

**大连港股份有限公司**

**601880**

**2010 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	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	22
七、 股东大会情况简介	28
八、 董事会报告	28
九、 监事会报告	58
十、 重要事项	59
十一、 财务会计报告	69
十二、 备查文件目录	194

## 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) 2011年3月28日召开的本公司第二届董事会2011年第4次会议审议通过了本公司《2010年年度报告》正文及摘要。

本公司于2011年3月17日收到独立非执行董事吴明华先生的辞职信，公司正在按照监管机构要求履行相关程序，并遴选新的独立董事人选。因此，吴先生未出席本次董事会会议，其本人无需对2010年年度报告承担责任。请投资者特别关注。

(三) 利安达会计师事务所有限责任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	孙宏先生
主管会计工作负责人姓名	张国峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王萍

公司负责人孙宏先生、主管会计工作负责人张国峰及会计机构负责人（会计主管人员）王萍声明：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	大连港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大连港
公司的法定英文名称	Dalian Port (PDA) Company Limited
公司的法定英文名称缩写	Dalian Port
公司法定代表人	孙宏

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱宏波	桂玉婵
联系地址	中国大连市中山区港湾街 1 号 613 室	中国大连市中山区港湾街 1 号 616 室
电话	0411-82625378	0411-82623910
传真	0411-82798108	0411-82798566-805
电子信箱	zhuhb@dlport.cn	guiych@dlport.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
注册地址的邮政编码	116600
办公地址	中国辽宁省大连市中山区港湾街 1 号
办公地址的邮政编码	116004
公司国际互联网网址	www.dlport.cn
电子信箱	ir@dlport.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中国辽宁省大连市中山区港湾街 1 号 616 室

## (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	大连港	601880	不适用
H 股	香港联合交易所有限公司	大连港	2880	不适用

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2005 年 11 月 16 日
公司首次注册登记地点		中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
第一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 9 月 26 日
	公司变更注册登记地点	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
	企业法人营业执照注册号	大工商企法字 2102001107695 号
	税务登记号码	大国、地税保字 210213782451606 号
	组织机构代码	78245160-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 2 月 1 日
	公司变更注册登记地点	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
	企业法人营业执照注册号	企股辽大总字第 015478 号

	税务登记号码	大国、地税保字 210213782451606 号
	组织机构代码	78245160-6
公司聘请的会计师事务所名称		利安达会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 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	994,512,396.98
利润总额	1,078,299,808.95
归属于上市公司股东的净利润	813,154,280.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	624,549,195.35
经营活动产生的现金流量净额	1,441,851,033.43

#### (二) 境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	846,817,771.65	737,182,651.32	12,190,225,884.36	9,509,896,484.34
按国际会计准则调整的项目及金额：				
冲回评估增减值	20,941,099.42	25,921,759.90	-288,711,864.23	-310,151,065.97
按国际会计准则	867,758,871.07	763,104,411.22	12,066,980,414.38	9,341,410,680.68

##### 2、 境内外会计准则差异的说明：

按照中国会计准则和相关法规，企业进行公司改制重组时，固定资产应以评估价值为基础确认为认定成本；而按照国际财务报告准则，固定资产以历史成本减累计折旧列示。于按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中，对于净利润的调整代表于相关年度冲回由固定资产重估金额与历史成本之间的差异(重估增减值)引起的年度的折旧费用、对应的递延所得税资产的转回，以及处置重估固定资产的损益。对于净资产的调整代表冲回于年末固定资产重估增减值扣除相应累计折旧和所确认的递延所得税资产。

#### (三) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

非流动资产处置损益	25,093,528.14
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）	13,585,200.00
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	152,575,107.10
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	3,124,559.88
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	324,338.86
对外委托贷款取得的损益	6,597,531.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,435.57
所得税影响额	-11,771,215.08
少数股东权益影响额（税后）	-770,529.84
合计	188,605,085.04

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

所有者权益 (或股东权益) 数据	2010年 12,355,692,278.61	2009年		本期比上年同期增 减(%)	2008年 6,887,142,897.8 2008年 6
		调整后 9,651,561,746.65	调整前 7,067,359,928.3		
营业收入	3,336,950,665.77	3,022,479,880.72	1,682,863,588.6 2	10.40	1,586,511,938.2 1
利润总额	1,078,299,808.95	865,602,140.55	642,705,036.45	24.57	964,892,235.42
归属于上市公司股东的净利润	813,154,280.39	727,269,949.10	583,208,293.99	11.81	729,238,266.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	624,549,195.35	527,347,023.93	538,566,385.50	18.43	527,009,990.71
经营活动产生的现金流量净额	1,441,851,033.43	1,062,173,481.49	672,417,793.93	35.75	559,958,439.06
	2010年末	2009年末		本期末比上年同期末增 减(%)	2008年末
		调整后	调整前		
总资产	22,690,819,102.17	17,193,725,901.97	11,435,645,498. 22	31.97	10,553,742,105. 26

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.22	0.20	0.20	10.00	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.20	0.20	10.00	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.18	0.18	11.11	0.18
加权平均净资产收益率(%)	8.31	7.96	8.51	增加0.35个百分点	11.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.07	7.61	7.86	增加0.46个百分点	8.18
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.33	0.24	0.23	37.5	0.19
	2010年末	2009年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.75	2.15	2.40	27.91	2.29

注1: 2010年发生同一控制下企业合并,对2009年数据重述。

注2: 计算基本每股收益的股数为年内已发行普通股之加权平均数

#### (五) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	30,224,043.00	26,804,054.61	-3,419,988.39	17,750,031.67
金融负债	28,944.74	0.00	-28,944.74	28,944.74
合计	30,252,987.74	26,804,054.61	-3,448,933.13	17,778,976.41

### 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	1,826,132,000	62.41							
1、国家持股	1,826,132,000	62.41	738,180,000					2,564,312,000	57.94
2、国有法人持股	37,268,000	1.27						37,268,000	0.84
3、其他内资持股			342,820,000					342,820,000	7.74
其中：境内非国有法人持股			342,820,000					342,820,000	7.74
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、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股			419,000,000					419,000,000	9.47
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,062,600,000	36.32						1,062,600,000	24.01
4、其他									
三、股份总数	2,926,000,000	100	1,500,000,000					4,426,000,000	100

### 股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2010]1540号文）及上海证券交易所批准（上证发字[2010]32号文），本公司发行15亿股A股股票，并于2010年12月6日在上海证券交易所挂牌上市。

### 股份变动的过户情况

上述A股首次公开发行的股份登记手续已于2010年11月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

### 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
公开发行A股网下发行部分			342,820,000	342,820,000	A股股票发行限售3个月	2011年3月7日
大连融达			17,134,000	17,134,000	发起人股东承诺A股股票上市后12个月内限售	2011年12月6日
大连德泰			8,567,000	8,567,000	发起人股东承诺A股股票上市后12个月内限售	2011年12月6日
大连海泰			8,567,000	8,567,000	发起人股东承诺A股股票上市后12个月内限售	2011年12月6日
大连保税正通			8,567,000	8,567,000	发起人股东承诺A股股票上市后12个月内限售	2011年12月6日
全国社会保障基金理事会转持三户			3,750,000	3,750,000	承继大连融达、大连德泰、大连海泰及大连保税正通的禁售期义务（12个月）	2011年12月6日
全国社会保障基金理事会转持三户			146,250,000	146,250,000	承继大连港集团有限公司的禁售期义务（36个月）	2013年12月6日
大连港集团有限公司			2,408,745,000	2,408,745,000	控股股东承诺A股股票上市后36个月内限售	2013年12月6日

## (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	2010 年 11 月 23 日	3.80	1,500,000,000	2010 年 12 月 6 日	419,000,000	
A 股	2010 年 11 月 23 日	3.80	1,500,000,000	2011 年 3 月 7 日	342,820,000	
A 股	2010 年 11 月 23 日	3.80	1,500,000,000	2013 年 12 月 6 日	738,180,000	

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 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				94,971 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	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	
大连港集团有限公司	54.42	2,408,745,000	738,180,000	2,408,745,000	无	
香港中央结算(代理人)有限公司	23.64	1,046,148,112	-1,801,000		未知	
全国社会保障基金理事会转持三户	3.39	150,000,000	150,000,000	150,000,000	未知	
国泰君安-建行-国泰君安君得惠债券集合资产管理计划	0.72	31,695,647	31,695,647	31,695,647	未知	
国泰君安-招行-君得利一号货币增强集合资产管理计划	0.72	31,695,636	31,695,636	31,695,636	未知	
天安保险股份有限公司	0.72	31,695,636	31,695,636	31,695,636	未知	
中国民族证券有限责任公司	0.72	31,695,636	31,695,636	31,695,636	未知	
中邮证券有限责任公司	0.57	25,356,508	25,356,508	25,356,508	未知	

都邦财产保险股份有限公司-传统保险产品	0.54	23,771,727	23,771,727	23,771,727	未知
中国建设银行-易方达增强回报债券型证券投资基金	0.52	22,820,857	22,820,857	22,820,857	未知

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
香港中央结算（代理人）有限公司	1,046,148,112	境外上市外资股
CHAN TING KWOK TERRENCE	5,854,000	境外上市外资股
翁明域	2,030,000	人民币普通股
刘银	2,003,200	人民币普通股
翁学军	1,900,000	人民币普通股
李振国	1,555,200	人民币普通股
华宝信托有限责任公司-集合类资金信托	1,306,400	人民币普通股
王宇	1,200,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-汇添上证综合指数证券投资基金	1,180,000	人民币普通股
王健	1,106,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述表格中无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

- 1.香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份（H股）乃代表多个持有人所持有。
- 2.国泰君安-建行-国泰君安君得惠债券集合资产管理计划和国泰君安-招行-君得利一号货币增强集合资产管理计划同属于国泰君安证券资产管理公司所管理的基金。

#### 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	大连港集团有限公司	2,408,745,000	2013年12月6日	2,408,745,000	A股股票上市之日起36个月内限售
2	全国社会保障基金理事会转持三户	150,000,000	2013年12月6日	146,250,000	A股股票上市之日起36个月内限售
3	全国社会保障基金理事会转持三	150,000,000	2011年12月6日	3,750,000	A股股票上市之日起12个月内限售

	户				
4	国泰君安-建行-国泰君安君得惠债券集合资产管理计划	31,695,647	2011年3月7日	31,695,647	根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，A股股票上市之日起3个月内限售
5	国泰君安-招行-君得利一号货币增强集合资产管理计划	31,695,636	2011年3月7日	31,695,636	A股股票上市之日起3个月内限售
6	天安保险股份有限公司	31,695,636	2011年3月7日	31,695,636	A股股票上市之日起3个月内限售
7	中国民族证券有限责任公司	31,695,636	2011年3月7日	31,695,636	A股股票上市之日起3个月内限售
8	中邮证券有限责任公司	25,356,508	2011年3月7日	25,356,508	A股股票上市之日起3个月内限售
9	都邦财产保险股份有限公司-传统保险产品	23,771,727	2011年3月7日	23,771,727	A股股票上市之日起3个月内限售
10	中国建设银行-易方达增强回报债券型证券投资基金	22,820,857	2011年3月7日	22,820,857	A股股票上市之日起3个月内限售
11	西南证券股份有限公司	19,017,381	2011年3月7日	19,017,381	A股股票上市之日起3个月内限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			国泰君安-建行-国泰君安君得惠债券集合资产管理计划和国泰君安-招行-君得利一号货币增强集合资产管理计划同属于国泰君安证券资产管理公司所管理的基金。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为大连港集团有限公司，为国有独资公司。  
本公司实际控制人为大连市国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

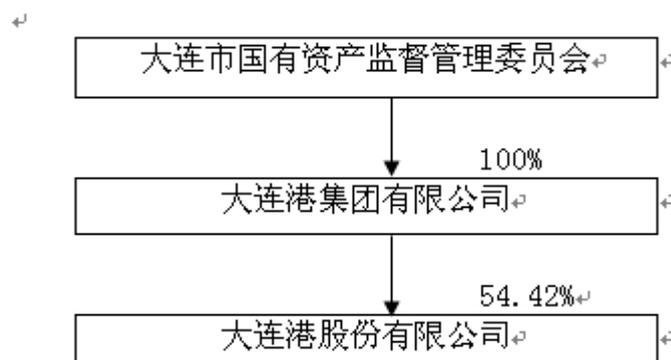
名称	大连港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邢良忠
成立日期	2003年4月30日

注册资本	人民币 40 亿元
主要经营业务或管理活动	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

### (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

截至报告期末，除香港中央结算（代理人）有限公司以外，本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。香港中央结算（代理人）有限公司是私人公司，其主要业务为代其它公司或个人持有股票。

## 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
孙宏	董事长、执行董事	男	48	2005年11月9日	2011年6月17日	0	0	不适用	50	是
张凤阁	执行董事	男	57	2005年11月9日	2011年6月17日	0	0	不适用	40	是
徐颂	执行董事	男	39	2011年2月25日	2011年6月17日	0	0	不适用	0	否

	总经理			2011年 1月24日	2011年 6月17日						
姜鲁宁	执行董事	男	48	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	53.31	否	
	副总经理			2011年 1月24日	2011年 6月17日						
苏春华	执行董事	女	48	2005年 11月9日	2011年 1月24日	0	0	不适用	48.98	否	
	总会计师			2005年 11月9日	2011年 1月24日						
卢建民	非执行董事	男	59	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	0	是	
徐健	非执行董事	男	46	2008年 6月18日	2011年 6月17日	0	0	不适用	0	是	
王祖温	独立非执行董事	男	56	2008年6 月18日	2011年 6月17日	0	0	不适用	8	否	
张先治	独立非执行董事	男	54	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	8	否	
吴明华	独立非执行董事	男	61	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	20（港币）	否	
付彬	监事会主席	男	53	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	0	是	
张国峰	监事	男	56	2005年 11月9日	2011年 1月24日	0	0	不适用	0	否	
	总会计师			2011年 1月24日	2011年 6月17日						
刁成宝	独立监事	男	65	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	6	否	
傅荣	独立监事	女	53	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	6	否	
徐锦蓉	职工代表监事	女	43	2005年 11月9日	2011年 6月17日	0	0	不适用	11.7	否	
桂玉婵	职工代表监事	女	41	2006年 2月8日	2011年 6月17日	0	0	不适用	13.74	否	
王洪锁	副总经理	男	52	2011年 1月24日	2011年 6月17日	0	0	不适用	0	否	
朱世良	副总经理	男	51	2011年 1月24日	2011年 6月17日	0	0	不适用	0	否	
孙谦	副总经理	男	45	2005年 11月16	2011年 6月17日	0	0	不适用	48.49	否	
徐芳盛	副总经理	男	47	2007年 1月15日	2011年 1月24日	0	0	不适用	48.98	否	
王毅	副总经理	男	57	2005年	2011年	0	0	不适用	47.63	否	

				11月16日	1月24日					
郭子英	副总经理	男	55	2009年 1月23日	2011年 1月24日	0	0	不适用	39.38	否
朱宏波	董事会秘书、 联席公司秘书	男	38	2010年 4月20日	2011年 6月17日	0	0	不适用	27.21	否
李健儒	合资格会计师、 联席公司秘书	男	51	2005年 11月16日	2011年 6月17日	0	0	不适用	132.44	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	/	/

**说明：**

1.徐颂先生于2011年1月24日经公司董事会聘任，担任公司总经理，因此，报告期内无从公司获取报酬数额。经2011年2月25日的股东大会选举，担任公司执行董事。

2.姜鲁宁先生于2011年1月24日申请辞去公司总经理职务，同日，经公司董事会聘任，担任公司副总经理。

3.苏春华女士于2011年1月24日申请辞去公司执行董事、总会计师职务。

4.张国峰先生于2011年1月24日申请辞去公司监事职务，同日，经公司董事会聘任，担任公司总会计师。因此，报告期内无从公司获取报酬数额。

5.王洪锁先生、朱世良先生于2011年1月24日经董事会聘任担任公司副总经理，因此，报告期内无从公司获取报酬数额。

6.徐芳盛先生、王毅先生、郭子英先生于2011年1月24日向董事会提出申请辞去公司副总经理职务。徐芳盛先生现担任本公司董事会内控部部长，王毅先生及郭子英先生继续分别担任本公司油品码头、轮驳公司总经理职务。

孙宏先生，48岁，中国国籍，本公司董事长及执行董事，负责本公司的业务战略及整体发展。孙先生于1984年加入大连港务局，曾任大连集装箱码头有限公司董事长、大连港集发物流有限责任公司董事长、大连港湾发展有限公司董事长、大连汽车码头有限公司董事长。现任大连港集团董事及总经理（2003年4月起任职），兼任大连港集装箱发展有限公司、大连港集发物流有限责任公司等公司董事长，大连普集置业发展有限公司、亚太港口有限公司等公司董事。孙先生为第十一届全国人大代表。孙先生获得美国纽约州立大学布法罗学院MBA学位、大连海事大学电子工程系船舶无线电技术专业学士学位，为高级经济师。孙先生管理港口业务逾26年，业务经验与管理经验丰富，获得比利时安特卫普港口与咨询中心港口管理专业硕士研究生学历，曾荣获“辽宁省十大杰出青年企业家”、“2007年首届全国物流行业劳动模范”等称号。

张凤阁先生（曾用名张风阁），57岁，中国国籍，本公司执行董事。张先生于1972年加入大连港务局，曾任大连港务局财务处处长、资金结算中心主任、大连港委派财务部门负责人管理中心主任、大连港务局总会计师。现任大连港集团总会计师（2003年4月起任职）、副总经理（2006年12月起任职）、董事（2011年1月起任职），兼任大连中油码头管理有限公司监事会主席，亚太港口有限公司、

亚太港口投资有限公司等公司董事。张先生毕业于上海海事大学水运管理系水运财务会计专业，并修毕东北财经大学会计学专业硕士研究生课程，为教授、研究员级高级会计师。张先生拥有近 40 年的港口业务经验及丰富的财务和金融管理经验，曾荣获“2006 中国 CFO 年度人物”、“2008 年全国先进会计工作者”等称号。

徐颂先生，39 岁，中国国籍，本公司执行董事。徐先生于 1992 年加入大连港务局，先后担任大连港建港指挥部物资部计划员、大连港务局基建工程处物资管理科计划员、大连港投资发展有限公司综合部副部长、大连港集装箱综合发展公司业务发展部副经理、大连口岸物流网有限公司副总经理、大连港集发物流有限责任公司副总经理、总经理、大连港集装箱发展有限公司总经理、大连港集团有限公司副总经理。现兼任大连港集团董事（2011 年 1 月起任职），大连港集装箱发展有限公司、大连国际物流园发展有限公司、大连口岸物流网有限公司等公司董事、大连集装箱码头物流有限公司等公司董事长。徐先生拥有大连海事大学交通运输规划与管理专业博士学位、东北财经大学工商管理专业硕士学位、英国考文垂大学国际商业硕士学位、华中理工大学物资管理专业学士学位。徐先生为高级经济师，拥有近 20 年的港口业务经验及企业管理、商业运营等方面的丰富经验。

姜鲁宁先生，48 岁，中国国籍，本公司执行董事。姜先生于 1984 年加入大连港务局，先后担任大连集装箱码头有限公司董事、大连港湾液体储罐码头有限公司董事、大连中油码头管理有限公司董事、大连港集装箱发展有限公司董事长职务。现兼任大连港湾集装箱码头有限公司、大连集装箱码头有限公司等公司董事长，大连国际集装箱码头有限公司副董事长，大连港集装箱发展有限公司、大连外轮理货有限公司等公司董事。姜先生于北京大学修毕北京国际 MBA 课程，获美国 Fordham 大学 MBA 学位及上海海事大学水运管理工程专业学士学位，为高级经济师。姜先生在港口规划、建设和运营，及国际融资项目和中外合资经营项目管理等方面有逾 26 年的实践经验，并拥有丰富的企业经营、管理和资本运作等多方面的经验。

卢建民先生，59 岁，中国国籍，本公司非执行董事。卢先生于 1975 年加入大连港务局，曾任大连港实业有限公司及大连港日兴实业有限公司董事长、大连港集团副总经理。现任大连港集团监事（2011 年 1 月起任职），兼任大连中油船用燃料运销有限责任公司副董事长。卢先生是大连市第十二及十三届人民代表大会代表，为高级会计师，拥有逾 35 年的港口业务经验及财务、金融、企业管理与运营等经验。

徐健先生，46 岁，中国国籍，本公司非执行董事。徐先生于 1988 年加入大连港务局，先后担任大连港口建设监理咨询有限公司副经理、大连港湾工程总公司总经理、大连港重点工程建设指挥部总指挥及大连港集团总经理助理。现任大连港集团董事（2011 年 1 月起任职）、副总经理（2005 年 1 月起任职），兼任中国水运建设行业协会副理事长、大连港中石油国际码头有限公司副董事长。徐先生毕业于天津大学港口及航道工程专业，为港口工程高级工程师，在港口码头规划、建设等方面有丰富的经验，曾获得 2006 年度大连市五一劳动奖章。

王祖温先生，56岁，中国国籍，本公司独立非执行董事。王先生现任大连海事大学校长，并兼任多项社会职务，包括国际海事大学联合会主席、世界海事大学董事会董事、国际欧亚科学院通讯院士、中国航海学会副理事长、中国机械工程学会常务理事，中国机械工程学会流体传动与控制专业委员会主任委员、《机械工程学报》编委会委员及董事会董事。王先生毕业于哈尔滨工业大学，获工学硕士，1987年赴日本留学，获日本上智大学机械工学科工学博士学位，现为教授、博士生导师。王先生为第十一届全国人民代表大会代表，曾荣获“哈尔滨市十大杰出青年”、“国家优秀归国人员”、“辽宁省优秀专家”及“大连市五一特别奖”等称号。

张先治先生，54岁，中国国籍，本公司独立非执行董事。张先生现任东北财经大学会计学院副院长兼内部控制与风险管理研究中心（辽宁省人文社科重点研究基地）主任，兼任凌源钢铁股份有限公司独立非执行董事，东吴大学（台湾）客座教授、大连理工大学、山东理工大学及杭州电子科技大学的兼职教授，以及中国财务学年会共同主席、辽宁省总会计师协会副会长、大连市企业财务研究会会长。张先生是经济学博士、财务与会计学教授、博士生导师、国家级教学名师，曾作为高级访问学者留学美国纽约州立大学。张先生为中国注册会计师协会非执业会员，拥有逾26年丰富的财会和金融管理经验，在财务报表分析、内部控制等领域取得多项研究成果。张先生是享受国务院特殊津贴专家，曾荣获全国自强模范、全国先进会计工作者、辽宁省劳动模范、大连市优秀专家等多种荣誉称号。

吴明华先生，61岁，英国国籍，香港居留权，本公司独立非执行董事。吴先生现任新百利有限公司董事，该公司从事企业融资顾问服务。吴先生亦为金利来集团有限公司非执行董事，以及中国光大控股有限公司、洛阳栾川钼业集团股份有限公司的独立非执行董事。吴先生亦为香港艺术中心监督团成员。吴先生于1972年毕业于英国拉夫堡大学，取得电力及电子工程学士学位，并于1974年毕业于英国伦敦商学院，取得商学理科硕士学位，拥有逾30年的企业融资及投资银行经验。

付彬先生，53岁，中国国籍，本公司监事会主席。付先生于1980年加入大连港务局，曾任大连港务局办公室副主任、大连港设备维修中心副主任、大连港机械公司经理、大连港新港港务公司经理、大连港务局副局长、大连港集团副总经理。现任大连港集团董事（2003年4月起任职），兼任大连中联理货有限公司、大连港湾液体储罐码头有限公司等公司董事长，大连中油码头管理有限公司副董事长。付先生获得香港浸会大学工商管理专业硕士学位，为高级经济师，拥有丰富的企业管理和内部控制经验。

张国峰先生，56岁，中国国籍，本公司总会计师。张先生1975年加入大连港务局，先后担任大连港港湾工程公司副经理、大连港务局财务处副处长、大连港务局审计处处长兼审计管理中心主任、大连港集团有限公司计划财务部部长。现兼任大连港口建设监理咨询有限公司、大连中油码头管理有限公司等公司董事。张先生毕业于上海海事大学水运经济系财务会计专业，为高级会计师，拥有丰富的企业管理、内部控制和财务管理经验，曾获得过“国家内部审计先进工作者”和“辽宁省内部审计工作先进个人”等荣誉称号。

