司	母公司的合营企业	68008878-9
营口联丰物流有限公司	母公司的联营企业	78161598-X
营口万赢物流有限公司	母公司的联营企业	66120526-5
营口益港储运有限公司	母公司的联营企业	765405237
营口安顺物流有限公司	母公司的联营企业	77463846-2
营口中海船务代理有限公司	母公司的联营企业	27261956-0
营口港博丰仓储有限公司	母公司的联营企业	79769132-X
营口港建筑工程有限公司	母公司的联营企业	12112769-X
营口港一疏浚工程有限公司	母公司的联营企业	78162519-2
营口北大荒物流股份有限公司	母公司的联营企业	67046014-5
营口辽闽石化产品储运有限责任公司	母公司的联营企业	24271886-7
韩国泛营轮渡株式会社营口办事处	母公司的联营企业	74714979-4
营口银龙港务股份有限公司	母公司的联营企业	12132876-6
营口港铁国际运输有限公司	母公司的联营企业	60405214-3
营口汇丰物流有限公司	母公司的联营企业	71960435-8

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
营口港务集团有限公司及其附属单位	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	214,307.21	0.01	205,366.79	0.01
营口中理外轮理货有限责任公司	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	7,882.05	0.00	11,519.15	0.00
营口新港集铁物流有限公司	销售商品	苫布垫盘	市场价格	2,414,124.79	0.14	44,529.71	0.00
营口港保税货物储运公司	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	14,417.95	0.00		
营口港船货代理有限公司	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	40,522.74	0.00	3,359.66	0.00
营口港丰国际大酒店有限公司	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	29,146.15	0.00	16,586.32	0.00
营口港船舶燃料供应有限责任公司	销售商品	劳保用品 消防器材	市场价格	22,143.83	0.00	6,644.75	0.00

(2) 提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
营口港务集团有限公司及其附属企业	提供劳务	倒运、加工等	市场价格	115,253,415.20	6.14	82,528,135.38	4.23
营口中理外轮理货有限责任公司	提供劳务	倒运等	市场价格	1,233,929.84	0.07	54,580.00	0.00
营口新港集铁物流有限公司	提供劳务	倒运等	市场价格	6,024,315.05	0.32	101,458.24	0.01
营口港保税货物储运公司	提供劳务	倒运等	市场价格	199,446.28	0.01	342.96	0.00
营口港船货代理有限公司	提供劳务	倒运等	市场价格	6,706,002.73	0.36	6,167,576.45	0.32
营口港丰国际大酒店有限公司	提供劳务	印刷费	市场价格	32,452.79	0.00	23,513.25	0.00
辽宁港丰物流有限公司	提供劳务	加工、修理等	市场价格	5,100.00	0.00	7,258.97	0.00
营口港船舶燃料供应有限责任公司	提供劳务	物业费	市场价格	66,259.34	0.00	6,644.75	0.00
中国营口外轮代理公司	提供劳务	倒运等	市场价格	1,249,505.92	0.07	576,496.88	0.03
营口港蓬船务工程有限公司	提供劳务	倒运等	市场价格	3,737.00	0.00		
营口港工程监理咨询有限公司	提供劳务	印刷费	市场价格	4,322.65	0.00	5,078.63	0.00

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
营口中海船务代理有限公司	提供劳务	劳务等	市场价格	32,863.49	0.00	27,628.91	0.00
营口安顺物流有限公司	提供劳务	物业费	市场价格	1,310.00	0.00	22,617.25	0.00
营口益港储运有限公司	提供劳务	物业费	市场价格	8,989.00	0.00	5,158.26	0.00
华能营口港务有限公司	提供劳务	倒运等	市场价格	24,001,182.19	1.28		
营口万赢物流有限公司	提供劳务	倒运等	市场价格	304,019.08	0.02	1,175,644.06	0.06
营口集装箱码头有限公司	提供劳务	加工、物业费	市场价格	3,057,898.06	0.16	58,947.14	0.00
中储粮营口储运有限责任公司	提供劳务	倒运等	市场价格	24,404,103.34	1.30	6,841,043.01	0.37

(3) 接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
营口港务集团有限公司及其附属单位	接受劳务	劳务费等	市场价格	9,793,047.81	3.59	9,734,825.45	2.96
营口港务集团有限公司附属单位	接受劳务	信息费	市场价格	11,251,631.32	100.00	9,506,077.97	100.00
中储粮营口储运有限责任公司	接受劳务	装卸等	市场价格	3,999,031.79	1.47	2,893,404.23	0.88
营口集装箱码头有限公司	接受劳务	倒运等	市场价格	1,200.00	0.00		
华能营口港务有限公司	接受劳务	劳务、倒运等	市场价格	1,137,713.03	0.42		
营口港一疏浚工程有限公司	接受劳务	疏浚费	市场价格	12,136,656.00	88.24	2,945,000.00	100.00
营口安顺物流有限公司	接受劳务	倒运等	市场价格	27,236,605.34	63.59	35,726,614.14	50.82
营口益港储运有限公司	接受劳务	倒运等	市场价格	6,808,551.64	15.90	8,566,889.58	12.19
营口港保税货物储运公司	接受劳务	劳务等	市场价格	11,388.60	0.00	1,521,847.78	0.46
营口新港集铁物流有限公司	接受劳务	劳务、倒运等	市场价格	325,514.28	0.12	14,356.13	0.00
营口港蓬船务工程有限公司	接受劳务	劳务等	市场价格	35,876.16	0.01		
辽宁港丰物流有限公司	接受劳务	倒运等	市场价格	5,514,378.09	12.88	61,596.80	0.09
营口港丰国际大酒店有限公司	接受劳务	劳务等	市场价格	2,353,864.99	0.86	1,731,877.07	0.53
营口中理外轮理货有限责任公司	接受劳务	过磅、理货等	市场价格	9,035,272.49	70.99	18,120,723.32	100.00
营口港船货代理有限公司	接受劳务	劳务费	市场价格	7,793,150.78	2.86	7,812,461.15	2.37

(4) 采购货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港船舶燃料供应有限责任公司	采购货物	燃料等	市场价格	74,001,888.61	100.00	51,671,747.13	100.00

(5) 水电汽等其他公用事业费用(购买)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司附属单位	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电费	市场价格	58,673,775.77	100.00	55,009,599.16	100.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
营口港务股份有限公司	营口集装箱码头有限公司	51#、52#专用集装箱泊位及附属建筑物、设备、设施	65,814.47	2004-04-01	2024-04-01	6,494.81	市场价格	净利润的9.29%
营口港务股份有限公司	营口中理外轮理货有限责任公司	磅房及设备	880.53	2009-01-01	2009-08-31	100.00	市场价格	净利润的0.03%
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司	磅房及设备	880.53	2009-09-01	2009-12-31	50.00	市场价格	净利润的0.02%
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	14#、15#泊位及其附属设施		2009-01-01	2009-05-31	-1,000.00	市场价格	净利润的-3.75%
营口港务集团有限公司	营口新世纪集装箱码头有限公司	54#泊位及其附属设施		2009-01-01	2009-12-31	-4,621.98	市场价格	净利润的-17.35%
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	55#、56#泊位及其附属设施		2009-01-01	2009-07-31	-4,900.00	市场价格	净利润的-18.40%
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	土地		2009-01-01	2009-12-31	-2,679.81	市场价格	净利润的-10.06%
营口银龙港务股份有限公司	营口港务股份有限公司	油罐资产		2009-01-01	2009-12-31	-500.00	市场价格	净利润的-1.88%

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
营口港务集团有限公司	营口新世纪集装箱码头有限公司	机械设备		2009-01-01	2009-12-31	-103.03	市场价格	净利润的-0.39%

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	50,000.00	2009-02-05	2019-02-04	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,000.00	2008-05-22	2011-05-18	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	30,000.00	2008-05-29	2011-05-26	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	15,000.00	2009-03-30	2011-11-16	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	20,000.00	2009-03-10	2011-03-09	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,500.00	2009-04-30	2012-04-29	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	7,500.00	2009-04-30	2012-04-23	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	9,000.00	2009-04-30	2012-04-16	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	91,700.00	2009-05-31	2016-05-17	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	61,700.00	2009-06-30	2013-01-07	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	14,540.00	2009-06-18	2019-09-16	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	61,200.00	2009-05-31	2019-05-30	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	730.00	2009-06-18	2009-11-25	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	10,000.00	2009-06-30	2009-11-27	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,000.00	2008-07-18	2009-07-17	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,000.00	2008-09-10	2009-09-9	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	23,000.00	2008-09-17	2009-09-17	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	25,000.00	2008-04-17	2009-04-17	是

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生		上年发生	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司	14#、15#泊位	收购	市场价格	438,906,331.70	100.00	934,997,105.02	100.00

根据公司与港务集团签订的资产转让协议及公司2009年第二次临时股东大会的有关决议，公司于2009年5月31日收购了港务集团拥有的营口港鲅鱼圈港区一港池顺岸14#、15#成品油和液体化工品泊位资产（以下简称受让资产）。北京中天和资产评估有限公司就此出具了中天和[2008]评字第02042号评估报告，以2008年9月30日为评估基准日，受让资产的评估价值为45,364.20万元。经调整受让资产在

评估基准日至转让日（2009年5月31日）期间的累计折旧及摊销后，确认公司应付受让资产对价为43,890.63万元，其中，固定资产41,892.71万元，无形资产1,997.92万元。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款			
	营口港务集团有限公司及其附属单位	5,038,665.90	21,467,056.76
	中储粮营口储运有限责任公司	19,280,016.02	
	营口集装箱码头有限公司	16,206,667.00	
	营口新港集铁物流有限公司	1,711,340.00	484,640.43
	辽宁港丰物流有限公司		3,463,985.81
	盘锦港有限公司		5,694.00
	沈阳营口港港务有限公司		364,258.92
	中国营口外轮代理公司		3,211,086.90
	营口港船货代理有限责任公司		361,587.72
	营口港博丰仓储有限公司		8,920.92
	营口安顺物流有限公司		418,229.41
	营口中海船务代理有限公司		954.36
应付账款			
	营口港务集团有限公司及其附属单位		1,531,602.59
	营口安顺物流有限公司	886,674.27	
	营口港一疏浚工程有限公司	2,340,000.00	
	营口联丰物流有限公司		511,048.00
	营口益港储运有限公司	111,195.18	306,981.86
	营口港对外经济合作发展有限公司	4,927,750.58	
预收账款			
	营口港务集团有限公司及其附属单位	11,413,000.00	14,840,000.00
	中国营口外轮代理公司	387,793.52	1,163,780.00
	营口港船货代理有限责任公司	193.34	
	营口港博丰仓储有限公司	222,941.23	
	华能营口港务有限责任公司	152,282.91	
	营口汇丰物流有限公司	900,470.08	110,278.98
	营口海德船务代理公司	65.10	18,379.20
	营口港铁国际运输有限公司	27,090.45	
	营口北大荒物流股份有限公司	3,681.96	387,052.95
	营口港保税货物储运公司		201,229.51
	营口港蓬船务工程有限公司		85,000.00