刁成宝先生，65岁，中国国籍，本公司监事。刁先生先后担任大连市委办公厅副主任、大连市经济体制改革委员会主任、大连市人民政府发展研究中心主任及大连东北亚区域合作研究中心主任，现任大连市慈善总会副会长，兼任中共大连市委党校、大连行政学院、大连社会主义学院及大连理工大学兼职教授，以及大连大学大连社会经济研究所顾问、大连市环保咨询委员会委员、大连港口发展咨询委员会委员、大连高新技术产业园区管理委员会顾问委员会委员及中共大连市委/大连市人民政府第四届咨询委员会委员。刁先生毕业于中共辽宁省委党校行政管理专业，拥有丰富的社会经济研究经验。

傅荣女士，53岁，中国国籍，本公司监事。傅女士现任东北财经大学会计学院教授、中国会计学会会计基础理论专业委员会委员及辽宁省会计学会理事。傅女士是管理学博士、会计学教授，中国注册会计师协会非执业会员。傅女士研究方向为公司财务会计，在合并会计报表、企业会计准则研究等领域有多项科研成果。

徐锦蓉女士，43岁，中国国籍，本公司职工代表监事。徐女士先后担任大连港大连湾港务公司技术员、大连港务局审计部及财务部职员、大连港集团有限公司审计部管理组主管及大连港集装箱发展有限公司审计经理，现任本公司审计经理，兼任大连外轮理货有限公司监事。徐女士毕业于兰州交通大学，取得学士学位，为中国注册会计师及高级审计师。

桂玉婵女士，41岁，中国国籍，本公司职工代表监事。桂女士先后担任大连港香炉礁港务公司业务员、大连港务局业务处合同管理员、大连港集装箱综合发展公司法律事务主管及大连港集装箱发展有限公司证券法律部副经理及经理，现任本公司董事会办公室主任、证券事务代表。桂女士毕业于中国人民大学，取得法学学士学位，为经济师，具有中国律师资格。

王洪锁先生，52岁，中国国籍，本公司副总经理。王先生于1983年加入大连港务局，先后担任大连港务局能源管理处副科长、大连港务局技术管理处科长、大连港电力公司副经理、经理、大连港集团有限公司企业发展部部长。王先生毕业于大连海运学院船舶电工专业，为高级工程师，在港口规划、项目管理、港口业务合作等方面拥有丰富经验。

朱世良先生，51岁，中国国籍，本公司副总经理。朱先生于1981年加入大连港务局，先后担任大连港务局货运商务处计划科副科长，大连港务局货运商务处货运计划科副科长、大连港货运开发服务中心货运部经理、大连港货运开发服务中心副主任、主任，大连港大窑湾港务公司经理、大连港散粮码头公司总经理。朱先生为经济师，拥有逾30年的港口业务运营及管理经验。

孙谦先生，45岁，中国国籍，本公司副总经理。孙先生于1991年加入大连港务局，曾任大连集装箱码头物流有限公司总经理、大连集装箱码头有限公司副总经理、大连港集发物流有限责任公司总经理及董事。现兼任大连集发环渤海集装箱运输有限公司、大连集发船舶代理有限公司、大连集发船舶管理有限公司董事长，大连大港中海集装箱码头有限公司副董事长，大连港集装箱发展有限公司、大连

港集发物流有限责任公司等公司董事。孙先生毕业于大连理工大学土木工程系港口及航道工程专业，工学硕士学位，获得中欧国际工商学院 MBA 学位，为高级工程师，拥有近 20 年的企业管理、集装箱码头及物流业务经营管理经验。

朱宏波先生，38 岁，中国国籍，本公司董事会秘书及联席公司秘书，现为香港特许秘书公会联席成员。朱先生 1996 年加入大连港务局，曾先后担任大连港集团计划财务部财务管理科副科长、科长，计划财务部副部长。朱先生毕业于东北财经大学会计系会计学专业，并于 2003 年取得大连理工大学工商管理硕士学位，为高级会计师，中国注册会计师协会会员。朱先生拥有 10 余年的企业管理、财务管理、融资及资本运作等经验。

李健儒先生，51 岁，中国国籍，香港居留权，本公司合资格会计师及联席公司秘书。李先生于 1993 年成为美国执业会计师公会及香港会计师公会会员。李先生毕业于香港中文大学，取得文学士学位，并于伊利诺伊州大学取得理科硕士学位，在企业并购、专业会计、核数及企业融资方面拥有逾 17 年经验。

## (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	是否领取报酬津贴
孙宏	大连港集团有限公司	董事、总经理	2003 年 4 月	是
张凤阁	大连港集团有限公司	董事	2011 年 1 月	是
		总会计师	2003 年 4 月	是
		副总经理	2006 年 12 月	是
卢建民	大连港集团有限公司	监事	2011 年 1 月	是
徐健	大连港集团有限公司	董事	2011 年 1 月	是
		副总经理	2005 年 1 月	是
付彬	大连港集团有限公司	董事	2003 年 4 月	是
徐颂	大连港集团有限公司	董事	2011 年 1 月	否

## 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
孙宏	大连港集装箱发展有限公司	董事长	否
	大连港集发物流有限责任公司	董事长	否
	大连口岸物流网有限公司	董事长	否
	大连普集置业发展有限公司	董事	否
	大连万捷国际物流有限公司	董事长	否
	大连国际物流园发展有限公司	董事长	否

	亚太港口有限公司	董事	否
	亚洲太平洋货运有限公司	董事	否
	亚太港口投资有限公司	董事	否
	港丰集团有限公司	董事	否
张凤阁	大连中油码头管理有限公司	监事会主席	否
	亚太港口有限公司	董事	否
	亚太港口投资有限公司	董事	否
	港丰集团有限公司	董事	否
	大通证券股份有限公司	董事	是
姜鲁宁	大连汽车码头有限公司	董事长	否
	大连港湾集装箱码头有限公司	董事长	否
	大连国际集装箱码头有限公司	副董事长	否
	大连外轮理货有限公司	董事	否
	大连中联理货有限公司	董事	否
	大连中油码头管理有限公司	董事	否
	大连港湾液体储罐码头有限公司	董事	否
	大连港湾东车物流有限公司	董事长	否
	大连集装箱码头有限公司	董事长	否
	大连港集发物流有限责任公司	董事	否
	大连港集装箱发展有限公司	董事	否
	大连国际物流园发展有限公司	董事	否
	大连港越汽车船管理有限公司	董事长	否
	亚太港口有限公司	董事	否
	亚洲太平洋货运有限公司	董事	否
	亚太港口投资有限公司	董事	否
	港丰集团有限公司	董事	否
	中外运东车海运有限公司	董事	否
	晶伟有限公司	董事	否
	亚太港口(大连)有限公司	董事长	否
中世国际物流有限公司	董事	否	
Odfjell AP-Port Limited	董事	否	
卢建民	大连中油船用燃料运销有限责任公司	副董事长	否
徐健	大连港口建设管理有限公司	董事长	否
	大连港口设计研究院有限公司	董事长	否
	大连港口建设监理咨询有限公司	董事长	否
	大连港中石油国际码头有限公司	副董事长	否
	大连创意产业项目发展有限公司	董事长	否
	大连长兴岛港口投资发展有限公司	副董事长	否
王祖温	大连海事大学	校长	是
张先治	东北财经大学	会计学院副院长	是
	凌源钢铁股份有限公司	独立非执行董事	是
吴明华	新百利有限公司	董事	

	金利来集团有限公司	非执行董事	
	中国光大控股有限公司	独立非执行董事	
	洛阳栾川钼业集团股份有限公司	独立非执行董事	
付 彬	大连外轮理货有限公司	董事长	否
	大连中联理货有限公司	董事长	否
	大连港湾液体储罐码头有限公司	董事长	否
	大连长兴岛港口有限公司	董事长	否
	大连金港湾粮食物流有限公司	董事长	否
	中海港联航运有限公司	董事长	否
	大连中油码头管理有限公司	副董事长	否
	大连万通荣海船务有限公司	董事长	否
刁成宝	大连市慈善总会	副会长	是
傅荣	东北财经大学	会计学院教授	是
徐锦蓉	大连外轮理货有限公司	监事	否
徐 颂	大连港集装箱发展有限公司	董事	否
	大连港集发物流有限责任公司	董事	否
	大连集装箱码头物流有限公司	董事长	否
	大连港集货物流有限公司	董事	否
	大连国际集装箱服务有限公司	董事长	否
	大连国际物流园发展有限公司	董事	否
	大连口岸物流网有限公司	董事	否
	大连集发船舶管理有限公司	董事	否
	大连集发科技有限公司	董事长	否
	大连港通信工程有限公司	董事	否
孙 谦	大连集发环渤海集装箱运输有限公司	董事长	否
	大连大港中海集装箱码头有限公司	副董事长	否
	大连港集装箱发展有限公司	董事	否
	大连港集发物流有限责任公司	董事	否
	大连集装箱码头有限公司	董事	否
	大连港湾集装箱码头有限公司	董事	否
	大连国际物流园发展有限公司	董事	否
	大连国际集装箱码头有限公司	董事	否
	大连集发船舶代理有限公司	董事长	否
	大连集发船舶管理有限公司	董事长	否
张国峰	大连港口建设监理咨询有限公司	董事	否
	大连中油码头管理有限公司	董事	否
	大连长兴岛港口有限公司	监事	否
	大连港中石油国际码头有限公司	监事	否
	中海港联航运有限公司	监事	否
	大连港口建设管理有限公司	监事	否
	大连港口建设管理有限公司	监事	否

### (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	本公司董事、监事的报酬由股东大会审议批准。高级管理人员的报酬由董事会提名与薪酬委员会提出建议，董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事的报酬依据股东大会批准的标准确定；本公司执行董事不以董事职务领取报酬，按其在本公司的任职和考核情况取得报酬；高级管理人员报酬，主要依据公司董事会批准的《高级管理人员考核办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司董事、监事报酬按照董事、监事的服务合约及履职情况发放。高级管理人员实行年薪制，依据董事会通过的《高级管理人员考核办法》确定，业绩年薪与经营业绩、安全生产、年度重点工作完成情况等考核指标密切相关，发放金额由提名与薪酬委员会提出建议，董事会批准后进行支付。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马金儒	董事会秘书兼联席公司秘书	离任	个人申请辞任
朱宏波	董事会秘书兼联席公司秘书	聘任	个人申请辞任
苏春华	执行董事、总会计师	离任	个人申请辞任
张国峰	监事	离任	个人申请辞任
姜鲁宁	总经理	离任	个人申请辞任
徐芳盛	副总经理	离任	个人申请辞任
王毅	副总经理	离任	个人申请辞任
郭子英	副总经理	离任	个人申请辞任
徐颂	总经理	聘任	董事会聘任
	执行董事	选举	股东大会选举
王洪锁	副总经理	聘任	董事会聘任
姜鲁宁	副总经理	聘任	董事会聘任
朱世良	副总经理	聘任	董事会聘任
张国峰	总会计师	聘任	董事会聘任

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	6,137
公司需承担费用的离退休职工人数	48
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	962
工程技术人员	1,669
生产业务人员	3,506

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	147
大学本科	1,417
大学专科	1,298
专科以下	3,275

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理情况

作为在香港联交所及上海证券交易所同时上市的公司，本公司董事会始终特别重视良好的企业管治及规范的公司治理对公司健康发展的重要意义。董事会认为规范有效的公司治理能够提高公司的运作效率和防范风险能力，促进公司持续健康发展，从而维护及平衡各利益相关者的整体利益，特别使公司股东获取最大利益。

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及上市地交易所关于上市公司规范治理的法律、法规，及规范性文件的要求，建立起以作为权力机关的股东大会、作为决策机关的董事会、作为监督机关的监事会以及经营管理机构为核心的公司法人治理结构，确立了公司所有者、经营决策者和监督者之间权责明确、相互制衡、协调运转的体系。

#### 1、 股东大会

股东大会由公司全体股东组成，是公司的最高权力机构，对公司经营方针和投资计划、董事会、监事会运作、投融资、利润分配等若干重大事项依法行使表决权。公司严格执行相关法律法规、监管规则及公司章程的规定，保障全体股东享有平等地位并有效行使权利。

有关报告期内公司股东大会运作情况，请参见本报告“股东大会情况简介”部分。

#### 2、 董事会

董事会是公司的经营决策机构，也是股东大会决议的执行机构，根据公司章程或股东大会的授权行使职权，向股东大会负责并报告工作。

本公司董事会由 9 名成员组成，其中：执行董事 4 名，非执行董事 2 名，独立非执行董事 3 名。独立非执行董事人数占董事总人数的三分之一。

董事会下设 4 个专门委员会，包括：审核委员会、提名及薪酬委员会、战略发展委员会、财务管理委员会。其中，审核委员会、提名与薪酬委员会主席均由独立董事担任，且委员会的成员当中独立董事占多数。

董事会各专门委员会均制定了工作规则，明确了职责范围、议事规则及工作程序，

按照专业分工，对公司运营管理中的重大事项进行审议及发表专业意见，为董事会提供决策参考建议，提高了董事会的运作效率。

有关报告期内董事会及各专门委员会的运作情况，请参见本报告“董事会报告”部分相关内容。

### 3、监事会

监事会向股东大会负责，对董事会及其成员，以及高级管理人员履职情况进行监督，防止其滥用职权，侵害股东、公司及员工合法权益。

本公司监事会由 6 名成员组成（现为 5 名成员），其中包括 2 名职工代表监事，占监事总人数的三分之一。

有关报告期内监事会运作情况，请参见本报告“监事会报告”部分。

截至目前，本公司的公司治理实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异，也不存在尚未解决的治理问题。

本公司将会把公司治理作为一项长期工作，贯穿于日常的各项运营管理具体工作中，按照专业、规范、透明、高效的原则，持续改进和不断提高公司治理水平。

本公司已实现了港口核心业务的整体上市，没有因部分改制等原因存在与控股股东大连港集团及其控制的其他企业之间的同业竞争和关联交易问题。

## (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
孙宏	否	7	7	0	0	0	否
张凤阁	否	7	7	0	0	0	否
姜鲁宁	否	7	7	0	0	0	否
苏春华	否	7	7	0	0	0	否
卢建民	否	7	6	1	0	0	否
徐健	否	7	4	3	0	0	是
王祖温	是	7	3	3	1	0	是
张先治	是	7	7	0	0	0	否
吴明华	是	7	4	1	1	1	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
吴明华	吴明华土地使用权转让及新港辅助生产区动迁补偿关联交易	认为公司承担受让土地地上资产的拆迁补偿费用不合理，不符合公司股东利益	有关详情请参见 2010 年 11 月 8 日登载于公司网站（ <a href="http://www.dlport.cn">www.dlport.cn</a> ）及香港联交所网站（ <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a> ）的公告。
	出资设立大连港集团财务有限公司	不认同议案中有关设立财务公司的情况说明及相关基础分析和测算等，表决反对公司作为小股东参股财务公司	有关详情请参见公司于 2010 年 12 月 29 日、30 日在联交所网站（ <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a> ）、上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）、本公司网站（ <a href="http://www.dlport.cn">www.dlport.cn</a> ）发布，以及在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报刊登的相关公告。
	吴明华 A 股上市后国内审计师聘任：聘任利安达会计师事务所为向公司出具 A 股上市公司需要披露的 2010 年审计报告的国内审计师。	不同意此项议案，认为公司国内审计师与国际审计师不同，会导致增加公司审计报告的差异性及董事审核风险，不利于独立董事履行职务。	
	收购中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 17.5% 股权，预计收购价格不超过 3 亿元。	该公司刚刚进入盈利期，但吴明华董事认为以超过 50 倍 2010 年盈利去购买该公司 17.5% 的股权，收购价格过高，不符合公司及股东利益。	
	收购大连旅顺港集团有限公司股权：本公司计划持有该公司 60% 股份、预计需要的投资额度为 2 亿元左右，资金来源为本公司自有资金。	认为目前的测算显示项目是亏损的	
	吴明华成立油化品从业人员培训中心	认同公司须加强培训员工，以增加风险意识，但认为此项不属于公司主营业务	

### 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

公司制定了《独立董事工作制度》，作为《公司章程》的附件，对独立董事的任职资格、条件、职责权限，以及履职保障等均做出了明确规定。

报告期内，独立董事根据有关法律法规、上市规则及公司章程谨慎、认真、勤勉地履行其职责，及时了解公司生产、经营、财务、管理等各方面情况，积极参加董事会及股东大会，参与了公司的重大经营决策机构，对公司关联交易、定期报告、重大投资等事项发表独立公允意见，为董事会科学决策提供专业性意见，充分发挥独立董事的作用，为完善公司治理结构和规范运作起到了积极作用，维护了公司及中小股东的合法权益。

#### （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	<p>本公司从事经营的业务独立于控股股东大连港集团有限公司及其控制的其他企业，公司拥有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力：</p> <p>（1）拥有完整的法人财产权、经营决策权和实施权，从事的经营业务独立于大连港集团及其控制的其他企业，不因与关联方存在关联关系而使本公司经营的完整性、独立性受到不利影响；</p> <p>（2）拥有从事业务经营所必须的业务资质和经营许可；</p> <p>（3）拥有独立的生产经营场所、开展业务所必需的人员、资金、设施、设备，以及在此基础上建立起来的独立完整的业务体系，能够独立组织开展相关业务，具有面向市场自主经营的能力；</p>
人员方面独立完整情况	是	<p>本公司建立了独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理体系，独立招聘员工，与员工签订劳动合同。本公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、公司章程等有关规定选举或聘任产生。本公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东及其控制的其他企业领取薪酬；本公司的财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。</p>
资产方面独立完整情况	是	<p>本公司拥有独立、完整的经营性资产，包括房屋建筑物、土地使用权、港务设施、生产经营设备、辅助生产系统及配套设施等，与控股股东之间的资产产权关系清晰，资产独立于控股股东及其控制的其他企业。</p> <p>报告期内，本公司没有以资产和权益为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。</p>
机构方面独立完整情况	是	<p>本公司按照《公司法》、公司章程及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权</p>

		范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点和业务发展目标的组织结构。 本公司拥有独立的职能部门，公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范、独立运作。本公司的机构与控股股东分开且独立运作，拥有机构设置自主权，与控股股东之间不存在机构混同的情形。
财务方面独立完整情况	是	本公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立并健全了规范的财务会计制度、独立的财务核算系统和完整的财务管理体系，独立进行财务决策。本公司在银行单独开立基本账户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，也不存在控股股东及其控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。此外，本公司作为独立纳税人，单独办理税务登记，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的情形。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的要求，以全面提高经营管理水平，防范经营风险为目标，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素入手，系统梳理原有的生产经营、财务管理、信息披露等相关方面的内部控制制度并加以完善，在此基础上，正组织编写《内部控制管理手册》，将内部控制的基本要素与相关制度、授权体系、业务流程及岗位职责等有机结合，以建立适合本公司特点和管理要求的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，结合公司的实际情况，正式启动内控体系建设工作，并按计划全面推进。公司计划在2年内完成内部控制体系的基础工作，其中，2010年主要完成内控管理、监督及执行机构的建立，开展内部控制全面培训及内控检查及评价，查找内控设计与执行的缺陷。在此基础上，将于2011年完成《内部控制管理手册》的编写，形成全面系统的内控规范性指导文件及运作机制，据以推动内控工作的持续改进提高，逐步形成适应公司特点及内控环境的内部控制检查与评价体系和常态化的内控规范管理。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审核委员会负责指导和监督内控部门评估企业内部控制的有效性，协调内外部审计及相关事宜。董事会内控部为公司内部控制检查监督部门（报告期内为董事会办公室。报告期后，公司为进一步强化内控管理，设立董事会内控部），定期向审核委员会报告内部控制检查监督工作情况。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据《企业内部控制基本规范》等相关要求，公司董事会审议批准了公司的内部控制体系建设方案，对本年度本公司的内部控制运行情况进行了自我评估，并出具了自我评价报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	本公司财务报告内部控制的目标是通过财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的内部控制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。本公司根据《会计法》、《企业会计准则》的规定，结合港口企业行业特点以及内部管理的需要，制定了包括《大连港股份公司财务制度》、《大连港股份公司会计制度》及《大连港股份有限公司精细化管理标准》等一系列会计核算管

	理制度，并且在公司经营活动的各个环节贯彻落实。同时，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，结合公司业务实际，进一步修订完善关联交易管理、固定资产管理、委托贷款管理、结账清单管理、财务审批权限管理、全面预算管理等各专项管理文件，明确了具体管控流程和相关岗位职责，确保了公司财务报告内部控制的有效运行，保证财务报告的真实完整和合法合规。
--	---

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

本公司建立健全了高管人员考核激励机制，制定并实施了《高管人员考核管理办法》及《评价办法》，并结合年度重点工作任务，设置相应的 KPI 考核指标。年度终了后，公司高管人员结合分管工作向董事会提名及薪酬委员会进行述职，提名及薪酬委员会结合每位高管人员的履职情况进行评价，根据年度业绩指标完成情况进行年度业绩年薪的考核与兑现。

#### （六）公司披露了《大连港股份有限公司董事会关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》及《大连港股份有限公司 2010 年度履行社会责任报告》

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

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：否

#### （七）投资者关系

本公司一贯注重投资者关系工作，坚持按照规范、公平和透明的原则信息披露，以多种渠道向投资者传递其所关注的信息，使其了解本公司的经营情况和未来发展策略。另外，本公司还主动搜集投资者反馈的信息，认真听取投资者提出的建议，不断检讨和适时改进本公司在投资者关系方面的不足，在公司与投资者之间形成良性互动的关系。

2010 年 12 月 6 日，公司完成 A 股发行并上市，成为香港、上海两地上市公司，自此，公司的投资者关系及信息披露工作也进一步扩大了相关工作和适用监管规则范围。

报告期内，本公司通过组织国内和海外路演、参加国内外投资者会议、接待投资者来访、设立投资者信箱及组织电话会议等多种途径和方式，与资本市场及国内外投资者进行积极、坦诚的沟通，并按照境内外监管规则的要求，及时在本公司网站及监管机构指定网站和媒体刊发各类公告、通函，公司新闻、业绩报告等。

同时，公司积极推进内部信息收集、传递及披露管理规定，确保信息披露管理部门及时、全面掌握公司各类重大信息，真实地向股东和投资者报告公司的财务及业务发展情况。

2010 年，公司累计组织路演 3 场，参加投资者会议 2 场，一对一会议 23 场，接

待投资者、分析员来访及电话会议 70 余人次，并在公司发行 A 股、公布中期/年度业绩以及重要业务进展之际，重点进行媒体宣传。

投资者关系是一项长期的持续性战略管理工作，公司将不断提高投资者关系管理方面工作的层次和水平，更好地服务股东，增进股东及市场对公司的了解和认可。

## 七、 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开一次股东大会，会议召开履行了各项法定程序，有效保障了公司全体股东的参会及相关权利。具体情况如下：

会议届次	召开日期	通过决议	决议刊登报纸及日期
2009 年度股东周年大会	2010 年 6 月 18 日	2009 年度董事会报告、监事会报告、审计报告、利润分配方案、聘任审计师、发行股份的一般授权、修订公司章程	注

注：本公司于 2010 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市，此前为香港联交所上市公司，有关信息披露毋须报纸刊登，只于 2010 年 6 月 18 日在联交所网站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)) 及公司网站 ([www.dlport.cn](http://www.dlport.cn)) 发布。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 概述

2010 年是国际金融危机以来世界经济形势最为复杂的一年。总体上，全球主要经济体逐步企稳并正式步入复苏期，我国经济保持良好的增长势头，经济发展方式转变也得到了有效的支撑。从全年来看，中国国内生产总值比 2009 年增长 10.3%，进出口总额增长 34.7%。

受益于宏观经济快速复苏，货运量大幅上升，同时 2009 年基数较低，2010 年我国港口生产在上一年初步复苏的基础上，继续保持向好态势，港口货物吞吐量呈现两位数高增长，生产形势好于预期，港口企业效益同步提升。

2010 年全国规模以上港口完成货物吞吐量 80.2 亿吨，同比增长 15.9%，增幅提高 7.7 个百分点，其中，沿海港口完成 54.5 亿吨，同比增长 15.2%；内河港口完成 25.7 亿吨，同比增长 17.8%。完成集装箱吞吐量 14,500 万 TEU，同比增长 18.8%，集装箱吞吐量及增速均明显超过金融危机前水平。其中，沿海港口完成 13,065 万 TEU，同比增长 18.7%；内河完成 1,435 万 TEU，同比增长 19.5%。

本集团主要业务包括油品/液体化工品码头及相关物流业务（油品部分）、集装箱

码头及相关物流业务（集装箱部分）、汽车码头及相关物流业务（汽车码头部分）、矿石码头及相关物流业务（矿石部分）、杂货码头及相关物流业务（杂货部分）、散粮码头及相关物流业务（散粮部分）、客运滚装码头及相关物流业务（客运滚装部分）及港口增值与支持业务（增值服务部分）。

2010年，与本集团主要业务相关的宏观经济、行业背景如下：

**油品部分：**国内原油需求稳步增长，2010年全国共进口原油2.38亿吨，比2009年增长16.7%，高于上年度13.9%的增幅。

**集装箱部分：**受经济复苏带动，2010年东北地区进出口贸易同比增长37.4%，高于全国平均2.7个百分点；东三省对外贸易总值占全国的4.4%，高于09年份额0.1个百分点。腹地对外贸易的增长为本集团集装箱业务的发展提供了有力支持。

**汽车码头部分：**据中汽协会统计，2010年全国汽车产销1,826.47万辆和1,806.19万辆，同比均增长32.4%。各车型全面增长，汽车出口逐步恢复，大企业集团产销规模整体提升，行业经济效益明显提高。

**矿石部分：**由于2010年铁矿石定价体系转变为指数定价，进口价格持续攀升。2010年中国进口铁矿石61,863万吨，同比下降1.4%。这是我国12年来铁矿石进口量首次下降。

**杂货部分：**2010年全国粗钢产量6.3亿吨，同比增长9.3%，增速同比减缓4.2个百分点。因宏观政策影响，国内钢材需求呈现前高后低的走势；由于经济建设的迅速恢复使得全社会对于电力等能源的需求大幅增长，2010年我国煤炭需求继续保持较高的增长速度。

**散粮部分：**2010年我国粮食市场需求继续恢复性增长。在内贸粮食中转方面，北粮南运量保持稳步增长，但却呈现出先扬后抑的态势。由于我国粮食品种的不均衡，大豆、大麦等货种仍以外贸进口为主，粮食进口量将长期保持稳定增长态势。

**客运滚装部分：**受经济形势回暖影响，东北地区与华北地区的物资交流逐渐频繁，尤其是中小企业复苏明显，直接促进了渤海湾滚装汽车货源的增长。

上述数据显示，2010年本集团主要腹地的宏观经济整体发展良好，对外贸易复苏明显。本集团的主要业务取得稳定增长，其中汽车码头部分增长强劲，集装箱部分取得恢复性增长，杂货部分、油品部分、客运滚装部分也取得一定增长。本集团油品码头完成油化品吞吐量4,354.9万吨，同比增长9.4%，其中外进原油2,549.9万吨，同比增长13.3%。集装箱码头完成集装箱吞吐量633.7万TEU，同比增长15.5%。在大连口岸，完成集装箱吞吐量524.2万TEU，同比增长18.7%。汽车码头实现汽车吞吐量121,011辆，同比增长141%。矿石码头完成矿石吞吐量2,823.9万吨，同比增长1.8%。杂货码头完成吞吐量2,754万吨，同比增长19.5%。散粮码头完成吞吐量642万吨，同比减少9.5%。客运滚装码头完成客运

吞吐量 303.7 万人次，同比下降 13.8%；完成滚装吞吐量 51.2 万辆，同比增长 11.5%。

2010 年，本公司实现归属母公司所有者净利润人民币 813,154,280.39 元，比 2009 年的人民币 727,269,949.10 元，增加 85,884,331.29 元，增长 11.8%，主要受营业利润、资产转让收益以及投资收益共同增长所拉动。

本报告所涉及的业务数据或资料，例如吞吐量数据，是基于本集团拥有权益的所有公司的合计数据或资料，不管本集团成员持有多少比例之股权。

本集团目前拥有的部分板块的业务，包括矿石部分、杂货部分、散粮部分、客运滚装部分等，是本公司在 A 股发行时，通过向控股股东大连港集团有限公司定向配售股份而收购的，与这些业务有关的股权及资产于 2010 年 11 月 30 日过户至本公司名下。本报告对这些业务的描述，是基于 2010 年全年的运营状况。

## 整体业绩回顾

### 一、总体业绩

2010 年，本公司实现归属母公司所有者净利润人民币 813,154,280.39 元，比 2009 年的人民币 727,269,949.10 元，增加 85,884,331.30 元，增长 11.8%，主要受营业利润、资产转让收益以及投资收益共同增长所拉动。

2010 年，本公司基本每股收益为人民币 0.22 元，比 2009 年的人民币 0.20 元提高 10%。计算基本每股收益的股数为年内已发行普通股之加权平均数。若以年末股数 442,600,000 股计算，本公司每股基本收益为人民币 0.18 元，比 2009 年 0.16 元增长 11.8%。

2010 年，本公司实现收入为人民币 3,336,950,665.77 元，比 2009 年的人民币 3,022,479,880.72 元增长 10.4%。收入的增长，主要得益于经济形势好转以及本公司加大业务开发力度带来拖轮收入和电费销售收入的增长，业务量增加以及价格上调等因素带来杂货和散粮业务装卸收入增长。

2010 年度，本公司前五名客户销售金额及所占比例如下：

项目	2010 年度		2009 年	
	销售金额	占全部销售金额	销售金额	占全部销售金额
前五名客户销售收入总额	841,086,523.98	25.21%	905,912,353.26	29.98%

2010 年，本公司发生营业成本人民币 1,888,274,585.53 元，比 2009 年的人民币 1,791,128,689.88 元增长 5.4%。当期营业成本的增长，主要受新增资产导致的折旧费增长、业务量的增加导致的燃料费、水费、电费等运行费用以及人工费的增长所影响。

2010年，本公司实现毛利为人民币 1,448,676,080.24 元，比 2009 年的人民币 1,231,351,190.84 元增长 17.6%，毛利率为 43.4%，较 2009 年增加 2.6 个百分点。主要得益于散粮、杂货业务装卸毛利率的增长；集装箱高毛利率的土地转让收入比重上升，油品低毛利率的油品销售业务比重下降，也对整体毛利率提高带来一定贡献。

2010年，本公司发生管理费用人民币 367,797,503.78 元，比 2009 年的人民币 339,104,860.32 元，增长 8.5%。管理费用的增长主要是由于物价上涨及社保基数上调引起人工性费用增加所影响，同时 A 股发行列支的相关费用也使管理费用有所增加。

2010年，本公司发生财务费用为人民币 65,283,800.80 元，比 2009 年的人民币 66,109,105.26 元降低 1.2%。主要得益于美元借款带来较高的汇兑收益以及募集结余资金利息收入增加，另外新增银行贷款使得利息支出增加抵减了财务费用的下降幅度。

2010年，本公司投资收益人民币 138,425,185.54 元，比 2009 年的人民币 129,492,083.80 元，增长 6.9%，主要得益于油品板块各投资企业利润增加。

2010年，本公司实现营业外净收入人民币 83,787,411.97 元，比 2009 年的人民币 47,674,899.25 元，增加 36,112,512.72 元，主要是本年资产转让收益增加所影响。

2010年，本公司所得税费用为人民币 231,482,037.30 元，比 2009 年的人民币 128,419,489.23 元增长 80.3%。主要是营业利润同比增加，导致当其所得税费用同比增长，此外 09 年油品搬迁资产净损失准予税前扣除，集装箱所得税退税也使本年所得税费用相对增加。

## 二、资产负债情况

2010年 12 月 31 日，本公司流动资产人民币 4,261,694,903.83，较 2009 年 12 月 31 日的人民币 2,171,026,956.17 元增加 2,090,667,947.66，主要是因营业收入增加及 A 股发行使货币资金增加。

2010年 12 月 31 日，本公司非流动资产人民币 18,429,124,198.34，较 2009 年 12 月 31 日的人民币 15,022,698,945.80 元增加 3,406,425,252.54 元，主要是因本期收购子公司大连港石化使固定资产和在建工程增加，以及由于业务快速发展使资本性投资和长期股权投资增加所致。

2010年 12 月 31 日，本公司流动负债 4,689,401,254.12 元，较 2009 年 12 月 31 日的人民币 1,124,509,576.48，增加 3,564,891,677.64 元，主要是由于本次 A 股发行应付大连港集团款项，因偿还期限较为灵活列示于流动负债，新增短期借款以及资金中心吸收的存款增加等因素影响。

2010年12月31日，本公司非流动负债5,645,725,569.44元，较2009年12月31日的人民币6,417,654,578.84元，减少771,929,009.40元，主要是由偿还期限较为灵活的负债项目列入流动负债所致。

2010年12月31日，本公司所有者权益12,190,225,884.36元，较2009年的12月31日的人民币9,509,896,484.34元，增加2,680,329,400.02元，主要是向社会公众发行A股使权益增加。

### 三、现金流量情况

2010年，本公司经营活动现金净流量人民币1,441,851,033.43元，较2009年的人民币1,062,173,481.49元，增加人民币379,677,551.94元，主要是销售商品提供劳务收到的现金增加。

2010年，本公司投资活动现金净流量人民币-2,443,149,862.91元，较2009年的人民币-1,227,086,590.03元增加支出1,216,063,272.88元，主要是本年固定资产投资增加以及股权收购项目增加所致。

2010年，本公司筹资活动现金净流量人民币2,999,768,004.39元，较2009年人民币512,859,546.95元，增加2,486,908,457.44元，主要是成功发行A股募集资金所致。

2010年，各项业务的表现分析如下。

#### 油品部分

2010年，油品/液体化工品码头吞吐量完成情况，以及与2009年的对比情况见下表：

	2010年 (万吨)	2009年 (万吨)	增加/ (减少)
原油	3,016.6	2,830.1	6.6%
— 外贸进口原油	2,549.9	2,250.8	13.3%
成品油	1,222.7	1,039.3	17.6%
液体化工品	93.8	88.7	5.7%
其他	21.8	21.9	(0.5%)
合计	4,354.9	3,980.0	9.4%

2010年，本集团共完成油化品吞吐量4,354.9万吨，同比增长9.4%。

2010年，本集团实现原油吞吐量3,016.6万吨，同比增长6.6%。其中外进原油2,549.9万吨，同比增长13.3%。原油吞吐量取得较好的增长，一方面是由于腹地炼厂加工量提升，进口原油数量增加，促使经本集团码头上岸进口原油数量有所增长；另一方面，本集团对储罐资源进行统筹安排，采用储罐反租、码头过驳等

形式，为中转客户到港原油中转创造条件，争取中转货源。

2010年，本集团成品油吞吐量为1,222.7万吨，同比增长17.6%。中国经济的企稳回升带动成品油消费的增长，同时本集团积极协调油品销售公司、铁路和船公司等相关环节，加快成品油经本集团码头周转；另外，新建成品油商储库具备调节供需、平衡市场的功能，适于大型船舶运输，大幅降低运输成本，有效地促进了成品油吞吐量的增长。

2010年，本集团液体化工品吞吐量为93.8万吨，同比增长5.7%。

2010年，从本集团码头上岸的进口原油吞吐量占大连口岸和东北口岸的比例分别为100%（2009年为99.8%）和75.5%（2009年为89%）。油品总吞吐量占大连口岸和东北口岸的比重分别为69.7%（2009年为69.2%）和46.4%（2009年为51.2%）。进口原油吞吐量占东北口岸比重下降，主要是由于辽宁口岸其他港口原油装卸、仓储功能的不断完善以及临港炼厂的投产。

2010年，油品分部实现收入为人民币887,091,396.68元，比2009年的人民币894,076,985.32元减少0.8%。主要受油品销售业务减少影响，扣除该因素，吞吐量增长使装卸及港务管理收入增长6.6%。

2010年油品分部占本公司营业收入的26.6%（2009年为29.6%）

2010年，油品分部实现毛利为人民币493,260,693.64元，比2009年的人民币492,028,552.49元增长0.3%，油品部分的毛利占本公司总毛利的34%（2009年为40%）。毛利率为55.6%（2009年为55%），毛利率的增长，主要得益于毛利率较低的油品销售业务比重下降。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

平衡使用储罐资源，积极争取中转货源。本集团对储罐资源进行统筹安排，采用储罐反租、码头过驳等形式，为中转客户到港原油中转创造条件，促使原油吞吐量增长。

充分发挥商储库效能，提高成品油转运量。中国石油天然气股份有限公司东北销售分公司24万立方米商储库于2010年初投产使用，成品油罐容大幅度提高，缓解了因库容不足造成的冬季铁路槽车压船压港现象。同时，充分发挥商储库的优势，加强与客户的沟通，争揽船舶到港进行倒载作业及管输成品油到港存储，拓展了本集团原有的成品油转运模式，完善了转运功能。

7#罐组建成投产，将部分缓解中转罐容的不足。7#罐组60万立方米原油储罐于2010年底具备使用条件，于2011年1月份逐步投入生产，将部分缓解本集团中转罐容不足的情况。

2010年7月16日，位于新港地区的大连中石油国际储运有限公司一条输油

管道发生爆炸，随后引发大火。该事故对本集团油品码头作业及中转造成短暂影响，本集团在积极协助抢险及参与清污的同时，全力组织恢复生产。自7月20日至7月28日，本集团受事故影响暂停作业的所有码头陆续恢复通航作业。陆上作业方面，陆续恢复桃园罐区向大连石化转输流程、国储向大连石化和西炼输油流程，并通过增设临时线恢复南海二期60万立方米油罐作业等，上述措施有力保证了客户油品装卸、仓储、转运的需要。

## 集装箱部分

2010年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与2009年的对比情况见下表：

		2010年 (万个标准箱)	2009年 (万个标准箱)	增加/ (减少)
外贸	大连口岸	408.8	359.3	13.8%
	其它口岸(附注1)	13.4	9.9	35.4%
	小计	422.2	369.2	14.4%
内贸	大连口岸	115.4	82.3	40.2%
	其它口岸(附注1)	96.1	97.0	(0.9%)
	小计	211.5	179.3	18.0%
合计	大连口岸	524.2	441.6	18.7%
	其它口岸(附注1)	109.5	106.9	2.4%
	总计	633.7	548.5	15.5%

附注1: 本集团在其它口岸的吞吐量是指: 锦州新时代集装箱码头有限公司(本集团拥有15%股权)和秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司(本集团拥有15%股权)的合计吞吐量。

2010年本集团完成集装箱吞吐量633.7万TEU，同比增长15.5%。在大连口岸，本集团完成集装箱吞吐量524.2万TEU，同比增长18.7%，其中外贸集装箱同比增长13.8%，内贸集装箱同比增长40.2%。外贸集装箱的增长主要得益于外贸经济形势的好转以及本集团对外贸腹地及中转货源的大力开发。在国内贸易快速发展的环境下，本集团继续大力开发内贸市场，内贸集装箱继续保持快速增长。

本集团完成集装箱海铁联运量29.1万TEU，同比增长15.0%；完成集装箱中转量61.3万TEU，同比增长26.0%。

2010年，本集团集装箱码头业务在大连口岸的市场占有率为99.7%（2009年为96%），在东北口岸的市场占有率为62%（2009年为65%）。本集团外贸集装箱在大连口岸的市场占有率为100%（2009年为100%），在东北口岸的市场占有率为96.7%（2009年为97%）。

2010年，集装箱分部实现收入为人民币483,137,204.41元，比2009年的人民币387,764,645.03元增长24.6%。主要是物流园土地转让收入增加，以及对外贸易形势逐渐好转、企业自身加大业务开发力度，集装箱运输收入、场站收入同比增长所致。

2010年集装箱分部占本公司营业收入的14.5%（2009年为12.8%）。

2010年，集装箱分部实现毛利为人民币226,193,115.78元，比2009年的人民币113,516,341.52元增长99.3%，集装箱部分的毛利占本公司总毛利的15.6%（2009年为9.2%）。毛利率为46.82%（2009为29.3%），毛利率的增长，主要受高毛利率的土地转让业务拉动所致。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

外贸集装箱业务方面，本集团积极把握外贸航运货源市场回升机遇，加强市场开发力度，大力引导主要船公司升级优势远洋航线的运力投入，积极争取新航线上线，实现以线增量，远洋货源境外中转分流得到有效遏制，枢纽港地位得到进一步提升，有力巩固了本集团在东北地区港口外贸集装箱业务的领先优势。

内贸集装箱市场开发坚持市场导向和重点项目推进战略，发展态势良好，2010年内贸集装箱吞吐量继续保持快速增长势头，为本集团集装箱吞吐量增长做出重要贡献。通过积极承揽腹地内贸货源，吸引船公司再新增2条内贸干线，内贸航线班期及运力水平稳步提高。坚持推进内贸物流网络建设，散改集项目在 inland 和港口同时开展，将精品服务延伸至腹地，为客户提供最大程度的便利。

继续推进以中转、铁海联运服务为主的延伸服务体系建设。海上中转方面，与船公司深入合作并细化服务内容，确保海上中转通道保持稳定。推行个性化专业市场开发理念，深度发掘国际中转业务，地中海航运国际中转项目稳定运行。持续加大环渤海内支线运力投入，重点提升主要支线点服务水平和承揽能力。内贸支线网络得到进一步优化，内贸中转业务快速增长。铁海联运服务方面，准确把握市场需求，完善拓展内陆港功能和服务项目，同时坚持强化班列服务品质，积极开行新班列线，并推动班列双向平衡发展，借助班列网络服务水平和经营能力，更好地控制住腹地货源市场。7月18日大连集装箱铁路中心站投入试运营，极大地提升了大连口岸集装箱铁海联运承揽能力和服务水平。

本集团始终致力于推动口岸环境优化，为集团业务发展的软环境提供保障。2010年协同大连海关完成新物流监管模式以及电子信息系统切换，提升口岸通关效率。以提升客户效益为目标，积极与辽宁检验检疫局协作，扩大船舶电检范围，缩短船舶在港时间。成功靠泊目前世界最大等级（14,038TEU）集装箱船舶，标志本集团具备了接卸超大型集装箱船舶的能力。

继续推进大窑湾二、三期集装箱码头后续泊位及大窑湾港区相关物流场站的建设。本年度，大窑湾二、三期集装箱码头后续泊位的建设正在稳定推进中，危险货物专用场站正在筹建。随着大窑湾港区相关集装箱专用泊位和物流配套设施的建成，届时大窑湾港区的集装箱吞吐能力和服务水平将大大提升，更好的服务于本集团集装箱业务的发展。

继续推进东北内陆集装箱物流体系建设。大连铁路集装箱中心站已于2010

年7月开通运营，穆棱物流中心的建设正在推进之中，哈尔滨铁路集装箱中心站和德惠场站也在建设之中。随着铁路集装箱中心站、内陆干港和专业场站在东北腹地不同节点陆续开工建设和投入使用，覆盖东北内陆集疏运网络日趋完善，有助于本集团为腹地客户提供更便捷的服务，更好地控制内陆终端货源市场。

### 汽车码头部分

2010年，汽车码头吞吐量完成情况，以及与2009年的对比情况见下表：

		2010年	2009年	增加/ (减少)
汽车(辆)	外贸	33,029	13,446	145.6%
	内贸	87,982	36,802	139.1%
	合计	121,011	50,248	140.8%
设备(吨)		22,511	26,822	(16.1%)

2010年本集团汽车码头实现整车作业量121,011辆，大幅增长141%。

外贸汽车业务方面，由于受国内进口汽车大幅增长影响，本集团外贸进口同比增长97%，经过不断的业务拓展，外贸出口业务大幅增长，同比增长173%，以哈飞出口货源为依托，形成了两条稳定的外贸出口航线，进一步巩固了大连外贸出口基本港的地位。

内贸汽车业务方面，受益于国内汽车产销快速增长和本集团对货源市场开发效果逐步显现的双重影响，现有两条航线的班期密度较上一年均有所增加，华东、华南北上车辆同比增长68%，东北腹地南下货源运量涨幅明显，同比增长414%。依托这两条航线的相对均衡对流运输，以大连为北方门户的内贸枢纽港已经初步成型。

设备吞吐量同比略有下降，主要原因是周边货源减少。

2010年，本集团汽车整车作业量在东北各口岸的市场占有率为88.7%（2009年为92%）。

2010年，本公司确享有汽车码头部分的收益额为人民币2,561,762.98元，比2009年的亏损额人民币-7,434,053.71元增加人民币9,995,816.69元，实现了汽车码头部分经营业绩的扭亏为盈，主要是受益于汽车产销量快速增长，以及货源市场开发效果逐步显现等有利因素影响。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

推动广本航线班期密度从周班增至每周两班，上汽航线增加至每周3班，班期的增加一方面带来了南方汽车货源，同时更为腹地汽车大规模水运奠定了基

础。2010年内贸南北运输基本处于均衡状态，全年转运量达到8.8万辆。

外贸方面一是争揽腹地农用机械进口超过1,000辆，这些进口农机体积较大，堆存时间较长，为本集团带来较高的收入。二是除哈飞形成每月2班的外贸出口航线外，还积极拓展腹地其他出口业务，共争揽外贸出口整车近2,000辆。

本集团在大客户合作方面取得很大进展。2010年12月，与奇瑞汽车股份有限公司、北京长久物流有限公司签署合作协议，共同成立合资公司，初期将为奇瑞汽车提供整车及零部件全程物流服务，逐步打造成国内领先的公共物流商。

本集团与上汽集团控股的安吉汽车物流有限公司签署合作协议，双方以本公司建造的首条2,300车位滚装船近期投产为契机，在汽车物流领域开展合作。

本集团汽车码头铁路专用线建设已经于2010年下半年通过验收并试运行，2010年共作业4列班列，装卸车1,360辆。

本集团订造的两艘滚装船投产时间延后，第一艘预计于2011年4月底投产，第二艘预计于2011年9月初交付使用。

## 矿石部分

2010年，矿石码头吞吐量完成情况，以及与2009年的对比情况见下表：

	2010年 (万吨)	2009年 (万吨)	增加/ (减少)
矿石	2,823.9	2,773.8	1.8%
其他	16.8	47.3	(64.5%)
合计	2,840.7	2,821.1	0.7%

2010年本集团矿石码头完成矿石吞吐量2,823.9万吨，同比微增1.8%。其中完成外进矿石吞吐量1,879万吨，同比下降10.8%。

在东北钢厂进口量减少，货源不足情况下，面对周边港口的竞争，本集团一方面充分发挥“高效率、低损耗、卸大船”的品牌优势，争揽东北腹地钢厂货源。另一方面继续加大对河北、锦州等地二程转水矿石货源的争揽，保证了矿石吞吐总量的同比微增。

2010年本集团矿石吞吐量在东北口岸的市场占有率为37.5%（2009年为41.3%）。

2010年，矿石分部实现收入为人民币304,994,487.39元，比2009年的人民币303,649,044.09元增长0.4%。

2010年矿石分部占本公司营业收入的9.1%（2009年为10%）

2010年，矿石分部实现毛利为人民币121,064,811.85元，比2009年的人民币128,007,525.85元减少5.4%，矿石分部的毛利占本公司总毛利的8.4%（2009年为10.4%）。毛利率为39.69%（2009为42.2%）毛利率的降低，主要是成本增长幅度高于收入增长幅度所致。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

深入走访客户，提供个性化服务，稳定主要客户及战略客户的货源。加大市场开发力度，依托区位和深水优势，全年接卸30万吨矿船31艘次，同比增加14艘次。

加强与铁路部门的沟通，积极争取空车，加大疏运力度，全年累计装火车近20万辆，并创下多项月度、昼夜及单发记录。

不断巩固和稳定东北腹地货源。高度关注鞍凌朝阳项目的进展情况，及早掌握其进口动态，并成功争揽。加强与腹地港口的合作，为客户寻找合适的二程船，打通海上疏运通道。同时还按照“不仅依托东北，更要跳出东北”的市场开发战略，积极争揽河北转水货源。