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	韩国泛营轮渡株式会社营口办事处		1,927.29
	营口港务集团有限公司及其附属单位	27,305,122.07	2,918,021,586.57
	韩国泛营轮渡株式会社营口办事处	12,033.36	2,272.24
	华能营口港务有限责任公司	110,937.14	
	营口港建筑工程有限公司		89,315.00
	营口港船舶燃料供应有限责任公司		3,689,536.46
	营口港船货代理有限责任公司	218,306.09	241,016.76
	营口港对外经济合作发展有限公司	300,000.00	
	营口港丰大酒店有限公司	392,950.69	110,435.47
	营口集装箱码头有限公司	791,755.51	412,131.72
	营口辽闽石化产品储运有限责任公司	200,000.00	200,000.00
	营口新港集铁物流有限公司	238,961.23	346,682.27
	中储粮营口储运有限责任公司	132,341.65	70,001.13
	营口中理外轮理货有限责任公司	707,807.56	370,845.03

七、或有事项

截止资产负债表日，公司无应披露的重大可预见的或有事项。

八、承诺事项

经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来三年最低租金为：

项 目	2010 年	2011 年	2012 年
租赁港务集团 54#泊位	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
租赁港务集团机械设备	10,488,517.25	10,488,517.25	10,488,517.25
租赁港务集团土地	26,798,107.10	26,798,107.10	26,798,107.10

除以上事项外，公司无其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

根据公司 2010 年 2 月 9 日董事会会议审议通过的利润分配方案，拟以 2009 年度净利润为基础，计提 10%的法定盈余公积金，另每 10 股分派现金股利 1.00 元。此项分配方案尚需经股东大会批准。

除以上事项外，公司无其他资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

(一) 租赁事项

1. 根据公司和港务集团的相关协议，本公司承租港务集团拥有的土地使用权，本公司依据实际租赁使用的土地面积，按每平方米10元的单价向港务集团支付土地出让金。截止2009年12月31日，有 2,679,810.71m²的土地使用权尚处承租期。

2. 根据公司子公司新世纪公司与港务集团签订的泊位租赁协议，新世纪公司承租港务集团拥有的 54#专用集装箱泊位，年租金的支付方式为：当新世纪公司年计费箱量在45万TEU以下时，年租金为1,800 万元；年计费箱量超过45万TEU后，增加的计费箱量按45元/TEU支付租金。

3. 根据公司与公司的合营企业营口集装箱码头有限公司（以下简称集装箱公司）签订的泊位租赁协议，本公司将拥有的51#、52#专用集装箱泊位租赁给集装箱公司，年租金的收取方式为：当集装箱公司年装卸箱量在50万TEU以下时，年租金为3,600万元；年装卸箱量超过50万TEU以后，年箱量每增加 10万TEU，则年租金增加900万元；当箱量达到90万TEU时，双方再行商议。

(二) 2009 年 11 月 26 日, 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1264 号《关于核准营口港务股份有限公司公开发行公司债券的批复》, 本公司获准向社会公开发行面值不超过 12 亿元的公司债券。截止本财务报告批准报出日, 公司债券尚未发行。

除以上事项外, 本报告期公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	155,255,707.05	96.65	776,278.54	96.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	5,385,704.88	3.35	26,928.52	3.35
合 计	160,641,411.93	100.00	803,207.06	100.00

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	271,710,127.72	96.03	1,358,550.64	96.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	11,237,938.84	3.97	56,189.69	3.97
合 计	282,948,066.56	100.00	1,414,740.33	100.00

2. 按照应收账款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	158,899,776.33	98.92	794,498.88	282,270,688.82	99.76	1,411,353.44
1 至 2 年	1,741,635.60	1.08	8,708.18	677,377.74	0.24	3,386.89
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	160,641,411.93	100.00	803,207.06	282,948,066.56	100.00	1,414,740.33

3. 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司及其附属单位	5,038,665.90	25,193.33	21,467,056.76	107,335.28
合 计	5,038,665.90	25,193.33	21,467,056.76	107,335.28

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
本钢板材股份有限公司	本公司的客户	26,972,934.43	一年以内	16.79
北台钢铁集团进出口有限责任公司	本公司的客户	24,818,178.21	一年以内	15.45
中储粮营口储运有限责任公司	本公司的合营企业	19,280,016.02	一年以内	12.00
营口集装箱码头有限公司	本公司的合营企业	16,206,667.00	一年以内	10.09
营口鞍钢国际货运代理有限公司	本公司的客户	15,126,495.24	一年以内	9.42
合 计		102,404,290.90		63.75

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
营口港务集团有限公司及其附属单位	母公司及其附属单位	5,038,665.90	3.14
中储粮营口储运有限责任公司	本公司的合营企业	19,280,016.02	12.00
营口集装箱码头有限公司	本公司的合营企业	16,206,667.00	10.09
合 计		40,525,348.92	25.23

(二) 其他应收款

1. 按照其他应收款的类别列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,930,069.39	44.52	9,650.34	44.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,405,399.95	55.48	12,027.00	55.48
合 计	4,335,469.34	100.00	21,677.34	100.00

(续表)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,488,071.25	100.00	12,440.36	100.00
合 计	2,488,071.25	100.00	12,440.36	100.00

2. 按照其他应收款的账龄列示如下

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	3,740,735.12	86.28	18,703.67	2,476,771.25	99.55	12,383.86

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 至 2 年	594,734.22	13.72	2,973.67			
2 至 3 年				11,300.00	0.45	56.50
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	4,335,469.34	100.00	21,677.34	2,488,071.25	100.00	12,440.36

3. 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款年末金额前五名合计 2,570,882.67 元, 占其他应收款年末余额的 59.30%。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	成本法	24,000,000.00	30,904,937.30	-6,904,937.30	24,000,000.00
营口集装箱码头有限公司	权益法	19,621,690.74	40,898,715.32	-719,935.99	40,178,779.33
中储粮营口储运有限责任公司	权益法	95,425,714.69	167,174,574.40	12,024,543.98	179,199,118.38
合 计			238,978,227.02	4,399,670.69	243,377,897.71