积极推进矿石物流中心的建设，提出并确定最为可行的合作方案。

## 杂货部分

2010年，杂货码头吞吐量完成情况，以及与2009年的对比情况见下表：

	2010年 (万吨)	2009年 (万吨)	增加/ (减少)
钢铁	839.2	822.1	2.1%
煤炭	861.5	805.2	7.0%
木材	57.5	46.9	22.6%
设备	102.1	61.5	66.0%
袋装粮	94.2	131.8	(28.5%)
其他	799.5	436.3	83.2%
合计	2,754.0	2,303.8	19.5%

2010年本集团杂货码头完成吞吐量2,754万吨，同比增长19.5%。

2010年，本集团实现钢铁吞吐量839.2万吨，同比微增2.1%。尽管国家出台了一系列不利于钢铁行业发展的调控措施，导致东北口岸钢铁吞吐量基本与2009年持平。但是本集团依托不冻港优势、班轮航线优势及与腹地钢厂长期的良好合作关系，确保了钢铁吞吐量的增长。

2010年，本集团实现煤炭吞吐量861.5万吨，同比增长7%。煤炭取得增长的主

要原因，一是华能电厂和庄河电厂两大专属客户用煤量保持稳定；二是杂货码头成功承接了本集团其它码头转移的煤炭货源；三是长兴岛港区临港企业用煤量大增。

2010年，本集团实现设备吞吐量102.1万吨，同比大增66%。主要原因一方面是东北地区装备制造业继续快速发展，另一方面本集团加大了对设备市场的开发力度，并通过与船公司联合打造班轮航线来争揽货源。

2010年，本集团实现袋装粮吞吐量94.2万吨，同比减少28.5%。主要原因是粮食散装化运输趋势进一步加强，袋装粮比例减少。

2010年，本集团杂货码头钢铁吞吐量占东北口岸的比重为21.8%（2009年为21.6%）。2010年，本集团杂货码头煤炭吞吐量占东北口岸的比重为12.9%（2009年为14.7%）。

2010年，杂货分部实现收入为人民币310,931,948.16元，比2009年的人民币293,924,061.54元增长5.8%，主要受各货种吞吐量增加以及部分货种费率恢复性上调等因素所拉动。

2010年杂货分部占本公司营业收入的9.3%（2009年为9.7%）。

2010年，杂货分部实现毛利为人民币31,911,963.34元，比2009年的人民币16,737,045.47元增长90.7%，杂货分部的毛利占本公司总毛利的2.2%（2009年为1.4%）。毛利率为10.26%（2009为5.7%）。毛利率的增长，主要得益于费率上调以及吞吐量增加资源利用效率的提的拉动。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

2010年，本集团通过积极走访，提高货运质量等诸多方式，加大腹地钢厂下海钢材的争揽，并对部分客户的港杂费进行了调整，实现了钢铁吞吐量、收入双增长。

充分分析物流链上下游的客户利益关系，并以此为介入点，联合腹地钢厂对下游终端客户群进行维护，为其设计全程物流体系，吸纳更多的客户来港转运。

本集团在做好大连—仁川杂货班轮航线维护的同时，与腹地钢厂探讨开辟大连-上海的精品钢材班轮航线，以缩短转运时间并降低海运费，吸引更多下游客户。并与船公司共同开辟大连-印度的出口设备班轮航线。

根据本集团整体布局安排，散粮码头甘井子港区煤炭货源向杂货码头大连湾港区转移。为此，本集团积极协调各方关系，为客户准备专门的堆场，落实生产工艺流程，顺利完成货源转移，确保了集团整体货源不流失。

本集团利用大件设备装卸技术优势，抓住中国大型设备大量出口的契机，以

高品质高效率的装卸服务树立大件设备装卸品牌，先后吸引了多家客户来港转运，并顺利完成了单件重达 1,536 吨、价值 6 亿美元的大件设备的装卸。

加强与铁路部门的合作，长兴岛港区铁路于 2010 年 12 月通车，对本集团位于长兴岛港区的杂货码头货源的带动作用明显，且未来发展潜力巨大。同时在多个港区与铁路部门签订了合作协议，可以更好的为本集团带来稳定货源。

本集团在长兴岛港区与多家客户签订或延长场地租赁协议，将闲置的土地资源转换为新的利润增长点，确保了资源的可持续利用，从多元化的角度实现了港口增收及功能的拓展。

### **散粮部分**

2010 年，散粮码头吞吐量完成情况，以及与 2009 年的对比情况见下表：

	2010 年 (万吨)	2009 年 (万吨)	增加/ (减少)
玉米	348.0	333.9	4.2%
大豆	127.4	66.4	91.9%
大麦	34.3	24.6	39.4%
小麦	16.9	8.9	89.9%
其他	115.4	275.4	(58.1%)
合计	642.0	709.2	(9.5%)

2010 年本集团散粮码头完成吞吐量 642 万吨，同比减少 9.5%。

2010 年，本集团实现玉米吞吐量 348 万吨，同比增长 4.2%。玉米吞吐量实现小幅增长，一方面是由于本集团紧抓上半年国家的玉米补贴政策，依托全程粮食物流体系，妥善协调铁路及船公司等相关环节，提高了物流资源利用率和货源周转效率。另一方面是由于本集团采取积极的市场开发政策，与玉米供应商和采购商建立更加紧密的合作，提供更加优质的物流服务和增值服务。

2010 年，本集团实现大豆吞吐量 127.4 万吨，同比大增 91.9%。其中外贸进口大豆 118.6 万吨，同比增长 86.2%。大豆吞吐量取得大幅增长，一方面本集团依托筒仓仓储能力大幅提升的优势，加强与大豆进口商和终端加工企业的合作，拓展大豆中转业务。另一方面国内经济逐步回暖，油脂加工业产能不断扩大，大豆市场需求大幅增强。

2010 年，本集团实现大麦吞吐量 34.3 万吨，同比增长 39.4%。其中外贸进口大麦 33.9 万吨，同比增长 46.8%。国内外经济形势好转带动国内啤酒需求的增长，从而带动大麦进口量的稳步增长。同时，本集团积极协调海关、商检、铁路等相关部门，确保大麦中转顺畅和快捷，实现了外贸进口大麦在大连口岸 100% 的市场占有率。

2010年，本集团实现小麦吞吐量16.9万吨，同比增长89.9%。小麦吞吐量取得大幅增长，主要是由于大连地区国家储备小麦的轮换、调拨和拍卖量的增长带动小麦流通量增加。

2010年，本集团实现其他货物吞吐量115.4万吨，同比下降58.1%。其他非粮食货物吞吐量的大幅降低，主要是由于按照政府规划和本集团生产功能布局调整的要求，本集团甘井子作业区后方场地退出生产经营，主要货种转至本集团其他业务板块转运所致。

2010年，本集团散粮码头粮食吞吐量占东北口岸的比重为16.7%（2009年为17.2%）。

2010年，粮食分部实现收入为人民币267,638,326.01元，比2009年的人民币195,626,972.17元增长36.8%。主要得益于装卸单价提高及货种结构变化使装卸及港务管理收入增加；粮食运输量的增加及运价的提高使运输收入增加。

2010年粮食分部占本公司营业收入的8%（2009年为6.5%）

2010年粮食分部实现毛利为人民币114,499,699.00元，比2009年的人民币51,798,898.52元增长121%，粮食分部的毛利占本公司总毛利的7.9%（2009年为4.2%）。毛利率为42.78%（2009为26.5%）。毛利率的增长，主要得益于粮食装卸费率及运价的上涨。

2010年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

针对上半年的运输补贴政策，本集团重点加强与中央直属粮食企业的紧密合作，通过发挥散粮车、筒仓和班轮航线等全程粮食物流体系的优势，提高玉米货源的周转效率。

面对补贴政策结束和国家直接从国外进口玉米到南方销区的不利市场形势，本集团通过充分发挥临港粮食交易平台的作用，提高临港交易量并形成转运，确保了全年玉米吞吐量的稳步增长。

外进粮食中转业务方面，本集团积极拓展大豆、大麦的进口转运业务。一方面重点开展与主要粮食进口代理商的合作，从进口粮食流通渠道上抢占营销先机。另一方面是加强与大豆、大麦加工企业的联系，从需求终端上争揽货源。2010年，本集团实现了外进粮食吞吐量152.4万吨，同比增长75.4%。

本集团积极与铁道部和铁路车辆建设单位进行沟通，全力推进500辆散粮专用车建设项目，2010年底500辆散粮车陆续投产，并已在2011年1月份全部投产。将极大缓解粮食货源从产地到销区的物流运输瓶颈，本集团的集港能力进一步增强。

本集团与中央储备粮大连直属库紧密合作，在甘井子作业区前方码头建设散

粮筒仓，总建设规模 10 万吨。一期工程已经建设完毕，并投产使用，建设规模为 3 万吨。二期工程已经开工建设，计划于 2011 年下半年投产使用，建设规模为 7 万吨。

### 客运滚装部分

2010 年，客运滚装吞吐量完成情况，以及与 2009 年的对比情况见下表：

	2010 年	2009 年	增加/ (减少)
客运吞吐量(万人次)	303.7	352.4	(13.8%)
滚装吞吐量(万辆) (附注 2)	51.2	45.9	11.5%

附注 2：滚装吞吐量是指：本集团及其投资企业在客运滚装码头所完成滚装车辆吞吐量。

2010 年，本集团完成客运吞吐量 303.7 万人次，同比下降 13.8%；完成滚装吞吐量 51.2 万辆，同比增长 11.5%。

2010 年，渤海湾海上客滚市场客货源呈现前低后高的走势。上半年受气象和东部沿海用工荒影响，未形成预期客货流。同时渤海湾海上客运滚装市场新增 2 艘超大型客滚船上线营运，对春、夏运高峰期运输价格造成较大冲击，分流了本集团货源。下半年，渤海湾 3 艘客滚船先后下线，加之四季度为货运旺季，运能的骤减与车流旺季重叠共振，形成了量价齐升走势，上述因素促进了本集团吞吐量的回升。

2010 年，客滚分部实现收入为人民币 75,032,422.49 元，比 2009 年的人民币 73,924,942.59 元增长 1.5%，主要受滚装吞吐量带动滚装收入增长所致。

2010 年客滚分部占本公司营业收入的 2.2%（2009 年为 2.4%）

2010 年，客滚分部实现毛利为人民币 42,443,998.92 元，比 2009 年的人民币 39,755,890.65 元增长 6.8%，客滚分部的毛利占本公司总毛利的 2.9%（2009 年为 3.2%）。毛利率为 56.57%（2009 为 53.8%）。毛利率的增长，主要得益于营运成本的有效管控。

2010 年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

及时收集掌握客货源市场信息，加大市场开发和服务营销的力度。深入东北及山东沿海经济腹地，多渠道广泛收集市场客货源信息，用以开发市场、指导生产；并以班期为市场营销的重点，提高市场占有率。

优化客车集疏运体系建设，最大限度方便旅客车主进站乘船。根据“清明节”、“五一”小长假、“端午节”、“十一”黄金周各假期前后客流、车流变化，会同

各船公司提前对节假日班期、运力计划、客车票销售组织等方面做出了周密安排，最大限度地挖掘客车源，较好地满足了旅客车主的需求。

强化市场开发及营销服务，圆满完成春运工作。本集团以强化市场开发职能为工作切入点，侧重于提高服务水平和安检质量，做好春运各项工作。

做好夏运生产组织工作。加强与各船公司及对方港口沟通联系，合理制定船舶运力班期计划，满足旅客车主需求；深入市场加大客货源开发，及时多渠道了解市场信息，指导客货生产有序开展；加强客运广场售票秩序、港内生产作业秩序的管理，保证夏运生产优质、安全、有序、高效地完成。

与中海集团、天津港圆满完成了“连津”线复航的各项工作，连津线6月15日复航。

不断开发市场新的售票营销渠道，拓宽本集团市场营销空间；加强对团体旅客的争揽工作，巩固扩大市场份额。

## **增值服务部分**

### **拖轮**

2010年，大连港口业、海洋工程、造船行业整体取得平稳发展，本集团注重加强客户的沟通，提供高质量的拖轮服务，在大连口岸的拖轮业务继续取得较好增长。

在大连以外市场服务方面，本集团针对市场变化，及时进行拖轮布局调整，优化资源配置，稳定长期客户，并拓展具有发展潜力的新客户。截至2010年底，本集团共有39艘拖轮、4艘引航艇。其中14艘拖轮长期出租至大连以外港口，保持了本集团在国内同行业中的领先市场地位。

本集团所投资建造的8艘拖轮已按计划完成，2010年共有4艘拖轮和2艘引航艇到港并投入作业。

### **理货**

本集团完成理货量约3,557.3万吨，同比增长12.9%。

### **港口综合物流服务**

本集团所属大连港铁路公司主要经营港区内交接、取送等铁路集疏运业务，是本集团综合物流体系的重要组成部分。2010年，本集团完成铁路装卸车量约68万辆，同比增长7.1%。

### **建设管理与监理服务**

2010年，在建设管理业务方面，本集团全年承担港口重点工程项目共22项，年底完工项目8项，为港口物流业务的发展提供了硬件保障。大连港口建设监理咨询有限公司（本公司拥有75%股份）完成质量体系改版审核以及环境体系和职业健康安全体系再认证审核工作，荣获辽宁省建设监理协会“先进监理单位”称号。

#### 电力供应

2010年，本集团实现供电量2.03亿kWh，较2009年增长2,970万kWh，增幅17%。

#### 信息系统服务

2010年，信息系统服务在做好本集团内部业务服务的同时，积极开拓外部市场，实现了较好的业务增长。

2010年，增值分部实现收入为人民币898,005,608.13元，比2009年的人民币781,391,659.10元增长14.9%，主要得益于增值服务各类业务得到较快发展，其中拖轮收入和电费收入增长显著。

2010年增值分部占本公司营业收入的26.9%（2009年为25.9%）

2010年，增值分部实现毛利为人民币350,242,328.07元，比2009年的人民币318,729,603.56元增长9.9%，增值分部的毛利占本公司总毛利的24.2%（2009年为25.9%）。毛利率为39%（2009为40.8%）。毛利率的下降主要受新增资产投入使用引起折旧费用和运行费用大幅增加所致。

#### 对2011年的展望

全球经济在振荡起伏中迎来了2011年，美国经济市场数据好转，欧洲债务危机也有改善的迹象，全球经济缓慢复苏。国际货币基金组织(IMF)预计2011年全球GDP增速将从4.8%放缓至4.2%，其中发达国家为2.2%，发展中国家为6.4%。随着世界经济复苏，全球贸易将温和上升。与此同时，2011年国内生产总值预计增长8%，同比放缓约2个百分点。预计港口运输生产将保持相对平稳的增长速度，货物吞吐量增速有望在10%左右徘徊。据商务部预计，2011年我国外贸进出口增速将回落到10%，增速回调明显，港口集装箱运输增速将同步下滑，但全年仍可保持高位运行，并有小幅上涨，增速有望保持在10%左右。

东三省将继续推进东北老工业基地振兴和辽宁沿海经济带的开发与建设，势必会带动东三省的经济与对外贸易的增长，积极推动大连国际航运中心建设和本集团集装箱业务的发展。

油品部分，坚持差异化战略，发挥两个深水码头和规模储罐优势，全力拓展保税

原油中转分拨和成品油仓储、保税、中转分拨市场；以成本、规模领先战略，提高核心竞争力，提升经营管理水平。

集装箱部分，通过增效益、提功能、调结构，提升内外贸和中转服务竞争力等创新手段，增强集装箱业务核心竞争力，稳定集装箱业务市场份额，完善内部管控机制，确保实现 2011 年集装箱业务的预期发展目标。

汽车码头部分，继续拓展南北汽车货源，推进与大型车企合资合作的深入开展，构建一体化汽车物流体系，开发外贸杂货滚装及内贸大件滚装业务。

矿石部分，继续争揽东北腹地钢厂货源和河北地区转水货源，加快推进码头改造和堆场扩建工程，发挥区域内独有的规模优势，依靠深水泊位争揽 40 万吨矿船。

杂货部分，充分发挥多港区优势，积极应对东北口岸的杂货市场竞争，力求将杂货码头打造成以外贸精品钢材、煤炭、大件设备为核心，以散货、粮食等杂货为辅助的物流产业格局，逐步实现杂货业务的专业化。

散粮部分，依托散粮车和新建储罐的资源优势，加强与粮食贸易商和航运企业的合作，提升市场竞争力；推进港口作业费用恢复性上调，增加利润空间。

客运滚装部分，继续加大市场营销力度，扩大市场外延，满足未来本集团运力增长的需求。做好新增运力的运营和新建码头的投产工作，推动各合资合作项目的有效开展。

增值服务部分，为大连口岸客户提供高效、优质服务的同时，以区域化发展为契机，拓展大连以外市场。

## **油品部分**

继续扩大储罐建设规模，积极推动中石油港区储罐建设及长兴岛投资计划落实。适时考虑利用引资或合资建设方式进一步扩大中转库区规模，满足国内外石油贸易商建库需求。重点加快推进与振华石油控股有限公司、盘锦北方沥青股份有限公司及北方石油国际有限公司共同投资的 40 万立方米储罐建设，力争年内具备使用条件。争取其他客户开展中转业务。

继续推进区域化发展，科学规划大连港石化、长兴岛港等投资区域的服务功能，构建进口原油、下海成品油、进口成品油、液体化工品储运全程物流服务体系。同时策划长兴岛原油保税仓储及国际原油中转业务前期市场培育。

中油国际 420 万立方米原油商储库将陆续完成储油工作，可带来一次性增量。

推进 8#、9#罐组、18-21#泊位等项目建设。将部分缓解公共中转罐容紧张矛盾，为开展环渤海、环黄海区域原油中转和保税原油国际中转业务提供保障。

成品油商储库具备调节供需、平衡市场的功能优势，适于大型船舶运输，大幅降低运输成本，利于公司争揽成品油倒载货源。

## **集装箱部分**

稳定外贸市场份额，拓展航线网络，保持领先优势。继续发挥干线、重点竞争航线船公司在口岸运营的示范和引领作用，拓展航线网络。

为不断提升本集团内贸航线竞争力，2011年将调集优势资源全力保障现有航线的稳定，增加开辟直航干线，完善到中小港口的航线网络布局，丰富内贸航线网络。继续完善内陆物流网络，降低全程物流成本，竭力为客户提供更加优质的服务。

继续扶持中转运输，延伸海上腹地市场范围。注重强化腹地市场分析，密切把握货源动向，加强与船公司之间的合作，完善支线运输网络，巩固内贸中转港地位。继续加大国际中转业务开发力度，充分利用大连特有的区位优势，发展朝鲜国际中转业务，确保该通道稳定运作。

提高内陆集疏运体系竞争力，充分发挥腹地延伸服务效能。根据整体规划和经营收益原则，全面加强网络建设与经营管理。努力提升沈阳、长春等既有内陆节点服务和市场拓展能力，拓宽货源渠道，吸引新增货源。发挥铁路核心资源的优势，以中心站投产为契机，巩固与铁路在业务和资源领域的合作；穆棱物流中心一期工程将于2011年建成试投产；同时将继续在条件成熟的相关区域开展集装箱业务合作。

继续推进大窑湾二、三期集装箱码头后续泊位及大窑湾港区相关物流场站的建设。本集团将充分利用相关先进设施设备和完善的集装箱物流体系，为客户提供更便捷、周到的服务，扩大与战略合作伙伴的合作。

为提升集装箱码头的整体收益，2011年本集团所属大连口岸三个投资码头外贸装卸包干费在2010年基础上上调10%。

## **汽车码头部分**

继续拓展南北汽车货源，在稳定广本、上汽货源的同时重点配合有关方面推进东风日产和一汽的水运进程，进一步提升本集团在内贸汽车南北运输通道的地位和作用。

加强与客户的沟通协调，进一步巩固外贸出口基本港的地位。同时密切跟踪新汽车产业政策及配套措施，进一步拓展外贸进口货源。

推进与奇瑞、上汽等企业的合资合作深入发展，为未来吞吐量增长提供储备货源。

在保障安全的前提下，积极配置相关装卸设备，拓展外贸杂货滚装及内贸大件滚装业务。

结合新建滚装船、铁路专用线等资源，构建一体化汽车物流体系，同时拓展KD外贸出口装箱等汽车零部件物流市场。

## **矿石部分**

本集团矿石码头浚深改造工程预计于2011年二季度结束，届时将具备靠泊40万吨矿船的能力，本集团的深水优势将更加凸显，该优势在渤海湾区域内现行海域条件下具有唯一性。

本集团矿石码头改造工程预计于2011年6月完成，可新增年通过能力500万吨。4#堆场建设工程预计于2011年末完成，可新增矿石堆存能力230万吨。

对于东北腹地通过铁路疏运的客户，将加强与钢厂、铁路部门的沟通，提高与铁路的协作效率，尽可能的争取空车，保证装车质量，加大疏运力度。

受曹妃甸二期、三期码头投产分流影响，河北地区转水客户数量及货源量预计将可能减少。为此，本集团将进一步加强与相关客户的合作，在接卸超大型矿船的前提下，提高装、卸船的作业效率和服务质量，积极争揽海岬型矿船中转。

跟进大型、超大型矿船下水运营的机遇，推进开展保税、混矿业务及建立矿石物流分拨中心项目。

## **杂货部分**

贯彻“以钢为纲”市场开发方针。在继续稳定大客户的同时，充分考虑钢材市场变化，积极争取中小钢厂的钢材中转，并将揽货渠道向下游客户延伸，建立覆盖全国的钢材营销网络。

以华能电厂、庄河电厂上岸煤为依托，以腹地下海煤为重心，以腹地钢厂和临港企业用煤为补充，形成煤炭的规模化集群吸引效应，将本集团打造成东北口岸重要的煤炭转运和储运中心。

紧抓国家大力扩大内需、东北老工业基地振兴和大连市加快“两区一带”建设需求的契机，充分利用大件设备的装卸品牌和区位、技术优势，广揽设备货源，逐步打造大件设备组装转运基地。

本集团在大连湾港区新建的4个杂货泊位预计2011年6月份投产使用，可增加通过能力390万吨。后续泊位配套库场面积约41万平方米，预计新增库场通过能力560万吨。在长兴岛港区新建仓库3座，总面积约3.66万平方米，并将新增20万平方米堆存场地。同时还将购置大量配套的装卸机械，届时本集团的竞争能力将进一步增强。

进一步推进长兴岛港区的功能升级转型，充分发挥自身资源优势，加快推进港口煤炭交易配送中心、钢材加工贸易配送中心两大平台的建设。

### **散粮部分**

在新建 500 辆散粮专用车投产的基础上，重点协调用车企业、主管铁路局等相关单位，提高散粮车的运行效率，增加集港量。

在粮食“四散化”运输程度不断提高的趋势下，依托散粮车资源优势，锁定大型粮食贸易企业，开发散粮车全年合作的新模式，稳定大宗货源，提升大客户的忠诚度和贡献度。

加强与粮食贸易商和航运企业的合作，在稳定运营现有班轮航线的基础上，争取开辟并稳定运营大连至茂名港、南通港的内贸玉米班轮航线，提升竞争力。

与周边同类港口建立良性的竞合关系，推进港口作业费用恢复性上调，实现理性回归，从而形成新的效益增长点。

继续加强与中央储备粮大连直属库合作，积极推进在甘井子作业区前方码头建设筒仓的二期项目投产使用。

### **客运滚装部分**

加大市场营销力度，本着整体开发，分层次营销的原则，构建完整的市场营销体系，在维护好原有东北腹地联运公司的基础上，努力寻找和挖掘腹地新的客货源。客源要侧重于铁路客流、东北腹地各大旅行社、各大中院校、各大型展会、各大民工集聚地；车源侧重私家轿车，物流配货市场、黑、吉、蒙三省货物配载中心和大型企业车队，扩大市场外延，满足未来本集团运力增长的需求。

充分利用资讯网络，加大运力班期及票价信息社会覆盖面，同时建立客货源信息收集管理制度，强化与客货生产相关经济政策信息的收集，科学预测指导客货运生产，并建立多层级的市场营销队伍，发挥其应有的作用。