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
营口新世纪集装箱码头有限公司	60.00	60.00				7,851,983.48
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00				20,123,010.09
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	见附注五、(八)、2			
合 计						27,974,993.57

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,528,506,204.86	1,608,793,132.48
其他业务收入	208,692,623.18	117,140,133.93
营业成本	1,135,179,666.40	1,177,442,530.81

2. 主营业务(分业务)

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费		976,090,429.45	1,608,793,132.48	1,107,419,218.70

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	1,528,506,204.86			
合计	1,528,506,204.86	976,090,429.45	1,608,793,132.48	1,107,419,218.70

3. 本报告期内，公司前五名客户的营业收入合计为 685,478,409.20 元，占公司全部营业收入的 39.46%。

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	947,046.18	
权益法核算的长期股权投资收益	31,427,618.08	30,273,581.94
合计	32,374,664.26	30,273,581.94

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
营口新世纪集装箱码头有限公司	947,046.18		报告期内从新世纪公司分回利润
合计	947,046.18		—

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
营口集装箱码头有限公司	19,403,074.10	20,004,207.94	
中储粮营口储运有限责任公司	12,024,543.98	10,269,374.00	
合计	31,427,618.08	30,273,581.94	—

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	181,634,851.70	232,334,502.25
加: 资产减值准备	-602,296.29	376,127.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	395,640,272.04	279,853,936.18
无形资产摊销	19,768,974.22	9,725,316.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	51,328.00	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		125,364.75
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	263,797,961.31	140,677,435.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-32,374,664.26	-30,273,581.94
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	150,574.06	903,711.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	17,518,185.55	-41,651,878.94

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-367,732,767.99	-266,121,490.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,072,223.93	-49,892,693.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	337,780,194.41	276,056,749.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	250,754,458.73	246,410,031.96
减：现金的期初余额	246,410,031.96	67,231,911.99
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,344,426.77	179,178,119.97

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-51,328.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,042.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,928.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	5,785.67	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.0126	0.1750	0.1750
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.0124	0.1750	0.1750

（三）变动异常的报表项目

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2009年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2009年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项 目	2009年12月31日 /2009年度	2008年12月31日 /2008年度	变动情况		说 明
			金 额	幅 度%	
应收票据	87,837,963.37	6,636,676.28	81,201,287.09	1,223.52	1
应收账款	186,490,928.84	294,279,666.15	-107,788,737.31	-36.63	2
其他应收款	4,469,787.10	2,498,012.32	1,971,774.78	78.93	3
在建工程	73,149,730.25	31,929,945.10	41,219,785.15	129.09	4
递延所得税资产	239,900.41	373,105.03	-133,204.62	-35.70	5
短期借款		1,690,000,000.00	-1,690,000,000.00	-100.00	6
应付票据		150,000,000.00	-150,000,000.00	-100.00	7
应交税费	11,728,765.71	56,421,525.40	-44,692,759.69	-79.21	8
应付利息	8,407,419.00	4,073,483.75	4,333,935.25	106.39	9
应付股利	5,234,655.64		5,234,655.64	100.00	10
其他应付款	41,191,275.72	2,952,690,450.31	-2,911,499,174.59	-98.60	11
一年内到期的非流动负债	628,300,000.00	68,500,000.00	559,800,000.00	817.23	12
长期借款	4,923,100,000.00	790,000,000.00	4,133,100,000.00	523.18	13
股本	1,097,571,626.00	548,785,813.00	548,785,813.00	100.00	14
资本公积	1,537,146,910.74	2,085,932,723.74	-548,785,813.00	-26.31	14
营业收入	1,875,818,126.17	1,950,796,727.00	-74,978,600.85	-3.84	15

项 目	2009年12月31日 /2009年度	2008年12月31日 /2008年度	变动情况		说 明
			金 额	幅 度%	
					2
营业成本	1,231,067,361.98	1,301,730,004.79	-70,662,642.81	-5.43	16
财务费用	260,130,126.41	141,959,522.90	118,170,603.51	83.24	17
资产减值损失	-531,743.53	440,291.45	-972,034.98	-220.77	18
投资活动产生的现金流量净额	-1,303,077,259.45	-613,092,904.85	-689,984,354.60	112.54	19
筹资活动产生的现金流量净额	956,735,973.94	473,269,607.97	483,466,365.97	102.15	20
现金及现金等价物净增加额	-9,240,901.10	155,460,400.28	-164,701,301.38	-105.94	21

变动说明:

1. 应收票据较年初增加1,223.52%，主要系年末未到期的银行承兑汇票增加所致；
2. 应收账款较年初减少36.63%，主要系加大收款力度所致；
3. 其他应收款较年初增加78.93%，主要系年末尚未核销的备用金增加所致；
4. 在建工程较年初增加129.09%，主要系本报告期内增加场桥油改电等在建工程项目所致；
5. 递延所得税资产较年初减少35.70%，主要系年末可抵减暂时性差异减少所致；
6. 短期借款较年初减少100%，主要系本报告期内偿还已到期的短期借款所致；
7. 应付票据较年初减少100%，系本报告期内支付到期票据所致；
8. 应交税费较年初减少79.21%，主要系本报告期内缴纳税费所致；
9. 应付利息较年初增加106.39%，主要系本报告期内增加银行借款所致；
10. 应付股利较年初增加100%，系公司子公司新世纪公司已宣告尚未支付的少数股东股利增加所致；
11. 其他应付款较年初减少98.60%，主要系本报告期内支付前期收购港务集团资产的款项所致；
12. 一年内到期的非流动负债较年初增加817.23%，主要系将于一年内到期的长期借款增加所致；
13. 长期借款较年初增加 523.18%，主要系增加银行借款所致；
14. 股本较年初增加100%、资本公积较年初减少26.31%，主要系本报告期内公司以资本公积转增股本所致；
15. 营业收入较上年同期减少3.84%，主要系费率调整所致；
16. 营业成本较上年同期减少5.43%，主要系压缩成本费用所致；
17. 财务费用较上年同期增加83.24%，主要系本报告期内增加银行借款所致；
18. 资产减值损失较上年同期减少220.77%，主要系本报告期内加大收款力度，应收款项年末余额减少，计提的坏账准备金额相应减少所致；
19. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少112.54%，主要系本报告期内支付前期收购港务集团资产款项所致；
20. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加102.15%，主要系借款增加所致；
21. 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少105.94%，主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致。