2011 年 1 月份，中海港联航运有限公司（本公司拥有 30% 股权的联营公司）投资建造的客滚船“龙兴岛”轮投入连烟线运营，“永兴岛”轮已在广州下水，预计在 2011 年 4 月投入连烟线营运。届时，中海集团及其所属公司在渤海湾内的“岛”字号运力将达到 7 艘，市场影响力和竞争力将显著提升。

推进大连湾客运滚装码头项目实施，确保尽早投入使用；积极推动客滚码头资源整合，参股中铁渤海轮渡码头，积极推进旅顺客滚中心项目；借助国际邮轮中心和客运滚装中心建设，推动服务设施现代化。

充分利用渤海湾港航协会的平台，联合各港航企业维护市场及价格稳定。努

力创造有利于各方及行业发展的市场环境。

### 增值服务部分

随着区域化经营、港口资源整合步伐的加快，本集团将通过优化资源配置，调整拖轮结构等措施，寻找新的效益增长点。

十二五期，本集团计划建造 8-10 艘拖轮。2011 年计划建造 4 艘，预计 2012 年年底到港，本集团将适时做好投产前的准备和拖轮资源的布局调整。

继续做好本集团内部各专业化码头及相关物流业务的港口综合性支持服务，实现本集团安全、高效生产作业。并积极拓展港外市场，创造更大的利润增值。

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

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	259,301
投资额增减变动数	73,201
上年同期投资额	186,100
投资额增减幅度(%)	39.33

### 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 (%)
大连港石化有限公司	危险货物港口作业	100
中石油液化天然气有限公司	液化天然气接收、储存及相关业务	20
大连国际集装箱有限公司	集装箱码头及相关物流业务	40
大连北方油品储运有限公司	建造操作维护油罐及相关仓库和设施	20
大连汽车码头有限公司	汽车码头及相关物流业务	40
大连港湾东车物流有限公司	汽车码头及相关物流业务	50

## 1、募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	首次发行	23.85	0.05	23.25	0.61	严格按照招股书披露内容执行
2010	首次发行	27.72	11.93	11.93	15.79	严格按照招股书披露内容执行
合计	/	51.57	11.98	35.18	16.4	/

注:

(1) 募集资金总额 54.67 亿元, 扣除发行费后, 募集资金净额 51.57 亿元, 其中包括首次公开发行 H 股募集资金 25.72 亿元, 扣除发行中介费后的净额 23.85 亿元以及公开发行 A 股募集资金 28.95 亿元, 扣除发行费用后的净额 27.72 亿元。

(2) 本公司二零零六年四月发行新股 (H 股) 在香港联交所上市, 募集资金净额 2,385,339,787.00 元, 至 2010 年 12 月 31 日, 该等款项已按 H 股招股说明书所述用途作资本性开支、偿还贷款、营运资金用途, 目前新港 12 个油罐项目剩余 6049 万元资金仍未使用完毕, 在 2011 年度将继续使用。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	515,700		本年度已使用募集资金总额				119,800	
			已累计使用募集资金总额				351,800	
承诺投资项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况	未达到计划进度和预期收益的说明	变更原因及变更程序说明
新港 100 万立方米原油储罐	否	76000	21712.8	是		待完工后确认	按计划施工, 款项支付滞后	/
新港度假村 60 万立方米原油储罐	否	55000	21832.4	是		待完工后确认	按计划工期施工	/
新港沙坨子二期原油储罐项目	否	2960	2960	是		不适用	已完成	/
LNG 项目	否	32000	32000	是		不适用	已完成	/

矿石专用码头4号堆场工程	否	52000	7150	是		待完工后确认	按计划工期施工，款项支付滞后	/
购置矿石码头卸船机	否	3720	3720	是		待完工后确认	已完成	/
购置300辆散粮车		15000	12875	是		待完工后确认	按计划工期施工，款项支付滞后	/
汽车滚装船	否	23000	13920	是		待完工后确认	按计划工期施工，款项支付滞后	/
穆棱新建铁路专用线	否	4125	0	否		不适用	2011年上半年完成	/
购置两艘集装箱船	-5400	5400	0	否		不适用	拟改变使用用途，2011年2月末通过股东大会后再使用	注
信息化建设	否	5000	140.3	是		待完工后确认	工期滞后	/
投资大窑湾三期码头	5400	3004.15	3004.15	是		不适用	已完成	注
合计	0	277209.2	119315					

**注：**

募投项目中购置2艘集装箱船舶项目募投资金5400万元，原计划购买两艘3,000TEU内贸集装箱船主要用于大连港与南方港口之间的内贸集装箱运输业务。今年以来，大连港与南方港口之间的集装箱内贸运输运量和需求增长不大，所购置船型不适宜公司目前在环渤海区域内中转业务的需求，同时公司计划采购的船舶价格上涨也超出了公司计划额度，综合考虑上述因素，公司管理层建议现阶段暂缓执行2艘3000TEU内贸集装箱船舶的购置计划，并在未来市场运量和需求上升以及船舶价格合理的情况下重新启动集装箱船舶的购置。

公司募投计划表的第12项为投资大窑湾三期码头公司项目，原募集资金的使用额度为22400万元，并且已经公司2009年第2次临时股东大会通过，后来公司A股上市募集资金额度从36亿调整至27.72亿时按照项目的先后顺序安排资金，投资大窑湾三期码头公司项目募集资金使用额度为3004.15万元，由于募集资金的使用应在2年内完成而现阶段集装箱船舶的购

置计划无法确定,因此管理层建议将用于采购 2 艘 3000TEU 集装箱船舶的 5400 万元调整到后续募投项目第 12 项投资大窑湾三期集装箱码头之中,将其募投资金使用计划调整为 8404.15 万元。

### 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额	5,400								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资大窑湾三期码头	购置两艘集装箱船	3,004.15	3,004.15	是	—	—		是	

### 4、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	项目收益情况
大窑湾二期 13-16#泊位	378,300	50%	工程施工中
新港 18-21#泊位	24,510	33%	工程施工中
新港沙坨子导流堤	17,106	87%	工程施工中
新港污水处理厂工程	3,000	69%	工程施工中
大化供热管线	4,500	50%	工程施工中
购置全回转拖轮及引航艇	30,400	96%	项目建造中
中石油商储库外配套项目	10,000	42%	工程施工中
大连湾杂货、滚装码头搬迁扩建工程	319,076	23%	工程施工中
大连湾三线库场简易堆场工程	5,000	43%	工程施工中
船舶柏福 118/128	6,000	98%	项目建造中
矿石码头泊位改造	14,139	41%	工程施工中
黑龙江绥穆大连港物流场站工程(一期)	9,935	36%	工程施工中
合计	821,966	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 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
第二届董事会 2010年第1次	2010年 2月26日	2009年年度报告、聘任2010年度审计师、修改公司章程、发行股份的一般授权、召开2009年度股东大会、2010年若干投资企业增资、转让南海罐区二期资产、向部分附属子公司提供委托贷款、转让连港8#、13#拖轮及海吊3#资产等	注	—
第二届董事会 2010年第2次 (临时)	2010年 3月22日	参与奇瑞物流项目、与奥德菲尔集团合资成立海外投资公司	注	—
第二届董事会 2010年第3次	2010年 4月20日	2009年度高管人员考核兑现方案、转让新港污水处理场资产、固定资产处置授权、委托贷款业务管理办法、开立A股募集资金存储专户、申请招商银行授信、董事会秘书聘任、申请3.2亿元贷款等	注	—
第二届董事会 2010年第4次	2010年 6月18日	申请原油及成品油仓储经营资质、内控整改情况及内部控制体系建设方案、2010年度高管人员考核办法、首次公开发行A股前滚存未分配利润分配方案	注	—
第二届董事会 2010年第5次	2010年 8月7日	2010年度中期报告，A股招股申请文件更新	注	—
第二届董事会 2010年第6次 (临时)	2010年 8月17日	新港辅助生产区动迁补偿	注	—
第二届董事会 2010年第7次	2010年 12月28日	出资设立大连港集团财务公司、A股上市后国内审计师聘任、变更A股募集资金投资项目、向长兴岛港口公司增资、收购烟大轮渡股权、收购旅顺港务公司股权、成立油化品作业人员培训中心、申请流动资金贷款等	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2010年12月30日

##### 注：

本公司于2010年12月6日在上海证券交易所上市，此前为香港联交所上市公司。根据联交所上市规则的规定，董事会决议无须公告。

报告期内，董事会另以 6 次传阅书面议案的方式，对有关事项做出董事会决议。根据本公司《公司章程》的相关规定，以传阅书面议案方式作出董事会决议的，不记入董事会会议召开届次。具体情况如下：

日期	决议内容	信息披露报纸及日期
2010-5-6	聘任证券事务代表	注
2010-10-9	首次公开发行 A 股前滚存未分配利润分配方案	注
2010-10-19	向工商银行等申请再融资	注
2010-10-26	调整 A 股发行规模、审议并披露 2010 年三季度报表	注
2010-11-11	向港湾东车增资和向 SEALS 提供股东贷款、为亚太港口境外融资提供担保、向大连港石化提供 7080 万元委托贷款、A 股上市后增加审计费用	注
2010-12-15	使用 A 股募集资金置换募投项目已投入自筹资金	2010-12-30 中国证券报 上海证券报 证券时报 证券日报

注：本公司于 2010 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市，此前为香港联交所上市公司，根据联交所上市规则的规定，董事会决议无须公告。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 公司 2009 年度股东周年大会审议批准了 2009 年度利润分配方案，派发 2009 年度股利每股人民币 0.25 元（含税），共计 73,150 万元。董事会已按股东大会决议及公司章程的规定，向有权获派上述股息的公司股东派发完毕。
- (2) 公司 2009 年度股东周年大会批准授予董事会一般性授权，以单独或共同发行、配发及处理分别不超过公司已发行股本总额 20% 的额外的内资股和/或 H 股，并授权董事会对章程进行其认为合适的相应修订，以反映该等额外股份发行或配发完成后公司的股本结构。董事会于 2010 年度未实施该项授权。

## 3、董事会下设各专门委员会的履职情况

公司董事会下设四个专门委员会，包括：审核委员会、提名及薪酬委员会、战略发展委员会、财务管理委员会。

### (1) 审核委员会

审核委员会由2名独立非执行董事以及1名非执行董事组成,分别为张先治先生、吴明华先生和卢建民先生。委员会主席为张先治先生。

审核委员会的主要职责包括就外部核数师的任免及薪酬等有关事宜向董事会提出建议;协调涉及外部核数师的相关工作;领导公司内部审计工作;审阅公司财务资料;监管公司申报制度及内部监控程序等。

公司制定了《审核委员会工作规则》,对委员会的组成、职责权限、议事规则及程序等做出了明确规定。

报告期内,审核委员会举行了5次会议,委员出席情况为:

审核委员会成员	出席/举行会议次数	出席率
张先治先生	5 / 5	100%
吴明华先生	3 / 5	60%
卢建民先生	4 / 5	80%

报告期内,审核委员会认真履行职责,对公司2009年度财务报告及年度报告、2010年度中期报告进行了全面、认真的审阅,并就有关具体问题听取了管理层及会计师的报告,经审议,委员会认为上述财务报告无重大遗漏,在所有重大方面公允反映了公司的财务状况,同意提交董事会审议。委员会还对会计师事务所的工作进行了持续督促及关注,于每次审议财务报告的会议上,均由审计师向委员会做专门报告,就审计工作发现的问题与委员会进行单独沟通,就委员会重点关注事项进行交流,并听取委员会提出的工作要求等。

报告期内,各位委员忠实、勤勉、审慎地履行职责,圆满完成了各项工作。

### (2) 提名及薪酬委员会

提名及薪酬委员会由2名独立非执行董事及1名执行董事组成,分别为王祖温先生、吴明华先生和孙宏先生。委员会主席为王祖温先生。

提名及薪酬委员会的主要职责包括研究和制订董事及高级管理人员的选择和考核标准、程序、薪酬、福利政策及赔偿等事宜;对公司人力资源构架、规划、薪酬体系等向董事会提出建议。

公司制定了《提名及薪酬委员会工作规则》,对委员会的组成、职责权限、议事规则及程序等做出了明确规定。

报告期内,提名及薪酬委员会举行了2次会议,委员出席情况为:

委员会成员	出席/举行会议次数	出席率
王祖温先生	2 / 2	100%
吴明华先生	2 / 2	100%
孙宏先生	2 / 2	100%

报告期内，提名及薪酬委员会根据委员会工作职责，顺利组织完成了 2009 年度高管人员年薪考核兑现，对高管人员的 2009 年度履职情况进行全面、认真审核及评估，审议通过了《2009 年度高管年薪考核兑现方案》及《2010 年高管人员绩效考核管理办法》。

报告期内，各位委员忠实、勤勉、审慎地履行职责，圆满完成了各项工作。

### (3) 战略发展委员会

战略发展委员会由 3 名董事组成，包括徐健先生、王祖温先生和姜鲁宁先生。徐健先生担任委员会主席。

战略发展委员会的主要职责包括审议制订公司战略定位和发展规划，研究重大市场开发和经营策略，审议公司重大投资、融资方案、资本运作、资产重组项目等。

报告期内，战略发展委员会举行了一次会议，委员出席情况为：

战略发展委员会成员	出席/举行会议次数	出席率
徐健先生	1 / 1	100%
王祖温先生	1 / 1	100%
姜鲁宁先生	1 / 1	100%

报告期内，战略发展委员会根据职责，审议了关于变更 A 股募集资金投资项目及其它若干重大对外投资项目议案，向董事会提出专业审核意见。

报告期内，各位委员忠实、勤勉、审慎地履行职责，圆满完成了各项工作。

### (4) 财务管理委员会

财务管理委员会由 3 名董事组成，包括张凤阁先生、张先治先生和苏春华女士。委员会主席为张凤阁先生。

财务管理委员会的主要职责包括审核公司的财务会计制度、审查公司财务规则、

年度预算、决算及利润分配方案，负责公司财务风险防范预案及公司融资、投资和其他资本运作方案的审查。

报告期内，财务管理委员会举行了一次会议，委员出席情况为：

财务管理委员会成员	出席/举行会议次数	出席率
张凤阁先生	1 / 1	100%
张先治先生	1 / 1	100%
苏春华女士	1 / 1	100%

报告期内，财务管理委员会根据职责，对公司重大筹资、资产处置等相关议案进行审议，向董事会提供决策参考意见。

报告期内，各位委员忠实、勤勉、审慎地履行职责，圆满完成了各项工作。

#### 4、董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为，公司内部控制制度的设计是合理的，执行是有效的，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展需求，能够保证公司业务活动的有效进行，保护公司资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误和舞弊，保证会计资料的真实、合法、完整。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内控体系建设，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

#### 5、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

本公司已根据适用的监管规则的要求，制定了《信息披露管理制度》和《重大信息报告制度》，严格规范内部信息的传递及披露程序，并明确了信息传递、报告、审核、披露的各级责任人的相关职责及保密、处罚措施等。以确保信息披露的公平性，及避免或降低引发内幕交易的风险。

#### 6、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)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009年	731,500,000.00	583,208,293.99	125
2008年	263,340,000.00	729,238,266.43	36

2007年	234,080,000.00	586,262,882.03	40
-------	----------------	----------------	----

注:

每年现金分红数额占当年可供分配利润的比率分别为, 2009年为125%, 2008年为40%, 2007年为43%。考虑A股发行及资金安排, 2009年公司股息中包含了截止至二零零九年十二月三十一日止的滚存利润每股0.17元, 合计497,420,000元。

## 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
2010年2月26日 第二届监事会2010年第1次会议	2009年度监事会报告
2010年12月28日 第二届监事会2010年第2次会议	关于变更A股募集资金投资项目的议案

2010年, 本公司监事会全体成员严格遵守《中华人民共和国公司法》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的有关规定, 列席了本年度内的各次董事会会议及股东大会, 听取各项重要议案报告并发表意见, 掌握公司经营运作情况, 依法充分履行监事会各项职责。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会、股东大会严格按照法律、法规及公司章程的规定规范运作, 各项决策程序合法合规。公司建立了较为完善的内部控制制度, 严格执行国家的法律、法规, 按上市公司的规范程序运作。公司董事、高级管理人员勤勉尽责, 按认真执行股东大会和董事会的各项决议, 未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规、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

报告期内, 公司财务状况良好, 财务管理规范, 内控制度能够严格执行并不断完善, 保证了生产经营的正常运行。公司2010年年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (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

2010年12月28日, 公司董事会审议通过了《关于变更A股募集资金投资项目的议案》, 并同意提交股东大会审议。2011年2月25日, 公司召开2011年度第一次临时股东大会, 审议批准了《关于变更A股募集资金投资项目的议案》, 批准将原计划用于公司首次公开发行A股股票募集资金投资项目中“购置两艘集装箱船”项目的总额为5400万元人民币的拟投入募集资金, 用于募集资金投资项目中的“投资大窑湾三期码头公司”项目。

公司上述募集资金投资项目的变更程序合法, 除此以外, 无其它改变募集资金用途的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，在交易活动中，未发现内幕交易，不存在损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的各项关联交易符合公平、公开、公正的原则，交易价格遵循市场公允价格，协商确定，公平交易，各项关联交易按规定履行了必备的法律程序，未发现损害股东利益或公司利益的情形。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司现有的内部控制制度符合有关法律、法规的相关要求，监事会审阅了董事会的内部控制自我评价报告，对该报告无异议。

## 十、重要事项

(一)、重大诉讼仲裁事项

本公司下属分公司大连港轮驳公司将其拥有的"连港 8"号拖轮租赁给大连华富船务有限公司（第一被告）。租赁期间，第一被告在 2006 年 10 月 6 日为上海港机重工有限公司（原告）运输门机部件时，发生货物落海事故。2007 年 9 月 29 日，原告向上海海事法院提起诉讼，要求赔偿其货物及各种损失人民币 2,048.8 万元，本公司被列为第二被告。由于原告与保险公司的保险赔付诉讼尚未结案，上海海事法院于 2008 年 12 月 12 日裁定中止本案诉讼。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	300159	新研股份	209,940.00	3,000.00	209,940.00	0.8	0.00
2	股票	002536	西泵股份	252,000.00	7,000.00	252,000.00	0.9	0.00
3	股票	601118	海南橡胶	706,820.00	118,000.00	706,820.00	2.6	0.00
4	股票	00368	中外运航运股票	68,675,742.15	9,535,000.00	23,853,194.61	89.0	579,803.74
5	股票	300155	安居宝	196,000.00	4,000.00	196,000.00	0.7	0.00

6	股票	002534	杭锅股份	130,000.00	5,000.00	130,000.00	0.5	0.00
7	股票	300156	天立环保	203,000.00	3,500.00	203,000.00	0.8	0.00
8	股票	002535	林州重机	237,500.00	9,500.00	237,500.00	0.9	0.00
9	股票	002525	胜景山河	102,600.00	3,000.00	102,600.00	0.4	0.00
10	股票	300158	振东制药	194,000.00	5,000.00	194,000.00	0.7	0.00
11	股票	300157	恒泰艾普	399,000.00	7,000.00	399,000.00	1.5	0.00
12	股票	002537	海立美达	320,000.00	8,000.00	320,000.00	1.2	0.00
合计				71,626,602.15	/	26,804,054.61	100%	579,803.74

除中外运航运股票为公司所长期持有的战略伙伴的股票外，其余股票均为公司运用闲置资金，于一级市场申购的股票，公司将根据市场情况，择机变现。股价波动对损益影响有限。

#### (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	关联关系
大连港集团	土地使用权及新港资产	2010年11月8日	120,325,468.60	是	评估定价	否	控股股东
大连港鲇鱼湾度假村	新港辅助生产区资产	2010年11月8日	83,545,110.00	是	评估定价	是	股东的子公司

##### 2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	关联关系
中国石油天然气集团公司商业储备油分公司	土地使用权	2010年3月22日	19,850,700.00		15,132,541.44	否	市场价	否	

中国船舶燃料供应大连公司	土地 使用 权	2010年5月7日	21,448,779.00		16,543,215.07	否	市场价	否	
大连港集团有限公司	污 水 处 理 场	2010年5月20日	25,721,483.00		141,378.76	是	市场价	是	控股股东
大连辽南船厂	13#拖轮	2010年8月12日	5,550,000.00		5,372,268.20	否	市场价	是	
大连翔宇工程船舶有限公司	3#海吊	2010年11月30日	1,880,105.81		1,880,105.81	否	市场价	是	

### 3、同一控制下企业合并

2010年10月31日，大连港股份有限公司依据与大连港集团签订的收购协议收购大连港集团相关资产，收购代价为3,002,196,884.74元，大连港股份除了按照收购协议以向大连港集团定向配售股票的方式支付2,805,112,693.21元基准对价之外，还支付了197,084,191.53元的对价。

本次收购集团资产包括：6家分公司（大连港杂货码头公司、大连港散粮码头公司、大连港矿石码头公司、大连港客运总公司、大连港铁路公司、大连港电力公司）；1家分支机构（大连港劳务管理中心）；持有的对子公司长期股权投资（大连金港湾粮食物流有限公司、大连港电力有限公司、大连港集团庄河码头有限公司、大连港口建设监理咨询有限公司、大连港通信工程有限公司、大连港口建设管理有限公司、大连港隆科技有限公司、大连港隆网络技术有限公司等8家控股子公司及孙公司的长期股权投资）；收购上述分公司资产及子公司股权后使大连港股份有限公司本期合并范围增加上述公司；同时大连港股份有限公司收购集团持有的大连外轮理货有限公司35%的股权，收购后合计持有该公司84%的股权，能够对其控制，所以将其纳入合并范围。上述收购大连港集团的子公司股权属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，被合并方于合并前实现的净利润为：152,575,107.10元。

### 3、非同一控制下企业合并

2010年12月22日大连港股份有限公司以39,680万元收购了大连港石化有限公司100%股权，该合并属非同一控制下企业合并，取得被合并企业净资产为33,150

万元，形成商誉 6,170 万元。

## (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:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
大连港集团及其附属公司	母公司	接受劳务	19,208	2.32	现金结算
大连港集团及其附属公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	21,472	0.66	现金结算
大连港集团及其附属公司	母公司		13,369	14.73	现金结算
大连港集团附属公司	母公司	接受劳务	1,897	0.97	现金结算

以上表格中，“大连港集团及其附属公司”与本公司的关联关系为除母公司外，还包括母公司的全资子公司和母公司的控股子公司；“大连港集团附属公司”与本公司的关联关系为：母公司的控股子公司和母公司的全资子公司。

本公司的日常关联交易均为公司日常业务中进行的交易，并按照已签署关联交易框架协议的有关条款进行，交易条款为一般商业条款，交易的价格符合有关协议所述的定价标准。各项日常关联交易的年度实际发生额未超过有关年度豁免上限。

本年度内实际发生的日常关联交易的详情，详见本年报财务报告中的相关内容。

### 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	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	-----------------------	----------	-----------

大连港集团有限公司	母公司	销售除商品以外的资产	转让新港污水处理场	评估价	24,291,114.01	25,721,483.00	25,721,483.00		现金结算	141,378.76
大连港集团有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	购买土地使用权	评估价	85,329,683.2	107,636,681.60	107,636,681.60		现金结算	
大连港集团有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	动迁补偿	评估价	2,376,654.31	12,688,787.00	12,688,787.00	详见说明	现金结算	
大连港鲉鱼湾度假村	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	动迁补偿	评估价	73,120,468.86	83,545,110.00	83,545,110.00		现金结算	

(1) 本公司与大连港集团于二零一零年五月五日签署了资产转让协定，向大连港集团转让位于大连市新港的污水处理场，包括设备、建筑物、罐和地下管线（“污水处理场”）。出售污水处理场涉及现金代价人民币 25,721,483.00 元。资产转让代价根据辽宁正元资产评估有限责任公司（“该评估机构”）对污水处理场所做评估的资产净值而确定，该评估机构是中国合资格评估机构，由本公司委任。

污水处理场最初为本公司在大连新港的油品码头运营提供服务。随着新港区域的不断发展，周边的第三方公司也需要使用污水处理场的服务。考虑到：(i)经营污水处理场并非本公司的主营业务；(ii)污水处理场在过去两年里主要为本集团自身码头运营服务，经营亏损，但大连港集团在此方面拥有丰富的运营经验和广泛的客户群；及(iii)如果本公司继续经营污水处理场，将产生大量维护费用。董事会认为资产转让协议之条款符合本公司的日常商业条款，公平合理，并且满足了本公司及全体股东的利益。