董事长：高宝玉
营口港务股份有限公司
2010年2月9日

营口港务股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

现对公司内部控制情况报告如下：

一、本公司内部控制制度建设情况

为规范管理,控制经营风险,公司根据自身特点和管理需要,建立了一套较为完善的内部控制制度。内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节,确保了各项经营工作有章可循。

(一) 公司内部控制遵循的原则

1、合法性原则。公司各项内部控制制度和措施的建立符合《公司法》、《证券法》、《会计法》、财政部发布的《企业内部控制基本规范》以及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的规定；

2、全面性原则。内部控制在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动和部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后控制相统一，避免内部控制出现空白和漏洞；

3、重要性原则。本公司内部控制在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷；

4、有效性原则。公司全体员工均自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题能够得到及时地纠正和处理；

5、制衡性原则。根据实际情况对公司各项业务活动合理设置分工，坚持不相容职务相互分离；确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

6、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善；

7、成本效益原则。内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

（二）公司内部控制的基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、保证公司资产的安全性、完整性；

5、保证财务报告及相关信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性；

6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

7、促进公司发展战略目标的实现。

二、公司内部控制制度的有关情况

本公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事年报工作制度、信息披露制度、募集资金使用管理制度等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

基本控制制度主要由财务、会计管理和内控制度、工资管理细则、生产经营管理制度、质量手册等构成。基本控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

此外，年度审计和其他监管部门的检查也有助于公司完善制度建设，提升治理水平。

以下对公司内部控制的五个构成要素——内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和检查监督等对公司的内部控制分别进行评价。

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

公司目前已根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律规章及中国证监会、上海证券交易所的有关规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等各项制度，建立了较为完善的法人治理结构。股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等公司各重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人。

2、组织机构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各

司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。董事长、总经理下设公司各高级管理人员，董事会秘书直属管理董事会办公室，副总经理直属管理各分公司，财务经理直属管理财务部。

3、控股股东关系

本公司自成立时就完成与控股股东营口港务集团有限公司之间在机构、人员、资产、财务、业务等方面的分离。本公司业务独立于控股股东，自主经营，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利；公司在劳动、人事及工资管理与控股股东分开管理；本公司资产独立于公司控股股东；公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层，以及独立于控股股东的机构，办公地点和生产经营场地与控股股东分开；公司财务设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立于控股股东。

4、人力资源政策

公司严格按照国家有关法律规定建立了《员工招聘管理制度》、《员工考勤管理制度》、《员工奖惩规定》等制度，详细规定了公司雇用、请假、加班等人事管理制度，保障了单位和职工双方的合法权益。并根据公司业绩目标管理需要，建立了《绩效考核管理制度》，采用科学的激励与约束机制，充分调动公司员工积极性，确保实现公司战略目标。

5、企业文化

随着公司的发展壮大，企业文化也在不断的深化沉淀，不断的被全体员工所认可、所共识。2009年，企业文化建设理念在港口落地生根，有自身特色的文化品牌已经初步形成，为港口的持续发展提供了强有力的精神动力和智力支持。

（二）风险评估

公司自成立以来，十分重视对风险的评估。公司根据设定的控制目标，建立了系统、有效的风险评估体系。全面系统持续地收集相关信息，结合不同发展阶段和业务拓展的实际情况，及时进行风险分析和评估。根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用，实现对风险的有效控制。

1、业务层面的风险评估

（1）行业发展受经济周期、区域经济影响的风险

本公司所从事的港口业属国民经济基础产业的范畴，受经济发展周期性变化的影响，世界贸易的波动又会影响到各国的进出口业务，进而影响港口经营状况。一般来讲，国民经济乃至世界经济的发展与港口经营的变化方向是相同的。从整体来说，港口行业的发展与一个国家特别是港口腹地的经济发展水平有密切的相关性，同时受经济增长周期性波动影响较大，当国民经济处于高涨时期，运输需求增加，当国民经济处于低潮时期，运输需求减少。

本公司所属港口作业区是我国东北地区的主要出海口之一。区域经济的发展水平直接影响公司的业务量和经济效益。本公司所处的港口业还严重依赖于相关行业的发展水平，如钢铁、矿产、化工、农业等，港口腹地的相关行业企业发展水平、市场需求、货物运量多寡将直接影响本公司的吞吐量，进而影响本公司的经营业绩。

东北地区，特别是辽宁省中东部经济区，虽然是我国重要的农业、林业和重工业基地，资源丰富，工业基础雄厚，但相对于诸多港口而言，腹地市场容量较为有限。作为我国重要的老工业基地，该地区国有大中型企业较为集中，但国有企业的市场竞争能力有待进一步加强，其发展前景尚存在一定的不确定性，这将直接影响本公司经营业绩。