(2) 本公司与大连港集团于二零一零年十一月八日签署了国有土地使用权转让协议和新港辅助生产区资产动迁补偿协议，向大连港集团购买土地使用权及为拆迁新港资产进行补偿，涉及现金代价合计人民币 120,325,468.60 元。同日，本公司与大连港鲉鱼湾度假村签署了新港辅助生产区资产动迁补偿协议（鲉鱼湾），为拆迁大连港鲉鱼湾度假村资产补偿现金代价合计人民币 83,545,110.00 元。

土地转让之现金代价为人民币 107,636,681.60 元，是根据大连中鼎不动产评估咨询有限公司（“中鼎评估机构”）对该土地使用权所做评估值而确定的，该评估机构是中国合资格评估机构，由大连港集团和本公司共同委任。新港资产账面净值 2,376,654.31 元，其拆迁补偿之现金代价为人民币 12,688,787.00 元，是根据辽宁正元资产评估有限公司（“正元评估机构”）对新港资产所做评估值而确定的，账面价值与评估价值差异较大，主要是由于评估包括原新港中学及新港小学两座三层建筑面积 4000 余平方米的房屋，两座房屋由于历史原因账面价值仅为 4 万余元。鲉鱼湾资产账面净值 73,120,468.86 元，其拆迁补偿之现金代价 83,545,110.00 元。是根据正元评估机构对鲉鱼湾资产所做评估值而确定的，由大连港集团和本公司共同委任。

基于市场需求的增长，本公司计划建设更多的油品储罐以扩大原油中转和存储业务。该土地位于大连市新港，紧邻本集团储存设施和油品码头所在区域。随着收购协议下交易的完成，本公司获得了更多的土地以建设六个总容积为六十万立方米的油品储罐，以满足日益增长的市场需求。

(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

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

(1) 对外担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	担保方与上市公司关系	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大连港集发物流有限责任公司	子公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	116,000,000	2009年至2017年	否	否	否	是	合营企业
大连港股份有限公司	本部	大连中石油国际储运有限公司	74,280,000	2009年3月至2010年3月	是	是	否	是	联营企业
大连港股份有限公司	本部	大连中石油国际储运有限公司	46,900,000	2009年12月至2010年12月	是	是	否	是	联营企业

(2) 公司担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计	754,763,069
报告期末对子公司担保余额合计	754,763,069
报告期末担保余额合计	754,763,069

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	754,763,069
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.2%

### 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

#### 报告期内签署的重大合同

序号	合同名称	合同金额	签约对方	期限
1	人民币借款合同	1.2 亿元	中信实业银行大连分行	20100422-20101021
2	流动资金借款合同	2 亿元	中国工商银行大连分行	20100426-20101025
3	关于大连港股份有限公司授信的批复	15.1549 亿元	中国农业银行	20100105-20110105
4	建设工程施工合同	6841.80 万元	中国石化集团第十建设公司	20100120-20100710
5	中世国际物流有限公司出资协议	3 亿元（其中本公司出资 9000 万元）	奇瑞汽车股份有限公司 北京长久物流有限公司	20101219-20601219
6	大连北方油品储运有限公司出资人协议、合营合同	3.69 亿元（其中本公司出资 2960 万元）	振华石油控股有限公司 盘锦北方沥青股份有限公司 北方石油国际有限公司	20100426-20500426

#### （七）承诺事项履行情况

##### 1、本公司 A 股招股说明书中披露的控股股东承诺事项

（1）本公司控股股东大连港集团承诺，自本公司 A 股股票上市之日（2010 年 12 月 6 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其于发行前已直接和间接持有的本公司股份及定向配售的新增股份，也不由本公司收购该部分股份（经本公司股东大会及中国证监会等主管部门批准转让的情形除外）。

报告期内，大连港集团履行了上述承诺，并正持续遵守该承诺。

（2）本公司控股股东大连港集团承诺，将按照 A 股公开发行确定的发行价格，以资产认购本公司向其定向配售的股份。

报告期内，大连港集团已履行了上述承诺。

## 2、非竞争承诺

为避免与本公司及本公司的子公司存在任何实质或潜在的同业竞争，本公司的控股股东与本公司签署了《不竞争协议》及其修改协议，大连港集团承诺将通过各种形式避免与本公司及本公司的子公司产生同业竞争。

报告期内，大连港集团履行了上述承诺，并正持续遵守该承诺。

## 3、盈利预测

本公司于 A 股发行时，做出了盈利预测：本公司预计 2010 年度备考合并的归属于母公司所有者净利润为 7.59 亿元人民币。

公司 2010 年度合并的归属于母公司所有者净利润为 8.13 亿元人民币，达到了原盈利预测水平。

### （八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所		否	
境内会计师事务所	名称	安永华明会计师事务所	利安达会计师事务所有限责任公司
	服务年限	2 年	半年
	年度报酬	63	25
境外会计师事务所	名称	安永会计师事务所	
	服务年限	2 年	
	年度报酬	169	

### （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

报告期内（截至 2010 年 12 月 31 日），本公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### （十）公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

### （十一）其他重大事项的说明

## 1、716 事件

2010 年 7 月 16 日，位于新港地区的大连中石油国际储运有限公司一条输油管道发生爆炸，随后引发大火。爆炸事故未对本公司主要码头及罐区设施带来直接损失，但是，部分配套设施受到损毁，而且进出船舶受到政府有关部门的临时性航行管制，新港及大窑湾区域内的所有码头一度被要求暂停作业，本公司油品码头作业受到暂时影响，但至 2010 年 7 月 28 日，被暂停作业的所有码头均恢复通航作业。事故发生后，本集团积极协助抢险及参与清污，并全力组织恢复生产，截至 2010 年 12 月 31 日，本集团油品码头业务及经营未因该事件受到重大不利影响。

有关该事件的后续事宜，本集团将在国家有关事故调查结论正式确认后，对因该事件产生的相关赔付清算事宜开展相关工作，并及时、全面披露。

## 2、A 股发行申请获批

中国证监会于 2010 年 11 月 11 日批准本公司进行 A 股发行的申请。本公司发行公众 A 股和向大连港集团有限公司配售代价股份总数为 1,500,000,000 股。

以上事件及相关资料均已在香港联合交易所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）及本公司网站（[www.dlport.cn](http://www.dlport.cn)）进行了披露。

### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
首次公开发行 A 股股票招股意向书摘要	中国证券报：A21 转 A22 版 证券时报：B9 转 B10 版 上海证券报：B9 转 B10 版 证券日报：B4 转 B3 版	2010 年 11 月 12 日
首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	中国证券报：A21 版 证券时报：B9 版 上海证券报：B9 版 证券日报：B4 版	2010 年 11 月 12 日
首次公开发行 A 股网上路演公告	中国证券报：A23 版 证券时报：A11 版 上海证券报：B4 版 证券日报：A3 版	2010 年 11 月 19 日
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报：A16 版 证券时报：A11 版 上海证券报：15 版 证券日报：D2 版	2010 年 11 月 22 日
首次公开发行 A 股网下发行公告	中国证券报：A16 版 证券时报：A11 版 上海证券报：15 版 证券日报：D2 版	2010 年 11 月 22 日
首次公开发行 A 股投资风险特别公告	中国证券报：A16 版 证券时报：A11 版 上海证券报：15 版 证券日报：D2 版	2010 年 11 月 22 日
首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报：A23 版 证券时报：B3 版 上海证券报：B5 版 证券日报：D1 版	2010 年 11 月 25 日

首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报：A27 版 证券时报：B5 版 上海证券报：B1 版 证券日报：D1 版	2010 年 11 月 26 日
首次公开发行 A 股中定向配售、收购大连港集团有限公司资产过户完成情况的公告	中国证券报：A18 版 证券时报：B5 版 上海证券报：14 版 证券日报：A4 版	2010 年 11 月 29 日
首次公开发行 A 股股票上市公告书	中国证券报：A25 版 证券时报：B8 版 上海证券报：B8 版 证券日报：D4 版	2010 年 12 月 3 日
关于募集资金三方监管协议的公告	中国证券报：A19 版 证券时报：D8 版 上海证券报：17 版 证券日报：A4 版	2010 年 12 月 13 日
大连港股份有限公司关于确定收购资产最终代价的公告	中国证券报：B002 版 证券时报：D11 版 上海证券报：B35 版 证券日报：E3 版	2010 年 12 月 16 日
大连港股份有限公司董事会决议公告	中国证券报：B011 版 证券时报：D7 版 上海证券报：B16 版 证券日报：D3 版	2010 年 12 月 17 日
大连港股份有限公司关于募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金的公告	中国证券报：B011 版 证券时报：D7 版 上海证券报：B16 版 证券日报：D3 版	2010 年 12 月 17 日
大连港股份有限公司董事会决议公告	中国证券报：A29 版 证券时报：D28 版 上海证券报：B45 版 证券日报：E2 版	2010 年 12 月 30 日
大连港股份有限公司关于拟与关联方共同投资的关联交易公告	中国证券报：A29 版 证券时报：D28 版 上海证券报：B45 版 证券日报：E2 版	2010 年 12 月 30 日
大连港股份有限公司变更募集资金投资项目公告	中国证券报：A29 版 证券时报：D28 版 上海证券报：B45 版 证券日报：E2 版	2010 年 12 月 30 日
大连港股份有限公司监事会决议公告	中国证券报：B003 版 证券时报：D36 版 上海证券报：B80 版 证券日报：E11 版	2010 年 12 月 30 日

以上公告披露网站为上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）、香港联合交易所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）及本公司网站（[www.dlport.cn](http://www.dlport.cn)）

## 十一、财务会计报告

### 审计报告

利安达审字【2011】第 1210 号

### 大连港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连港股份有限公司（以下简称大连港股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大连港股份管理层的责任。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。

#### 二、注册会计师的责任

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。

### 三、审计意见

我们认为，大连港股份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大连港股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一一年三月二十八日

**合并资产负债表**  
2010年12月31日

编制单位:大连港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注五.1	3,257,584,874.53	1,260,269,509.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注五.2	95,490,533.52	92,255,670.09
应收账款	附注五.5	340,819,755.89	348,475,388.65
预付款项	附注五.7	166,551,421.26	51,985,703.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	附注五.4	1,563,707.73	185,787.95
应收股利	附注五.3	89,327,526.20	112,837,393.11
其他应收款	附注五.6	187,942,498.48	204,702,468.70
买入返售金融资产			
存货	附注五.8	54,414,586.22	48,926,884.82
一年内到期的非流动资产	附注五.9		3,588,150.00
其他流动资产	附注五.10	68,000,000.00	47,800,000.00
流动资产合计		4,261,694,903.83	2,171,026,956.17
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注五.11	26,804,054.61	30,224,043.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注五.13	3,313,648,446.59	2,648,606,143.62
投资性房地产	附注五.14	883,406,540.44	911,330,271.29
固定资产	附注五.15	8,929,837,715.51	8,911,204,108.73
在建工程	附注五.16	4,617,098,892.35	1,974,864,129.08
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	附注五.17	472,017,152.49	375,547,124.97
开发支出			
商誉	附注五.18	77,735,288.74	16,035,288.74
长期待摊费用	附注五.19	20,845,569.25	22,768,733.76
递延所得税资产	附注五.20	62,139,576.76	45,654,084.23

其他非流动资产	附注五.22	25,590,961.60	86,465,018.38
非流动资产合计		18,429,124,198.34	15,022,698,945.80
资产总计		22,690,819,102.17	17,193,725,901.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五.23	1,265,000,000.00	21,660,000.00
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	附注五.24	12,650,000.00	21,500,000.00
应付账款	附注五.25	94,303,798.29	99,691,502.09
预收款项	附注五.26	129,702,144.78	32,790,976.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五.27	83,678,190.23	44,572,110.89
应交税费	附注五.28	154,914,443.03	64,270,769.62
应付利息	附注五.29	68,309,952.01	63,252,904.24
应付股利	附注五.30	6,791,885.54	6,524,374.22
其他应付款	附注五.31	2,854,050,840.24	510,246,939.09
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	附注五.32	20,000,000.00	260,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,689,401,254.12	1,124,509,576.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注五.33	2,392,963,068.52	2,244,316,882.60
应付债券	附注五.34	2,481,670,772.08	2,476,729,514.52
长期应付款	附注五.35	7,941,050.00	976,242,141.55
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	附注五.36	74,672,592.27	14,408,109.40
其他非流动负债	附注五.37	688,478,086.57	705,957,930.77
非流动负债合计		5,645,725,569.44	6,417,654,578.84
负债合计		10,335,126,823.56	7,542,164,155.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注五.38	4,426,000,000.00	2,926,000,000.00
资本公积	附注五.39	6,134,167,505.26	4,716,371,234.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注五.40	347,502,417.01	290,448,397.89

一般风险准备			
未分配利润	附注五.41	1,283,035,481.54	1,587,289,079.30
外币报表折算差额		-479,519.45	-10,212,227.46
归属于母公司所有者权益合计		12,190,225,884.36	9,509,896,484.34
少数股东权益		165,466,394.25	141,665,262.31
所有者权益合计		12,355,692,278.61	9,651,561,746.65
负债和所有者权益总计		22,690,819,102.17	17,193,725,901.97

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

### 母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：大连港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,829,874,153.32	762,507,290.06
交易性金融资产			
应收票据		89,645,668.71	
应收账款	附注十三.1	235,072,402.14	29,847,801.91
预付款项		152,359,115.49	269,926.98
应收利息		6,693,227.33	105,000.00
应收股利		153,841,477.61	140,311,031.91
其他应收款	附注十三.2	180,728,282.86	169,874,064.11
存货		41,269,891.36	8,957,784.51
一年内到期的非流动资产			3,588,150.00
其他流动资产		414,450,000.00	788,800,000.00
流动资产合计		4,103,934,218.82	1,904,261,049.48
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,950,860.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三.3	4,359,434,884.77	2,419,642,069.49
投资性房地产			
固定资产		7,911,471,731.92	3,979,030,176.94
在建工程		2,918,162,552.35	1,282,673,106.50
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		176,510,594.89	149,938,607.97
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		211,912.30	632,415.50
递延所得税资产		10,098,490.25	12,262,419.46
其他非流动资产		892,800,000.00	864,000,000.00
非流动资产合计		16,271,641,026.48	8,708,178,795.86
资产总计		20,375,575,245.30	10,612,439,845.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		12,650,000.00	21,500,000.00
应付账款		5,201,566.17	3,039,760.20
预收款项		115,156,259.09	17,969,306.18
应付职工薪酬		47,973,005.46	15,785,370.29
应交税费		56,314,474.24	12,220,748.89
应付利息		66,777,213.91	62,595,000.00
应付股利			
其他应付款		2,866,307,193.00	256,492,724.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,570,379,711.87	389,602,910.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,500,000,000.00	
应付债券		2,481,670,772.08	2,476,729,514.52
长期应付款		7,941,050.00	11,846,400.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		662,860,397.78	697,394,526.57
非流动负债合计		4,652,472,219.86	3,185,970,441.09
负债合计		8,222,851,931.73	3,575,573,351.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,426,000,000.00	2,926,000,000.00
资本公积		6,225,781,495.28	2,448,964,866.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		302,622,154.26	245,568,135.14
一般风险准备			
未分配利润		1,198,319,664.03	1,416,333,492.03
所有者权益（或股东权益）合计		12,152,723,313.57	7,036,866,493.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,375,575,245.30	10,612,439,845.34

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

合并利润表  
2010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		3,336,950,665.77	3,022,479,880.72
其中：营业收入	附注五.42	3,336,950,665.77	3,022,479,880.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,480,892,399.07	2,343,049,882.62
其中：营业成本	附注五.42	1,888,274,585.53	1,791,128,689.88
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	附注五.43	159,860,847.82	154,313,471.88
销售费用			
管理费用	附注五.44	367,797,503.78	339,104,860.32
财务费用	附注五.45	65,283,800.80	66,109,105.26
资产减值损失	附注五.46	-324,338.86	-7,606,244.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注五.47	28,944.74	9,005,159.40
投资收益（损失以“－”号填列）	附注五.48	138,425,185.54	129,492,083.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		118,379,808.23	111,687,519.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		994,512,396.98	817,927,241.30
加：营业外收入	附注五.49	104,200,009.75	66,194,359.99
减：营业外支出	附注五.50	20,412,597.78	18,519,460.74
其中：非流动资产处置损失		14,211,288.93	15,349,513.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,078,299,808.95	865,602,140.55
减：所得税费用	附注五.51	231,482,037.30	128,419,489.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		846,817,771.66	737,182,651.32
归属于母公司所有者的净利润		813,154,280.39	727,269,949.10
少数股东损益		33,663,491.27	9,912,702.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注五.52	0.22	0.20
（二）稀释每股收益	附注五.52	0.22	0.20
七、其他综合收益	附注五.53	3,482,258.06	13,925,441.77

八、综合收益总额		850,300,029.71	751,108,093.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		816,636,538.45	741,195,390.87
归属于少数股东的综合收益总额		33,663,491.27	9,912,702.22

法定代表人：孙宏 主管会计工作负责人：张国峰 会计机构负责人：王萍

### 母公司利润表

2010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	附注十三.4	1,483,705,056.72	1,217,266,772.82
减：营业成本	附注十三.4	743,987,353.77	522,580,961.87
营业税金及附加		56,958,030.36	51,546,672.13
销售费用			
管理费用		121,529,658.54	73,879,431.25
财务费用		54,302,399.62	36,150,296.85
资产减值损失		-23,118.86	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		28,944.74	9,005,159.40
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十三.5	136,717,100.27	189,578,735.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,924,105.28	21,565,027.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		643,696,778.30	731,693,305.61
加：营业外收入		74,821,062.80	38,835,371.70
减：营业外支出		13,073,035.60	7,496,829.44
其中：非流动资产处置损失		12,655,996.52	7,496,829.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		705,444,805.50	763,031,847.87
减：所得税费用		134,904,614.38	113,298,055.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		570,540,191.12	649,733,792.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.22
（二）稀释每股收益		0.19	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		570,540,191.12	649,733,792.70

法定代表人：孙宏 主管会计工作负责人：张国峰 会计机构负责人：王萍

合并现金流量表

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,379,336,487.87	2,956,979,834.54
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		5,286,578.56	48,403,361.23
收到其他与经营活动有关的现金	附注五.54	159,664,842.52	141,366,118.94
经营活动现金流入小计		3,544,287,908.95	3,146,749,314.71
购买商品、接受劳务支付的现金		929,953,749.66	876,913,888.04
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		703,730,483.98	666,717,369.31
支付的各项税费		350,822,913.50	433,486,514.44
支付其他与经营活动有关的现金	附注五.54	117,929,728.38	107,458,061.44
经营活动现金流出小计		2,102,436,875.52	2,084,575,833.22
经营活动产生的现金流		1,441,851,033.43	1,062,173,481.49

壹净期末现金及现金等价物余额		3,257,584,874.53	1,260,269,509.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		67,588,150.00	140,732,838.76
取得投资收益收到的现金		144,356,535.91	168,726,864.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,629,383.64	41,861,350.95
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		351,574,069.55	351,321,054.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,306,130,343.39	1,061,198,001.92
投资支付的现金		896,331,083.63	517,209,642.14
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		592,262,505.44	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,794,723,932.46	1,578,407,644.06
投资活动产生的现金流量净额		-2,443,149,862.91	-1,227,086,590.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,799,116,000.00	3,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,750,000.00
取得借款收到的现金		1,693,888,585.12	3,255,674,922.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五.54	530,266,467.57	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,023,271,052.69	3,359,424,922.12
偿还债务支付的现金		948,260,000.00	2,380,109,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		958,412,555.68	449,440,308.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,456,098.64	38,003,810.43
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五.54	116,830,492.62	17,015,146.38
筹资活动现金流出小计		2,023,503,048.30	2,846,565,375.17
筹资活动产生的现金流量净额		2,999,768,004.39	512,859,546.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,153,809.70	271,774.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,997,315,365.21	348,218,213.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,260,269,509.32	912,051,296.07

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

### 母公司现金流量表

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,453,791,679.36	1,140,114,690.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		131,347,458.47	72,998,751.24
经营活动现金流入小计		1,585,139,137.83	1,213,113,441.52
购买商品、接受劳务支付的现金		309,268,012.19	200,143,878.51
支付给职工以及为职工支付的现金		241,139,134.37	153,748,709.96
支付的各项税费		191,596,794.98	249,932,901.95
支付其他与经营活动有关的现金		47,454,600.51	28,558,527.07
经营活动现金流出小计		789,458,542.05	632,384,017.49
经营活动产生的现金流量净额		795,680,595.78	580,729,424.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		773,588,150.00	702,194,309.37
取得投资收益收到的现金		169,467,225.97	197,904,127.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		415,042,207.13	467,534,125.23
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		1,358,097,583.10	1,367,632,561.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		704,383,947.20	617,535,456.82
投资支付的现金		1,682,391,066.00	2,038,768,806.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		485,065,287.62	
支付其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流出小计		2,871,840,300.82	2,656,304,263.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,513,742,717.72	-1,288,671,701.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,799,116,000.00	
取得借款收到的现金		1,269,600,000.00	2,689,698,039.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		571,309,503.40	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,640,025,503.40	2,789,698,039.52
偿还债务支付的现金		869,600,000.00	1,410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		867,789,302.38	293,660,293.84
支付其他与筹资活动有关的现金		116,830,492.62	17,015,146.38
筹资活动现金流出小计		1,854,219,795.00	1,720,675,440.22
筹资活动产生的现金流量净额		2,785,805,708.40	1,069,022,599.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-376,723.20	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,067,366,863.26	361,080,321.44
加：期初现金及现金等价物余额		762,507,290.06	401,426,968.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,829,874,153.32	762,507,290.06

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

合并所有者权益变动表

2010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	2,926,000,000.00	4,716,371,234.61			290,448,397.89		1,587,289,079.30	-10,212,227.46	141,665,262.31	9,651,561,746.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,926,000,000.00	4,716,371,234.61			290,448,397.89		1,587,289,079.30	-10,212,227.46	141,665,262.31	9,651,561,746.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000,000.00	1,417,796,270.65			57,054,019.12		-304,253,597.76	9,732,708.01	23,801,131.94	2,704,130,531.96
(一) 净利润							813,154,280.39		33,663,491.27	846,817,771.66
(二) 其他综合收益		-6,250,449.95						9,732,708.01		3,482,258.06
上述(一)和(二)小计		-6,250,449.95					813,154,280.39	9,732,708.01	33,663,491.27	850,300,029.72
(三) 所有者投入和减少资本	1,500,000,000.00	3,759,069,494.39								5,259,069,494.39
1. 所有者投入资本	1,500,000,000.00	3,759,063,271.26								5,259,063,271.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		6,223.13								6,223.13

（四）利润分配					57,054,019.12		-788,913,372.06		-9,862,359.33	-741,721,712.27
1. 提取盈余公积					57,054,019.12		-57,054,019.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-731,500,000.00		-9,723,609.96	-741,223,609.96
4. 其他							-359,352.94		-138,749.37	-498,102.31
（五）所有者权益内部结转		-2,556,431.87					2,556,431.87			
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		-2,556,431.87					2,556,431.87			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-2,332,466,341.92					-331,050,937.96			-2,663,517,279.88
四、本期期末余额	4,426,000,000.00	6,134,167,505.26			347,502,417.01		1,283,035,481.54	-479,519.45	165,466,394.25	12,355,692,278.61

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	2,926,000,000.00	4,574,375,013.76			225,133,245.31		1,184,779,738.74	-10,452,656.47	298,812,744.10	9,198,648,085.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,926,000,000.00	4,574,375,013.76			225,133,245.31		1,184,779,738.74	-10,452,656.47	298,812,744.10	9,198,648,085.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		141,996,220.85			65,315,152.58		402,509,340.56	240,429.01	-157,147,481.79	452,913,661.21
(一) 净利润							727,269,949.10		9,912,702.22	737,182,651.32
(二) 其他综合收益		13,685,012.76						240,429.01		13,925,441.77
上述(一)和(二)小计		13,685,012.76					727,269,949.10	240,429.01	9,912,702.22	751,108,093.09
(三) 所有者投入和减少资本		132,547,525.44							-139,125,524.32	-6,577,998.88
1. 所有者投入资本		139,680,807.98							3,750,000.00	143,430,807.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-7,133,282.54							-142,875,524.32	-150,008,806.86
(四) 利润分配					65,315,152.58		-328,996,925.89		-27,934,659.69	-291,616,433.00