（2）市场竞争加剧风险

我国已规划了 20 个沿海“主枢纽港”，其中环渤海地区规划了大连、营口、秦皇岛、天津、烟台共 5 个“主枢纽港”，市场竞争激烈。本公司港口所在地位于渤海湾东北角，西北方向有锦州港，西南方向有秦皇岛港、唐山港、天津港，南部有大连港，东部有丹东港等。根据经济地理细分，由于同处黑龙江、吉林、辽宁三省和内蒙古东四盟地区同一经济腹地，锦州港和大连港是本公司主要的竞争对手。锦州港和大连港不但距离本公司港口最近，而且经济腹地部分重合，所提供的服务虽然在品种上有所侧重，但它们也将加大散杂货码头的投资，以扩大吞吐能力。随着港口间同行业竞争的日益加剧，本公司面临市场竞争加剧的风险。

2、公司应对风险所采用的措施

（1）针对受经济周期和相关行业影响的风险，本公司将进一步深入研究国家经济政策和宏观经济发展动态，加强对经济信息的收集与分析，探求经济发展变化与港口业务发展的规律，从而及早调整对策，减轻宏观经济的变化对公司造成的影响，并抓住振兴东北老工业基地这一契机，加快发展。公司将加快旗下的泊位资源整合，加大揽货力度，使泊位效益最大化，并通过进一步改善港口设施和条件，提高经营管理水平，降低经营成本，以抵御宏观经济波动和内外贸业务量变化带来的影响。

（2）针对激烈的市场竞争，本公司将采取以下措施提高竞争能力：

①利用优越的地理优势，在提高服务质量的情况下，发挥综合成本优势，开拓货源，提高竞争能力。公司是东北地区最近的内陆出海口，且周边交通比较发达，与贯通东北的哈大公路、沈大高速公路、长大铁路等运输动脉紧密连接。本公司具有相对的价格成本优势，能够通过降低货主的综合成本来扩大货源。

②公司将利用主枢纽港的有利地位，并通过逐步收购泊位资产扩大规模，发挥规模优势；同时通过航道和码头改造，使原有码头的接卸能力得到较大提高；公司还将不断改进装卸工艺、改良装卸设备，提高接卸效率。

③充分发挥上市公司在公司治理、科学决策方面的优势，向管理要效益。公司立足现有良好基础，通过科学决策、规范运作、强化管理来提高内部运营效率，增强竞争力。本公司还将通过内部挖潜，降低成本，不断加强港口建设和完善各项管理及配套服务设施，全面提升本公司服务质量。

④加强信息化建设、不断优化港区配套服务的软环境。在营口市政府“以港兴市”的政策支持下，鲅鱼圈区的城市建设、基础设施及金融配套服务正在迅速完善，将为公司发展奠定良好的外部设施环境。物流园区及营口沿海产业基地的建设提高了港区汇聚物流、信息流、资金流的能力，本公司从中受益，有利于进一步增强公司的货源吸引能力和装卸竞争能力。

公司将不断扩大运营的货物品种、有效地提高公司的盈利能力，增加公司的整体竞争力。

（三）控制活动

公司建立的相关控制政策和程序主要包括：不相容职务相互分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保全控制、风险控制、绩效考评控制等。

1、不相容职务相互分离控制：本公司合理设置了内部管理机构，合理划分了各部门的职责和权限，各项经济业务活动均由本公司高级管理人员及各部室负责人在授权范围内进行审批，管理层负责审批但不具体操作。本公司所有经济活动的核算均由财会人员担任，各个不相容的职务均有不同人负责担当，并形成相互牵制作用。

2、授权审批控制：本公司的管理层严格按照公司章程中规定的职责和权限进行决策，并对部分日常管理权进一步细分，授权给各部室和部室负责人，对经常性业务，均规定了相应的审批人员、审批权限、审批流程和相关责任，任何人均在授权的权利范围内开展工作；对非经常性业务，按不同的交易额由公司总裁、董事会、股东大会审批。

3、会计系统控制：公司会计机构严格执行《企业会计准则》及相关补充规定，并结合实际情况建立了具体的财务规章制度；公司及所属各级单位已实行会计电算化，使用统一的财务软件进行公司经济业务处理；电算化系统有充分的保护措施，如：财务人员专机专用，以各自的密码划分岗位责任等；以上制度及措施保证了财务规章制度的有效执行及会计记录的准确性、可靠性。

4、财产保全控制：本公司及下属公司制定、实施了各项资产的管理制度。建立了健全的的资产管理机构，对固定资产、存货等进行定期盘点、核实账面记录。各项资产减值准备均由财务部门根据财政部有关规定进行计提，并按照相关规定向管理层、治理层报告和申请批准核销，以保证公司财产的安全完整。

5、风险控制：制定了较为完整的风险控制管理规定，对公司财务结构的确定、筹资结构的安排和筹资的偿还计划等基本做到事先评估、事中监督、事后考核；对各种债权投资和股权投资都要作可行性研究并根据项目和金额大小确定审批权限，对投资过程中可能出现的负面因素制定应对预案，以加强对信用风险与合同风险的评估与控制。

6、绩效考评控制：本公司对派往下属公司的高级管理人员实施结合企业效益、工作能力、员工民主评议等多方面的考评，对下属各企业的总经理已实施了年薪制度，有效地监督和激励高级管理人员的工作。

（四）信息与沟通

1、公司各部门均设有内、外线直拨电话，并将联系方式发放各部门，确保各部门之间信息沟通的及时畅通；

2、各部门之间联系需审批的文件以纸质表格方式传输，不需审批的以电子邮件或电话联系；

3、公司重大事项或重要政策以公文形式传给各部门，部门领导作传阅并留阅读痕迹；

4、公司总部与各分子公司除采用电话、传真等方式联系沟通外，还采用电子邮件方式传递信息，极大的节约了办公成本、提高了办公效率。

公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动。

（五）检查监督

本公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行检查和监督，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

三、对内部控制健全性和有效性的认定

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的交叉内审，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。

本报告已于 2010 年 2 月 9 日经公司第三届董事会第二十三次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了华普天健会计师事务所（北京）有限公司对本公司内部控制进行核实评价。

营口港务股份有限公司

董 事 会

2010 年 2 月 9 日

内部控制鉴证报告

营口港务股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的营口港务股份有限公司（以下简称营口港公司）管理层编制的于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供营口港公司 2009 年年度报告披露使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为营口港公司 2009 年年度报告披露的附加文件，随年度报告一起披露。

二、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是营口港公司管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对营口港公司内部控制有效性独立地提出鉴证意见。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，营口港公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效性的。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司
中国·北京

中国注册会计师：陆红

中国注册会计师：王心

二〇一〇年二月九日

营口港务股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

前言

营口港务股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年度社会责任报告是依据《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年度报告工作的通知》、《公司履行社会责任的报告编制指引》等相关法律法规，结合公司在 2009 年度生产经营过程中，在保护股东和债权人的利益、保护职工的合法权益、保护利益相关方的权益、保护环境、支持社会公益事业等方面所履行社会责任的实践，按照真实、客观、透明的原则编制而成。

本报告对公司在落实科学发展观、构建和谐社会、推进经济社会可持续发展、对国家和社会的全面发展、自然环境和资源的保护，对公司股东、债权人、职工、客户等利益相关者积极承担相应的社会责任的总体表现。

本报告是公司认真落实《公司法》第五条规定：“公司从事经营活动，必须遵守法律、行政法规、遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任的总结”，也是公司积极贯彻执行《上市证券交易所上市公司社会责任指引》作出的反映。

一、公司简介

本公司是 2000 年 3 月 6 日经辽宁省人民政府辽政[2000]46 号文批复，由营口港务集团有限公司（以下简称“港务集团”）作为主发起人，联合其他四家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于 2000 年 3 月 22 日在辽宁省工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 15,000 万元，总股本 15,000 万股。

公司设立以来历次股本沿革情况如下：

1、2002 年 1 月，经中国证监会证监发行字[2001]102 号文批准，公司公开发行人民币普通股 10,000 万股，发行价格为 5.9 元/股，公开发行后公司总股本为 25,000 万股。2002 年 1 月 31 日，公司 10,000 万股社会公众股在上海证券交易所上市流通。

2、2004 年 5 月，经中国证监会证监发[2004]53 号文件批准，公司发行了 70,000 万元可转换公司债券，期限五年。截至 2007 年 3 月 23 日，共计 69,366.10 万元可转换债券转股，折合人民币普通股 98,785,813 股普通股，公司总股本增加至 348,785,813 股；余下的 633.90 万元可转换债券未转股，公司已根据《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所上市规则》等有关规定以及公司《可转换公司债券募集说明书》的约定赎回。

3、2008 年 5 月 5 日，经中国证监会《关于核准营口港务股份有限公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]616 号）批准，公司向营口港务集团有限公司定向发行了 20,000 万股股份，收购了其部分泊位资产。

4、截至目前，公司总股本为 1,097,571,626 股。

二、保护股东和债权人的权益

1、认真履行信息披露义务

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理，加强内部各项管理制度的建立、健全，保证上市公司信息披露的准确性、真实性、公开性、公平性和及时性。依据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《营口港务股份有限公司投资者管理制度》的规定，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，依法履行信息披露义务，按照有关规定公司应披露的信息通过指定的报刊、网站等真实、准确、及时、完整地披露，保证所有的投资者平等的获得公司的信息。

2、回报公司股东

公司一贯遵循回报股东的原则，每年都会根据公司的盈利情况，确定利润分配政策。在 2009 年 9 月公司根据经营情况，向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例转增股本，合计转增股本 548,785,813 股，转增后，公司的总股本由 548,785,813 股增加为 1,097,571,626 股。

3、重视中小股东利益

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东及实际控制人对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证了公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。公司股东大会的召集召开和表决程序规范，通过合法有效的方式和途径，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，历次股东大会均有律师现场见证。

4、保护债权人权益

公司在追求股东利益最大化的同时，能够保证公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益。公司在各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益，并及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。

公司的债权人主要为各大商业银行，在银行的资信良好，从未发生过拖欠利息或逾期还款的情形，各债权人给予公司信用评级均为总行级优质客户或者是省级优质客户。

5、遵守税法，足额纳税

公司遵守税收法规，按时足额纳税，是营口地区的纳税大户，2009 年度共缴纳税款 235,270,919.79 元，为国家和地方经济的发展做出了重大的贡献。

6、每股社会贡献值

公司在 2009 年创造的每股社会贡献值为 0.09（每股社会贡献值的计算根据归属于公司普通股股东的净利润 192,120,844.05 元、为国家创造的税收 235,270,919.79 元、向员工支付的工资 304,345,267.23 元、向银行等债权人给付的借款利息 259,464,026.06 元、调整后净利润 991,201,057.13 元、期初股本 548,785,891.48 股和加权平均股本 1,097,571,626.00 股等要素进行计算的）。

三、保护职工权益

1、保障职工利益

公司根据《劳动法》的规定，与每位职工签订了《劳动合同》，从根本上保障了每位职工的合法权益。公司每月按时足额发放工资、奖金，从未拖欠职工工资。公司建立健全劳动保证机制，为全体员工缴纳社会保险五费，包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等，保障员工合法的劳动权利和劳动义务。