1. 提取盈余公积				65,315,152.58		-65,315,152.58			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-263,340,000.00		-27,797,758.90	-291,137,758.90
4. 其他						-341,773.31		-136,900.79	-478,674.10
（五）所有者权益内部结转		-4,236,317.35				4,236,317.35			
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		-4,236,317.35				4,236,317.35			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	2,926,000,000.00	4,716,371,234.61		290,448,397.89		1,587,289,079.30	-10,212,227.46	141,665,262.31	9,651,561,746.65

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

母公司所有者权益变动表

2010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	2,926,000,000	2,448,964,866.57			245,568,135.14		1,416,333,492.03	7,036,866,493.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,926,000,000.00	2,448,964,866.57			245,568,135.14		1,416,333,492.03	7,036,866,493.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000,000.00	3,776,816,628.71			57,054,019.12		-218,013,828.00	5,115,856,819.83
(一) 净利润							570,540,191.12	570,540,191.12
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							570,540,191.12	570,540,191.12
(三) 所有者投入和减少资本	1,500,000,000.00	3,776,816,628.71						5,276,816,628.71
1. 所有者投入资本	1,500,000,000.00	3,776,810,405.58						5,276,810,405.58
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		6,223.13						6,223.13
(四) 利润分配					57,054,019.12		-788,554,019.12	-731,500,000.00
1. 提取盈余公积					57,054,019.12		-57,054,019.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-731,500,000.00	-731,500,000.00

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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	4,426,000,000.00	6,225,781,495.28			302,622,154.26		1,198,319,664.03	12,152,723,313.57

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	2,926,000,000.00	2,448,964,866.57			180,594,755.87		1,094,913,078.60	6,650,472,701.04
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,926,000,000.00	2,448,964,866.57			180,594,755.87		1,094,913,078.60	6,650,472,701.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					64,973,379.27		321,420,413.43	386,393,792.70
(一) 净利润							649,733,792.70	649,733,792.70

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							649,733,792.70	649,733,792.7
（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					64,973,379.27		-328,313,379.27	-263,340,000
1. 提取盈余公积					64,973,379.27		-64,973,379.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-263,340,000.00	-263,340,000
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,926,000,000.00	2,448,964,866.57			245,568,135.14		1,416,333,492.03	7,036,866,493.74

法定代表人：孙宏

主管会计工作负责人：张国峰

会计机构负责人：王萍

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2010 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、 公司基本情况

#### 1、 历史沿革

大连港股份有限公司(以下简称“本公司”“公司”)系经大连市人民政府于 2005 年 11 月 8 日以“大政[2005] 153 号”批复同意, 并于 2005 年 11 月 16 日在中华人民共和国辽宁省大连市成立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为“企股辽大总字第 015478 号”; 法定代表人: 孙宏。

公司设立时总股本为人民币 1,960,000,000 元, 计 1,960,000,000 股, 其中大连港集团有限公司以经评估确认后的净资产人民币 2,777,025,274.96 元出资, 按 68.81%的折股比例折股投入, 折为 1,911,000,000 股, 占股本总额的 97.5%; 大连融达投资有限责任公司以现金人民币 28,482,310.50 元出资, 按 68.81%的折股比例折股投入, 折为 19,600,000 股, 占股本总额的 1%; 大连海泰控股有限公司以现金人民币 14,241,155.26 元出资, 按 68.81%的折股比例折股投入, 折为 9,800,000 股, 占股本总额的 0.5%; 大连德泰控股有限公司以现金人民币 14,241,155.26 元出资, 按 68.81%的折股比例折股投入, 折为 9,800,000 股, 占股本总额的 0.5%; 大连保税正通有限公司以现金人民币 14,241,155.26 元出资, 按 68.81%的折股比例折股投入, 折为 9,800,000 股, 占股本总额的 0.5%。

根据公司 2005 年 11 月 17 日 2005 年度第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会 2006 年 3 月 21 日下发的“证监国合字 [2006] 4 号《关于同意大连港股份有限公司发行境外上市外资股的批复》”核准同意, 并经香港证券交易所批准公开发售股份上市及买卖后, 在香港证券交易所公开发售新股 96,600 万股(含超额配售 12,600 万股)并于 2006 年 4 月 28 日上市挂牌交易, 每股面值人民币 1 元, 全部为普通股。此外, 根据国务院国有资产监督管理委员会 2005 年 12 月 7 日下发的“国资产权 [2005] 1499 号《关于大连港股份有限公司国有股划转有关问题的批复》”, 本公司境外发行 H 股时, 原发起人大连港集团、大连德泰、大连融达、大连海泰、大连正通分别将其持有的公司国家股 9,418.5 万股、48.3 万股和公司国有法人股 96.6 万股、48.3 万股、48.3 万股(上述股份合计 9,660 万股)划转给全国社会保障基金理事会(以下简称“社

保基金会”)。根据社保基金会 2005 年 12 月 20 日下发的“社保基金股 [2005] 24 号《关于大连港股份有限公司到香港上市有关问题的函》”和“证监国合字 [2006] 4 号”的核准,上述由社保基金会持有的国有股已于上市之日起转为境外上市外资股。该次 H 股发行完成后,本公司变更后的注册资本和股本为人民币 2,926,000,000 元。本次增资已经德勤华永会计师事务所有限公司验资,并于 2006 年 8 月 7 日出具“德师报(验)(06)第 0032 号”验资报告。

2010 年 10 月 18 日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2010 年第 178 次会议审核通过了大连港股份有限公司 A 股 IPO 发行计划。根据公司 2009 年度第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1540 号文《关于核准大连港股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司发行人民币普通股股票 15 亿股。本次发行采取向大连港集团定向配售、网下向询价对象配售及网上资金申购定价发行相结合的方式进行。其中,大连港集团以资产认购定向配售的股份 73,818 万股,公开发行股份为 76,182 万股。同时根据大连市人民政府国有资产监督管理委员会大国资产权[2010]130 号《关于大连港股份有限公司国有股转持有问题的批复》,同意大连港集团有限公司、大连荣达投资有限责任公司、大连德泰控股有限公司、大连海泰控股有限公司和大连保税正通有限公司分别划转 14,625 万股、150 万股、75 万股、75 万股、75 万股给全国社会保障基金理事会持有,共计 15,000 万股。该次 A 股发行完成后,本公司变更后的注册资本和股本为人民币 4,426,000,000 元。本次增资已经利安达会计师事务所有限责任公司验资,并于 2010 年 11 月 26 日出具“利安达验字[2010]第 1701 号”验资报告。2010 年 12 月 6 日,公开发行股份在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码 601880。

## 2、所处行业

公司所属行业为港口行业。

## 3、经营范围

本公司经营范围包括:国际、国内货物装卸、运输、中转、仓储等港口业务和物流服务;国际、国内航线船舶理货业务;引航业务;拖轮业务;港口物流及港口信息技术咨询服务;以及国家法律、法规允许企业自主经营的业务。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则,并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报期财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

对于境外经营的公司，根据其所处的主要经营环境确定记账本位币，在编制财务报表时折算为人民币。

### 5、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的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）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) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存

收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是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。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，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者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。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

按照上述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。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他

金融负债两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

d、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

e、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及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。

⑤其他金融负债：指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负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。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损益；同时，将原直接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，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在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：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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。

③本公司的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。

④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。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

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：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、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；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、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；
- f、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；
- g、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；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、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：

a、持有至到期投资：在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。

b、可供出售金融资产：在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。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，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。

(2) 单项金额不重大或按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 5 年的应收款项分类为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款项。

本公司对于单项金额不重大或按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货分类

本公司的存货主要包括原材料、库存商品、周转材料和房地产开发项目等。

(2) 取得和发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；房地产开发项目的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。发出采用先进先出法计价，房地产开发项目采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法：

a) 确定不同类别存货可变现净值的依据

一般存货的可变现净值按日常经营活动中存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，持有

存货超出订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

**b)存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照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。

一般情况下，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

对于数量多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**(4)存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

**(5)周转材料的摊销方法**

周转材料采用五五摊销法摊销。

**(6)建造合同**

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累积确认的合同毛利（亏损）扣除已经办理结算的价款以及确认的合同预计损失后的净额列示。

建造合同工程累计发生的工程施工成本和累积确认的合同毛利（亏损）超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累积确认的合同毛利（亏损）部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

**12、长期股权投资**

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

**(1) 初始投资成本确定**

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

**①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：**

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、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。公司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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费用等，于发生时计入当期损益。但以下情况除外：发行权益性证券作为合并对价时，与发行权益性证券相关的费用，自所发行权益性证券的发行收入中扣减。在权益性证券有发行溢价时，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）；为进行企业合并发生的各项相关费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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：

a、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，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2)后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （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：**A.**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。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**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,合营各方仍应当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：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**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。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。

#### (1) 计量模式

投资性房地产采用成本计量模式。

#### (2) 种类、折旧或摊销方法

投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按照房屋建筑物以及土地使用权一致的政策计提折旧或摊销。

#### (3) 减值准备计提依据

投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值超过可收回金额的部分，确认为资产减值损失。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件、分类

固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- 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。

固定资产分为房屋建筑物、港务设施、库场设施、油管油罐、装卸机械、机器设备、运输设备（含港口作业船舶）及其他设备八类。

(2) 固定资产按照实际成本进行初始计量并考虑预计弃置费用的影响。与固定资产有关的后续支出，如果与该项固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则其成本计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值，除此之外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法，将固定资产的原价扣除其预计净残值和累计已计提的减值准备后的金额作为应提折旧额，在预计的使用寿命期间内平均计提。固定资产的预计使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 - 45 年	5 - 10%	2 - 4.75%

港务设施	50 年	5 - 10%	1.8 - 1.9%
库场设施	40 年	0%	2.5%
油管油罐	18 年	4%	5.3%
装卸机械	10 - 20 年	5 - 10%	4.5 - 9.5%
机器设备	12 年	5%	7.9%
运输设备（含港口作业船舶）	7 - 20 年	4 - 10%	4.5 - 13.6%
其他设备	5 - 11 年	4 - 10%	8.18 - 19.2%

固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产当月不计提折旧，下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，下月起不计提折旧。

至少于每年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法进行复核，如果发生改变作为会计估计变更处理。

以融资租赁方式租入的固定资产按照与自有固定资产一致的政策计提折旧。能够合理确定租赁期限届满时取得固定资产所有权的在租赁固定资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期限届满时取得固定资产所有权的在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期限内计提折旧。

(4)固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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，应当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

## 16、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。

## 17、无形资产

无形资产是指拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按实际成本计量，即以取得无形资产并使其达到预计用途而发生的全部支出作为无形资产的成本。

取得的土地使用权确认为无形资产。用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，取得土地使用权的支出与地上建筑物的建造成本分别作为无形资产和固定资产核算；外购的房屋建筑物，实际支付的价款中包括土地以及建筑物的价值，则对支付的价款按照合理的方法在土地和地上建筑物之间进行分配，如果确实无法在地上建筑物与土地使用权之间进行合理分配的，全部作为固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产在估计的使用寿命内采用直线法或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量进行摊销；对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

每年年末对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如果发现变更，按照会计估计变更进行处理；对于复核后使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间进行减值测试，发生减值

的，相应计提有关的减值准备。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用主要为预计受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，在预计受益期间内平均摊销，计入各期损益。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是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公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的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。

存在等待期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。

存在等待期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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

①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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③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。

④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。

## 21、收入

(1) 销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等交易的收入确认方法

①销售商品收入的确认

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现

#### ②提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。按完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已完工作的计量占总工作量的比例确认完工百分比。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(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)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，若已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；若已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### ③让渡资产使用权收入的确认

相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠计量时确认让渡资产使用权收入。

#### ④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (2) 建造合同

①建造合同结果能够可靠的估计，在资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同的完工进度按照累计实际发生合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计的依据是同时满足：合同总收入能够可靠计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定四个条件。

②建造合同结果不能够可靠的估计：合同成本能够收回的，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；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，转为按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

③建造合同的预计总成本超过合同总收入而形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为

当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 22、政府补助

### (1) 政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### (3) 政府补助的计量

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。

### (4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、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)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

## 24、经营租赁和融资租赁

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的

入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

## 26、主要会计政策变更及会计估计假设

### (1) 会计政策变更

会计政策除法律、行政法规或者国家统一的会计制度等要求变更；会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息外，每一会计期间和前后各期保持一致。

法律、行政法规或者国家统一的会计制度等要求变更的：国家发布相关的会计处理办法，则按照国家发布的相关会计处理规定进行处理；国家没有发布相关的会计处理办法，采用追溯调整法进行会计处理。

会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的情况下，采用追溯调整法进行会计处理。

## (2) 会计估计假设

由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的财务报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于的管理层的历史经验并结合其他相关因素的基础上作出的。

对上述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期的复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

在资产负债表日，会计估计中可能导致未来会计期间对资产、负债账面价值作出重大调整的判断、估计和假设主要有：

### ①坏账准备

根据应收款项的账龄、过去的经验以及客户的实际情况为判断基础计提坏账准备，坏账准备是管理层运用判断和估计确认的。如果判断和估计的基础发生变化，重新进行估计和现在的估计产生的差异将会影响估计变化期间应收款项的账面价值。

### ②固定资产的预计可使用年限和预计净残值

固定资产的预计可使用年限和预计净残值是以同类固定资产的实际可使用年限和净残值为基础结合历史经验进行判断和估计的。如果因为技术进步、资产保养等原因使固定资产未来可使用年限和净残值发生变化，固定资产的账面价值以及折旧费用将发生变化。

### ③递延所得税资产的确认

在资产负债表日列示于资产负债表的递延所得税资产是依据预期收回该资产期间的适用所得税税率，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认的。如果未来会计期间取得的应纳税所得额不足以用来抵扣可抵扣暂时性差异或实际所得税税率低于预计的税率，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的合并利润表。

### ④或有事项

对于诉讼及索赔事项，参考法律顾问的意见，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 27、前期会计差错

本报告期没有发生前期会计差错

### 三、 税项

(一) 公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税[注]1	产品、原材料销售收入	17%、3%
营业税[注]2	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	[注]3

[注]1、增值税：除下述税收优惠外应交增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按相关税法规定计算的销售额和对应的税率或征收率计算。

2、营业税：运输收入、装卸收入、工程收入适用 3% 营业税税率；堆存收入、技术服务业务收入、代理收入等适用 5% 营业税税率。

3、所得税：除下述税收优惠外适用 25% 企业所得税税率；境外所得税按照经营地的企业所得税税率执行。

(二) 主要税收优惠

#### 1、大连港股份有限公司

##### 土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地 [1989] 123 号），港口的码头用地，免征土地使用税。

#### 2、大连港集装箱发展有限公司

##### 土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地 [1989] 123 号），港口的码头用地，免征土地使用税。

#### 3、大连口岸物流科技有限公司

##### 企业所得税

大连口岸物流科技有限公司系位于高新园区的软件企业，被认定为高新技术企业（税率 15%）。同时根据《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展，有关税收政策问题的通知》（财税） [2000] 第 25 号文件规定，软件生产企业经认定后自获利年度起享受“免二减三”的税收优惠。2005 至 2006 年免征企业所得税，2007 年为享受减半征收的第一年，实际所得税率为 7.5%，2008 年至 2009 年实际所得税率为 12.5%。2010 年实际税率 15%。

##### 增值税

根据财税[2000]第 25 号《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收所得税。

#### 4、大连集发科技有限公司

##### 企业所得税

大连集发科技有限公司系位于高新园区从事软件开发的高新技术企业，根据财税字[2000] 25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，软件生产企业经认定后自获利年度起享受“免二减三”的规定。2006 年至 2007 年免征企业所得税，2008 年为享受减半征收的第一年，实际税率为 7.5%，2009 年、2010 年的实际税率为 12.5%。

##### 增值税

根据《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税）[2000]第 25 号文件第一条第二款（或第七款）规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收所得税。

#### 5、大连口岸物流网有限公司

##### 企业所得税

大连口岸物流网有限公司是生产性外商投资企业,同时也是位于保税区的高新技术企业,根据企业所得税法及其实施条例的规定,从盈利年度 2005 年起享受两免三减半的税收优惠,2007 年为减半征收的第 1 年,实际税率 7.5%。同时,根据国税发[2007]39 号文件《国务院关于实施所得税过渡优惠政策的通知》,经大连保税区国家税务局保国税通 [2009]综 0055 号文件批准,大连口岸物流网有限公司自 2008 年起 5 年内逐步过渡到法定税率,2008 年按 18% 税率执行,实际税率 9%,2009 年按 20% 税率执行,实际税率 10%;2008 年 12 月 10 日经大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局批准为高新技术企业,有效期三年,2010 年实际税率 15%。

#### 6、大连港隆科技有限公司

##### 增值税

按照财政部关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知（财税[2000]25 号）的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部

分实行即征即退政策。

#### 企业所得税

根据财税[2000]25号文件大连港隆科技有限公司自2004年至2008年度,享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。同时根据财税字[1994]1号文件及新所得税法规定,自2006年起公司被认定为高新企业,减按15%的税率征收企业所得税。

## 四、 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
大连港集装箱发展有限公司	全资子公司	大连市	集装箱服务	206,621.00	集装箱装卸、储存等
大连港集发物流有限责任公司	全资子公司	大连市	物流行业	71,765.00	货运代理集装箱装卸
大连口岸物流科技有限公司	全资子公司	大连市	软件开发销售	1,000.00	软件开发与销售等
大连集发船舶代理有限公司	控股子公司	大连市	船舶代理	50.00	船舶代理业务
大连国际物流园发展有限公司	控股子公司	大连市	园区开发	15,000.00	园区开发、经营等
大连港集发物流有限公司	控股子公司	大连市	物流服务	200.00	货运及船舶代理、仓储
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	控股子公司	大连市	运输行业	4,923.00	集装箱运输
大连国际集装箱服务有限公司	控股子公司	大连市	运输行业	USD144.00	国际运输代理
大连集发国际货运有限公司	控股子公司	大连市	运输行业	500.00	进出口货物国际运输
大连思博特管理咨询有限公司	全资子公司	大连市	软件开发销售	100.00	软件开发及销售
大连集发港口技术服务有限公司	全资子公司	大连市	技术服务	500.00	设备保养、维修、安装
大连集发科技有限公司	控股子公司	大连市	软件开发销售	350.00	软件开发及销售
大连保税区金鑫石化有限公司	全资子公司	大连市	运输燃料销售	500.00	运输燃料销售等
大连集发船舶管理有限公司	控股子公司	大连市	船舶管理服务	8,000.00	国际、国内船舶管理等

亚洲太平洋港口有限公司	全资子公司	香港	航运及相关物流业务	HKD7,500.00	航运及相关物流业务
亚洲太平洋货运有限公司	控股子公司	英属维京群岛	航运及相关物流业务	USD5.00	航运及相关物流业务
港丰集团有限公司	全资子公司	英属维京群岛	航运及相关物流	USD5.00	航运及相关物流
亚太港口投资有限公司	全资子公司	香港	航运及相关物流	HKD0.0001	航运及相关物流
亚太港口(大连)有限公司	全资子公司	大连市	航运及相关物流	USD3,158.00	航运及相关物流
大连港越汽车船管理有限公司	全资子公司	大连市	航运及相关物流	19,600.00	航运及相关物流
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	控股子公司	穆棱市	物流业务	4,500.00	物流仓储相关业务

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
大连港集装箱发展有限公司	2,304,047,222.35		100.00	100.00
大连港集发物流有限责任公司	809,894,309.37		100.00	100.00
大连口岸物流科技有限公司	9,715,289.71		100.00	100.00
大连集发船舶代理有限公司	500,000.00		98.94	98.94
大连国际物流园发展有限公司	135,000,000.00		90.00	90.00
大连港集发物流有限公司	2,194,494.61		99.66	99.66
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	67,345,151.04		97.36	97.36
大连国际集装箱服务有限公司	7,784,345.68		74.00	74.00
大连集发国际货运有限公司	5,256,204.82		98.65	98.65
大连思博特管理咨询有限公司	1,174,745.53		100.00	100.00
大连集发港口技术服务有限公司	5,047,877.11		100.00	100.00
大连集发科技有限公司	2,043,136.26		58.46	58.46
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65		100.00	100.00
大连集发船舶管理有限公司	80,984,354.73		99.21	99.21
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00		100.00	100.00
亚洲太平洋货运有限公司	197,885.30		60.00	60.00

港丰集团有限公司	329,472.74	100.00	100.00
亚太港口投资有限公司	0.85	100.00	100.00
亚太港口(大连)有限公司	208,839,906.33	100.00	100.00
大连港越汽车船管理有限公司	192,678,318.50	100.00	100.00
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	41,250,000.00	91.67	91.67

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
大连港集装箱发展有限公司	是	0.00		
大连港集发物流有限责任公司	是	0.00		
大连口岸物流科技有限公司	是	0.00		
大连集发船舶代理有限公司	是	0.00		
大连国际物流园发展有限公司	是	12,868,973.82		
大连港集发物流有限公司	是	0.00		
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	是	1,485,798.48		
大连国际集装箱服务有限公司	是	4,400,628.78		
大连集发国际货运有限公司	是	0.00		
大连思博特管理咨询有限公司	是	0.00		
大连集发港口技术服务有限公司	是	0.00		
大连集发科技有限公司	是	1,339,105.77		
大连保税区金鑫石化有限公司	是	0.00		
大连集发船舶管理有限公司	是	0.00		
亚洲太平洋港口有限公司	是	0.00		
亚洲太平洋货运有限公司	是	229,156.88		
港丰集团有限公司	是	0.00		
亚太港口投资有限公司	是	0.00		

亚太港口(大连)有限公司	是	0.00
大连港越汽车船管理有限公司	是	0.00
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	是	3,750,000.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
大连外轮理货有限公司	控股子公司	大连	理货服务	308.92	港口理货经营等
大连港隆科技有限公司	控股子公司	大连	软件开发销售	1,000.00	软件开发及销售
大连港隆网络技术有限公司	控股子公司	大连	软件开发销售	1,000.00	软件开发销售
大连港建设监理咨询有限公司	控股子公司	大连	监理服务	500.00	监理、咨询服务
大连港通信工程有限公司	控股子公司	大连	信息服务	1,000.00	信息工程、服务
大连港口建设管理有限公司	全资子公司	大连	港口建设管理	500.00	港口建设、管理
大连金港湾粮食物流有限公司	控股子公司	大连	物流服务	9,733.00	港口支持与其他
大连港集团庄河码头有限公司	全资子公司	大连	港口运输	3,000.00	港口运输、装卸
大连港电力有限公司	全资子公司	大连	电力工程	2,000.00	电力线路安装

同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03		84.00	84.00
大连港隆科技有限公司	11,126,271.39		49.00	49.00
大连港隆网络技术有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97		75.00	75.00
大连港通信工程有限公司	8,137,212.61		59.29	59.29
大连港口建设管理有限公司	13,778,541.68		100.00	100.00
大连金港湾粮食物流有限公司	53,156,426.75		37.50	37.50
大连港集团庄河码头有限公司	0.00		100.00	100.00

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
司				
大连港电力有限公司	25,895,508.24		100.00	100.00

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连外轮理货有限公司	是	3,085,887.25		
大连港隆科技有限公司	是	13,482,326.03		
大连港隆网络技术有限公司	是	0.00		
大连港建设监理咨询有限公司	是	7,197,427.81		
大连港通信工程有限公司	是	5,294,667.51		
大连港口建设管理有限公司	是	0.00		
大连金港湾粮食物流有限公司	是	90,868,468.14		
大连港集团庄河码头有限公司	是	0.00		
大连港电力有限公司	是	0.00		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
大连集装箱码头物流有限公司	控股子公司	大连市	货运服务	10,000.00	货运代理集装箱装卸
大连口岸物流网有限公司	控股子公司	大连市	信息服务	USD280.00	集装箱运输信息服务
大连集益物流有限公司	控股子公司	大连市	货运服务	650.00	货运代理集装箱装卸
大连港石化有限公司	全资子公司	大连市	港口作业	15,000.00	危险货物港口作业