公司定期进行职工的调查走访，建立困难职工档案，并针对困难职工开展送爱心活动。每逢节假日，公司领导代表全体员工为困难职工送去慰问金、慰问品等。公司开展的送爱心、送温暖活动，使全体员工感受到了公司大家庭的温暖。

公司制定专项保护女职工权益的制度条款，保障女职工在怀孕、生产、哺乳期间所享有的各项权利。

2、不断完善薪酬体系和激励机制

公司构建了财务业绩、运营效率、安全与环保指标于一体的绩效管理体系，并据此对总部、各控股公司进行考核。公司每年组织月度考核、季度考核、年度考核，考核结果为奖金分配、先进组织和个人评选等工作提供依据。在薪酬制度上。公司建立了合理的薪酬福利体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公正。

3、保护职工安全

公司严格落实港口《安全生产法》。以“安全发展”为主线，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，制定了详细可行的安全生产预案，扎扎实实地做好安全工作。同时，公司深入开展安全文化建设工作，营造良好的安全文化氛围，增强员工的安全素质和自我防范意识，有效地做好事故预控工作。坚持制度建设和检查监督相结合，构建安全文化氛围。

4、重视职工培训，营造成才环境

长期以来，公司把关心、支持和促进员工的成长作为责任，对待每一个员工、每一个岗位，确保人尽其用，充分发挥人才的作用；同时，尽可能照顾员工的利益，组织员工参观学习，为员工提供培训机会，创造良好的工作环境，提高员工满意度，与企业共同成长。

5、关心职工身心健康

为保证职工身体健康，公司每年都组织职工进行身体健康检查，提高了职工的自我保健意识。

四、保护客户权益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，最大限度的满足广大客户的需求。特别是从 2007 年开始，公司以“店小二”式的服务理念服务于广大客户，更是提高了广大客户的满意度，深得客户的赞同。同时，公司加强客户投诉管理，妥善处理好与客户的关系，充分的保护了广大客户的自身利益。

公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长，在经营过程中公司坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，注重保护客户的合法权益，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

2009 年，公司通过召开恳谈会的形式，与客户进行充分的交流，客户对公司的信誉、服务质量以及服务方面均给与了高度的赞扬。

五、注重环保，确保可持续发展

2009 年，公司环保工作持续深入开展，环境质量一定程度上得以改善，港区全年重大污染事故为零，环境管理和环保验收落实率均达 100%。

1、由于公司主要以装卸散杂货为主，因此特别注重对粉尘的防治。公司针对不同货物的性质，在堆存配套设置了不同类型的自动喷淋系统，根据天气状况来制定具体喷淋计划，另外针对我公司冬季气温较低的特殊情况，又增加了整套系统的保温功能，并已通过验收，使之可以全天候作业；卸船机、堆取料机、装车机设有洒水降尘装置；皮带机输送系统则采取封闭式，皮带机房设密闭溜筒和密闭导料槽，转运站配套安装了干式除尘系统，并定期清理收集的尘渣。对于长期存放的货种，在征求货主同意后有选择的采取苫盖和喷洒粉尘抑制剂等方式来减少扬尘。公司还有流动洒水车对道路进行定时洒水，同时有专门的清扫队伍全天不间断对道路洒落的矿粉进行清理，避免了来往车辆引起的二次扬尘。

2、公司也十分注重在绿化方面的环保，道路两侧栽种柳树。公司北侧紧邻墩台山，可形成天然防尘屏障，多年来，公司在墩台山上栽植刺槐等树木数十万株，使昔日的秃山变成了今日的公园。

公司在注重硬件建设的同时，也加强日常作业使用和维护的管理，以达到充分发挥以上设施的作用。出台的《营口港环保管理办法》中明确规定了大气污染防治和散货作业制度，生产公司则在此基础上具体制定了《粉尘防治管理规定》，对内部职责和目标、设备操作规程、日常管理使用和奖惩等方面做了明确规定，我公司环境监测分析化验中心肩负了试运营期环境常规监测任务，及时准确地向环境管理部门提供科学数据。

3、确保污水收集处理，实施中水循环利用

全年生活污水处理厂累计接收处理 29.7 万吨，油污水处理厂 1.9 万吨、化工污水处理厂 1.83 万吨、含矿含煤污水处理厂 2.76 万吨，按国家法规外委处理含油、含化学品危险废物 60 余吨。

继续做好港区大气、噪声、海水水质及各污染源例行环境监测，全年共获取有价值的环境监测数据 4000 余个，为环境管理提供科学依据，并实现产值 21 万元。

4、严格执行“以新带老”，全面落实整改措施

公司制定了《营口港突发事件总体应急预案》及《营口港鲅鱼圈港区溢油应急计划》，并严格要求生产单位和业务部门落实环境风险防范措施，制定下一级应急预案。进出港船舶要求严格执行操作规程，按交通部信号管理规定显示信号，及时与 VTS 联络，听从指挥，避免溢油风险事故的发生。

此外，公司还重视码头装卸设备及管线的日常维护、管理，杜绝管线、阀门等的跑、冒、滴、漏，严格按照《国际油船和油码头安全指南》及《船舶载运散装油类安全与防污染监督管理办法》等规定或标准的要求，严格执行工艺操作规程，避开不利工况，加强管道等设备的保养和技术管理，定期检修或更换密闭装置及密封材料。

2009 年，公司在股东和债权人权益保护、职工权益保护、客户权益保护、环境保护等承担社会责任方面做了诸多工作，并取得了一定的成绩。2010 年，我们将以更大的热情、更高的觉悟，继续致力于建设资源节约型、环境友好型企业，认真履行企业的社会责任，促进社会、经济和环境的可持续发展。

营口港务股份有限公司

董 事 会

2010 年 2 月 9 日