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
大连集装箱码头物流有限公司	121,231,134.73		97.78	97.78
大连口岸物流网有限公司	42,034,518.66		71.43	71.43

大连集益物流有限公司	8,500,000.00	80.00	80.00
大连港石化有限公司	396,800,000.00	100.00	100.00

## 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
大连集装箱码头物流有限公司	是	0.00		
大连口岸物流网有限公司	是	21,035,951.07		
大连集益物流有限公司	是	428,002.71		
大连港石化有限公司	是	0.00		

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 合并范围变更及理由

2010年10月31日，大连港股份有限公司依据与大连港集团签订的收购协议收购大连港集团相关资产，包括：6家分公司（大连港杂货码头公司、大连港散粮码头公司、大连港矿石码头公司、大连港客运总公司、大连港铁路公司、大连港电力公司）；1家分支机构（大连港劳务管理中心）；持有的对子公司长期股权投资（大连金港湾粮食物流有限公司、大连港电力有限公司、大连港集团庄河码头有限公司、大连港口建设监理咨询有限公司、大连港通信工程有限公司、大连港口建设管理有限公司、大连港隆科技有限公司、大连港隆网络技术有限公司等8家控股子公司及孙公司的长期股权投资）；收购上述分公司资产及子公司股权后使大连港股份有限公司本期合并范围增加上述公司；同时大连港股份有限公司收购集团持有的大连外轮理货有限公司35%的股权，收购后合计持有该公司84%的股权，能够对其控制，所以将其纳入合并范围。上述收购大连港集团的子公司股权属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

2010年12月22日大连港股份有限公司以39,680万元收购了大连港石化有限公司100%股权，所以公司本期合并报表的合并范围增加了大连港石化有限公司。

## (2) 对本公司拥有其半数及半数以下表决权比例的公司，纳入合并范围的原因

<u>序号</u>	<u>被投资单位名称</u>	<u>股权比例</u>	<u>纳入合并范围原因</u>
1	大连港隆科技有限公司	49.00%	在董事会中占多数表决权，能对其进行控制
2	大连金港湾粮食物流有限公司	37.50%	与其他股东签署一致人行动协议，能对其进行控制

(3) 对于本公司拥有半数及半数以上表决权比例的被投资单位，未纳入合并范围的原因

<u>序号</u>	<u>被投资单位名称</u>	<u>股权比例</u>	<u>未纳入合并范围原因</u>
1	大连集海物流有限公司	70%	见长期股权投资解释注1
2	大连集装箱码头有限公司	51%	见长期股权投资解释注2
3	辽宁电子口岸有限公司	55%	见长期股权投资解释注3

### 3、本期发生的同一控制下企业合并

<u>被合并方</u>	<u>属于同一控制下企业合并的判断依据</u>	<u>同一控制的实际控制人</u>	<u>合并本期期初至合并日的收入</u>	<u>合并本期期初至合并日的净利润</u>	<u>合并本期期初至合并日的经营活动现金流</u>
大连外轮理货有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	44,423,262.89	12,341,404.80	11,686,129.31
大连港隆科技有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	6,162,297.28	3,677,846.66	768,710.96
大连港隆网络技术有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	12,489,870.71	3,283,945.85	-110,177.95
大连港建设监理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	45,010,400.10	9,772,606.24	17,874,761.95
大连港通信工程有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	34,703,537.89	2,402,288.72	-5,815,756.70
大连港口建设管理有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	13,687,086.95	2,916,535.86	-977,991.83
大连金港湾粮食物流有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	84,064,862.84	32,265,184.58	33,781,451.70
大连港集团庄河码头有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	8,771,496.11	-5,352,355.87	-1,949,157.14
大连港电力有限公司	受同一实际控制人控制	大连港集团	10,748,396.39	276,190.28	2,441,667.42

#### 4、本期发生的非同一控制下企业合并

<u>被合并方</u>	<u>商誉金额</u>	<u>商誉计算方法</u>
大连港石化有限公司	61,700,000.00	<u>投资成本与享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额</u>

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

<u>项目</u>	<u>年末数</u>			<u>年初数</u>		
	<u>外币金额</u>	<u>折算率</u>	<u>人民币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算率</u>	<u>人民币金额</u>
库存现金						
人民币	94,970.27	1.0000	94,970.27	128,304.27	1.0000	128,304.27

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			<u>94,970.27</u>			<u>128,304.27</u>
银行存款						
人民币	3,148,727,787.13	1.0000	3,148,727,787.13	1,230,221,282.30	1.0000	1,230,221,282.30
美元	2,806,075.62	6.6227	18,582,111.91	2,343,973.47	6.8282	16,005,119.62
日元	2,277,277.00	0.0813	184,459.44	3,230,151.00	0.0740	239,031.17
港元	1,471,305.61	0.8509	1,252,061.51	4,595,447.36	0.8805	4,046,291.40
小计			<u>3,168,746,419.99</u>			<u>1,250,511,724.49</u>
其他货币资金						
人民币	87,065,871.71	1.0000	87,065,871.71	8,480,637.79	1.0000	8,480,637.79
港币	1,971,574.29	0.8509	1,677,612.56	1,304,761.81	0.8805	1,148,842.77
小计			<u>88,743,484.27</u>			<u>9,629,480.56</u>
合计			<u>3,257,584,874.53</u>			<u>1,260,269,509.32</u>

- (1) 年末其他货币资金 88,743,484.27 元，主要为住房货币化补贴及存出投资款。
- (2) 货币资金年末较年初增加 158%，主要原因为本期募集资金增加、其他单位存入款项增加。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	<u>95,490,533.52</u>	<u>92,255,670.09</u>
合计	<u>95,490,533.52</u>	<u>92,255,670.09</u>

- (2) 截止 2010 年 12 月 31 日已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 1,731 万元，其中金额较大的情况如下

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日期</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
漳州市国立贸易有限公司	2010-8-18	2011-2-17	1,000,000.00	
福建省乐创电子科技有限公司	2010-7-22	2011-1-22	<u>936,000.00</u>	
合计			<u>1,936,000.00</u>	

### 3、 应收股利

<u>项目</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>	<u>账龄</u>
大连胜狮国际集装箱有限公司	1,919,572.57	757,470.18	1,919,572.57	757,470.18	一年以内
大连中联理货有限公司	3,817,254.04	1,614,025.80	5,431,279.84	0.00	
大连中油码头管理有限公司	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00	0.00	
太仓兴港拖轮有限公司	450,000.00	675,000.00	1,125,000.00	0.00	
威海港股份有限公司	0.00	1,595,960.00	1,595,960.00	0.00	
大连联合国国际船舶代理有限公司	0.00	1,630,000.00	1,630,000.00	0.00	
大连集装箱码头有限公司	105,468,297.10	78,818,744.72	105,468,297.10	78,818,744.72	一年以内
大连港湾集装箱码头有限公司	0.00	8,612,437.46	0.00	8,612,437.46	一年以内
大连大港中海集装箱码头有限公司	549,185.92	1,057,521.71	549,185.92	1,057,521.71	一年以内
大连集海物流有限公司	180,206.02	81,352.13	180,206.02	81,352.13	一年以内
大连港口设计研究院有限公司	<u>452,877.46</u>	<u>0.00</u>	<u>452,877.46</u>	<u>0.00</u>	
合计	<u>112,837,393.11</u>	<u>99,742,512.00</u>	<u>123,252,378.91</u>	<u>89,327,526.20</u>	

### 4、 应收利息

<u>项目</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
1年以内	<u>185,787.95</u>	<u>3,699,514.84</u>	<u>2,321,595.06</u>	<u>1,563,707.73</u>
合计	<u>185,787.95</u>	<u>3,699,514.84</u>	<u>2,321,595.06</u>	<u>1,563,707.73</u>

## 5、 应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	192,692,424.74	56.05	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>151,066,855.69</u>	<u>43.95</u>	<u>2,939,524.54</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>343,759,280.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,939,524.54</u>	<u>100.00</u>

续表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	198,487,390.57	56.43	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>153,228,742.62</u>	<u>43.57</u>	<u>3,240,744.54</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>351,716,133.19</u>	<u>100.00</u>	<u>3,240,744.54</u>	<u>100.00</u>

### (2) 账龄分析:

账龄	期末数			
	账面原值	占总额比例%	坏账准备	账面净值
1 年以内	335,902,108.01	97.71	0.00	335,902,108.01
1-2 年	2,305,233.14	0.67	130,752.00	2,174,481.14
2-3 年	5,177,071.28	1.51	2,572,754.54	2,604,316.74
3-4 年	324,868.00	0.09	236,018.00	88,850.00

4-5 年	50,000.00	0.01	0.00	50,000.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>343,759,280.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,939,524.54</u>	<u>340,819,755.89</u>

续表

账龄	期初数			
	账面原值	占总额比例%	坏账准备	账面净值
1 年以内	341,913,525.37	97.21	183,013.00	341,730,512.37
1-2 年	9,067,310.00	2.58	2,821,713.54	6,245,596.46
2-3 年	625,617.82	0.18	236,018.00	389,599.82
3-4 年	60,000.00	0.02	0.00	60,000.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>49,680.00</u>	<u>0.01</u>	<u>0.00</u>	<u>49,680.00</u>
合计	<u>351,716,133.19</u>	<u>100.00</u>	<u>3,240,744.54</u>	<u>348,475,388.65</u>

(3) 本报告期收回或转回的应收账款

应收账款内容	转回或收回原因	转回或收回前期累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	偿还	<u>15,000.00</u>	<u>15,000.00</u>

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日无应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 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	占应收账款总额比例%
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	50,242,883.81	1 年以内	14.62

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
本溪钢铁（集团）有限责任公司	第三方	38,800,524.28	1年以内	11.29
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	21,856,741.08	1年以内	6.36
河北钢铁股份有限公司	第三方	19,291,678.60	1年以内	5.61
通化钢铁集团进出口有限公司	第三方	<u>11,130,265.95</u>	1年以内	<u>3.24</u>
合计		<u>141,322,093.72</u>		<u>41.11</u>

(7) 应收关联方账款情况见附注八-12 关联方应收应付款项。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	125,399,297.85	66.69	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>62,636,910.70</u>	<u>33.31</u>	<u>93,710.07</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>188,036,208.55</u>	<u>100.00</u>	<u>93,710.07</u>	<u>100.00</u>

续表：

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	120,379,403.85	58.78	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>84,424,893.78</u>	<u>41.22</u>	<u>101,828.93</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>204,804,297.63</u>	<u>100.00</u>	<u>101,828.93</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄分析：

账龄	账面原值	期末数		
		占总额比例%	坏账准备	账面净值
1年以内	58,900,858.55	31.32	0.00	58,900,858.55
1-2年	6,674,335.12	3.55	0.00	6,630,443.12
2-3年	48,383,352.00	25.73	43,892.00	48,349,632.40
3-4年	72,712,508.01	38.67	33,719.60	72,712,508.01
4-5年	878,751.62	0.47	0.00	878,751.62
5年以上	<u>486,403.25</u>	<u>0.26</u>	<u>16,098.47</u>	<u>470,304.78</u>
合计	<u>188,036,208.55</u>	<u>100.00</u>	<u>93,710.07</u>	<u>187,942,498.48</u>

续表

账龄	账面原值	期初数		
		占总额比例%	坏账准备	账面净值
1年以内	73,319,369.74	35.80	2,092.02	73,317,277.72
1-2年	54,962,830.42	26.84	49,918.84	54,912,911.58
2-3年	74,264,636.92	36.26	33,719.60	74,230,917.32
3-4年	1,148,826.30	0.56	0.00	1,148,826.30
4-5年	528,545.78	0.26	0.00	528,545.78
5年以上	<u>580,088.47</u>	<u>0.28</u>	<u>16,098.47</u>	<u>563,990.00</u>
合计	<u>204,804,297.63</u>	<u>100.00</u>	<u>101,828.93</u>	<u>204,702,468.70</u>

(3) 无以前年度已全额计提坏账准备，在本期又全额收回的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位名称

年末数

年初数

	<u>金额</u>	<u>计提坏账金额</u>	<u>金额</u>	<u>计提坏账金额</u>
大连港集团有限公司	<u>4,690,601.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>4,690,601.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>年限</u>	<u>占其他应收款总额比例</u> <u>%</u>
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	3-4 年	38.61
中国石油大连石油化工有限公司	第三方	47,783,250.00	2-3 年	25.41
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	5,019,894.00	1 年以内	2.67
大连港集团	母公司	4,690,601.65	1 年以内	2.49
大连港引航站	第三方	<u>4,424,480.00</u>	1 年以内	<u>2.35</u>
合计		<u>134,514,379.50</u>		<u>71.53</u>

(7) 应收关联方款项情况见附注八-12 关联方应收应付款项。

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
1 年以内	166,291,566.06	99.84	51,600,364.30	99.26
1-2年	<u>259,855.20</u>	<u>0.16</u>	<u>385,339.23</u>	<u>0.74</u>
合计	<u>166,551,421.26</u>	<u>100.00</u>	<u>51,985,703.53</u>	<u>100.00</u>

注：公司于 2010 年 12 月 28 日召开的第七次董事会会议决议收购大连旅顺港集团有限公司 60% 股权，截至 2010 年 12 月 31 日预付收购款 137,470,000.00 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无预付持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付账款年末比期初增加 220%，主要原因是报告期内新增预付大连旅顺港集团有限公司的收购款。

(4) 预付关联方款项见附注八-12 关联方应收应付款项。

## 8、 存货

项目	年末数			年初数		
	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	37,182,873.91	0.00	37,182,873.91	29,929,358.41	0.00	29,929,358.41
库存商品	1,440,487.35	0.00	1,440,487.35	977,346.47	0.00	977,346.47
周转材料	3,456,740.11	0.00	3,456,740.11	3,519,487.82	0.00	3,519,487.82
工程施工	6,748,077.45	0.00	6,748,077.45	1,523,702.05	0.00	1,523,702.05
房地产开发成本	5,577,304.83	0.00	5,577,304.83	11,535,526.49	0.00	11,535,526.49
自制半成品及在产品	<u>9,102.57</u>	<u>0.00</u>	<u>9,102.57</u>	<u>1,441,463.58</u>	<u>0.00</u>	<u>1,441,463.58</u>
合计	<u>54,414,586.22</u>	<u>0.00</u>	<u>54,414,586.22</u>	<u>48,926,884.82</u>	<u>0.00</u>	<u>48,926,884.82</u>

## 9、 一年内到期的非流动资产

项目	年末数	年初数
委托贷款	<u>0.00</u>	<u>3,588,150.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>3,588,150.00</u>

注：本公司对大连港湾东车物流有限公司的贷款计人民币 3,588,150.00 元，利率为 3.00%，贷款日为 2008 年 2 月，该笔贷款已于 2010 年 2 月到期偿还。

## 10、 其他流动资产

项目	年末数	年初数
委托贷款	<u>68,000,000.00</u>	<u>47,800,000.00</u>
合计	<u>68,000,000.00</u>	<u>47,800,000.00</u>

注：2010年12月31日委托贷款包括公司委托中国农业银行大连开发区支行对大连国际集装箱码头有限公司贷款人民币5,500万元，利率为4.779%；对大连万捷国际物流有限公司贷款人民币1,300万元，利率为4.779%。

### 11、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售股票	<u>26,804,054.61</u>	<u>30,224,043.00</u>
合计	<u>26,804,054.61</u>	<u>30,224,043.00</u>

注：上述可供出售股票主要为本公司通过战略配售取得的中外运航运有限公司（已在香港联合交易所有限公司主板上市）的股票，占该公司股本的0.24%，期末上述可供出售股票投资按公允价值计量。

### 12、对合营企业投资和联营企业投资

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	50.00	50.00	2,698,835.21	116,721.52	2,582,113.69	2,301,605.58	412,748.68
大连港湾东车物流有限公司	50.00	50.00	24,193,996.99	1,949,815.83	22,244,181.16	5,918,150.27	295,963.19
大连港湾液体储罐码头有限公司	50.00	50.00	530,590,776.50	150,721,804.48	379,868,972.02	66,651,004.26	21,336,007.64
大连港中石油国际码头有限公司	50.00	50.00	623,568,924.08	380,602,051.42	242,966,872.66	12,640,000.00	-4,742,381.04
大连集海物流有限公司	70.00	60.00	31,947,514.30	1,168,452.28	30,779,062.02	17,904,306.79	3,423,724.59
大连集装箱码头有限公司	51.00	51.00	1,896,996,621.70	506,530,798.70	1,390,465,823.00	506,992,266.49	158,023,065.73
大连联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00	45,037,452.19	34,600,430.72	10,437,021.47	13,205,125.43	3,758,106.96
大连万捷国际物流有限公司	50.00	50.00	146,186,476.10	72,527,679.30	73,658,796.80	0.00	-626,205.72

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
大连毅都集发冷藏物流有限公司	50.00	50.00	115,315,862.34	67,828,919.51	47,486,942.83	53,785,244.58	10,940,954.93
大连中联理货有限公司	50.00	50.00	11,197,090.50	2,028,893.35	9,168,197.15	24,860,386.01	3,681,332.42
大连中油码头管理有限公司	49.00	49.00	51,421,156.09	6,161,103.36	45,260,052.73	108,904,807.54	19,393,581.77
辽宁电子口岸有限公司	55.00	55.00	15,527,944.69	5,766,140.08	9,761,804.61	3,418,253.55	-1,012,995.17
辽宁集铁国际物流有限公司	50.00	50.00	17,315,649.57	12,233,105.96	5,082,543.61	20,922,890.85	-239,772.30
大连大港中海集装箱码头有限公司	22.00	22.00	19,551,268.58	7,200,691.14	12,350,577.44	19,520,649.47	5,168,727.79
大连港湾集装箱码头有限公司	35.00	35.00	1,857,594,470.33	1,127,354,858.42	730,239,611.91	336,712,991.83	43,696,423.38
大连国际集装箱码头有限公司	40.00	40.00	2,874,014,794.30	1,544,559,472.33	1,329,455,321.97	181,545,104.59	-14,938,659.28
大连集龙物流有限公司	30.00	30.00	237,481,278.58	129,759,447.95	107,721,830.63	43,204,065.51	6,010,124.04
大连汽车码头有限公司	40.00	40.00	381,791,482.89	98,572,848.04	283,218,634.85	41,811,542.60	7,817,727.55
大连胜狮国际集装箱有限公司	32.31	32.31	157,807,113.40	58,819,850.98	98,987,262.42	44,204,406.03	2,494,024.58
大连顺达综合物流有限公司	50.00	50.00	34,306,598.20	803,358.55	33,503,239.65	9,765,943.66	-1,221,225.42
大连中铁联合国际集装箱有限公司	40.00	40.00	537,228,849.02	390,070,376.75	147,158,472.27	1,156,647.05	-12,841,527.73
Odfjell AP Port Holdings Pte Ltd(奥德菲尔亚太港口控股有限公司)	50.00	50.00	USD97,701.87	USD1,907.82	USD95,794.05	0.00	0.00
二、联营企业							
中海港联航运有限公	30.00	30.00	873,414,059.32	555,651,982.54	317,762,076.78	9,086,400.94	362,330.61

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
司							
大连中石油国际储运有限公司	20.00	20.00	1,262,077,123.85	1,087,853,971.59	174,223,152.26	254,111,400.00	51,908,619.30
大连长兴岛港口有限公司	40.00	40.00	1,058,381,736.48	552,568,555.21	391,998,299.46	49,443,196.99	-8,962,742.92
大连万鹏港口工程检测有限公司	40.00	40.00	1,352,837.20	338,192.27	1,014,644.93	3,431,263.60	146,018.77
大连普集置业发展有限公司	40.00	40.00	677,059,569.07	118,315,520.79	558,744,048.28	28,528,714.43	-17,166,343.38
沈阳普集物流发展有限公司	40.00	40.00	154,379,760.00	35,843,577.87	118,536,182.13	2,207,242.95	-1,305,916.61
太仓兴港拖轮有限公司	30.00	30.00	7,312,274.24	1,998,114.51	5,314,159.73	27,950,050.00	2,314,337.94
中石油大连液化天然气有限公司	20.00	20.00	3,618,759,279.24	1,001,065,945.92	2,617,693,333.32	0.00	0.00
中外运东车海运有限公司	20.00	20.00	22,020,952.10	60,491,270.49	-38,470,318.39	43,428,050.69	-24,240,250.82
晶伟有限公司	20.00	20.00	331,922,249.29	444,518,370.08	-112,596,120.79	35,150,331.08	-51,774,266.62
大连北方油品储运有限公司	20.00	20.00	149,629,059.58	4,416,905.36	145,212,154.22	0.00	-2,818,961.43

### 13、 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备
一、成本法核算的长期股权投资				
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00
锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	0.00	52,843,634.00	0.00
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	0.00	11,900,000.00	0.00

大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	0.00	1,900,057.50	0.00
大连港口设计研究院有限公司	450,000.00	184,600.00	634,600.00	0.00
大连韩银诚达清洁能源有限公司	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
大连保税区北良油品贸易有限公司	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00
小计	<u>127,093,691.50</u>	<u>2,084,600.00</u>	<u>129,178,291.50</u>	<u>0.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资				
大连集海物流有限公司（注1）	21,436,689.56	342,372.46	21,779,062.02	0.00
大连集装箱码头有限公司（注2）	704,107,480.98	511,183.19	704,618,664.17	0.00
辽宁电子口岸有限公司（注3）	5,926,139.92	-557,147.38	5,368,992.54	0.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司（注4）	64,000,000.00	-5,136,611.09	58,863,388.91	0.00
中石油大连液化天然气有限公司（注5）	200,000,000.00	320,000,000.00	520,000,000.00	0.00
晶伟有限公司（注6）	0.00	0.00	0.00	0.00
大连港中石油国际码头有限公司（注7）	123,854,626.85	-2,371,190.52	121,483,436.33	0.00
大连万捷国际物流有限公司（注8）	37,142,501.26	-313,102.86	36,829,398.40	0.00
中外运东车海运有限公司（注9）	0.00	0.00	0.00	0.00
海港联航运有限公司	93,967,596.39	1,361,026.64	95,328,623.03	0.00
大连长兴岛港口有限公司	156,795,016.34	-3,580,793.72	153,214,222.62	0.00
大连万鹏港口工程检测有限公司	394,092.07	11,765.90	405,857.97	0.00
大连港通利船务代理有限公司（注10）	1,200,972.86	206,374.34	1,407,347.20	0.00
大连港湾东车物流有限公司(注10)	4,146,208.98	6,975,881.60	11,122,090.58	0.00
大连汽车码头有限公司（注10）	72,987,944.66	66,600,209.16	139,588,153.82	0.00
大连港湾液体储罐码头有限公司	119,207,797.21	12,582,469.68	131,790,266.89	0.00
大连国际集装箱码头有限公司（注11）	312,879,896.37	218,155,746.59	531,035,642.96	0.00

大连联合国际船舶代理有限公司	4,969,457.27	249,053.47	5,218,510.74	0.00
大连普集置业发展有限公司（注 12）	198,639,389.13	-6,125,016.78	192,514,372.35	0.00
沈阳普集物流发展有限公司（注 12）	47,936,839.49	-522,366.64	47,414,472.85	0.00
太仓兴港拖轮有限公司（注 13）	1,574,946.54	19,301.38	1,594,247.92	0.00
大连北方油品储运有限公司（注 14）	0.00	29,042,430.84	29,042,430.84	0.00
大连毅都集发冷藏物流有限公司	20,272,993.95	3,470,477.46	23,743,471.41	0.00
大连中联理货有限公司	4,357,458.18	226,640.40	4,584,098.58	0.00
大连中油码头管理有限公司	19,576,351.49	2,766,033.37	22,342,384.86	0.00
辽宁集铁国际物流有限公司	2,661,157.96	-119,886.15	2,541,271.81	0.00
大连大港中海集装箱码头有限公司	2,694,384.65	22,742.38	2,717,127.03	0.00
大连港湾集装箱码头有限公司	199,355,703.68	7,356,290.29	206,711,993.97	0.00
大连集龙物流有限公司	30,513,511.98	1,803,037.21	32,316,549.19	0.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	31,811,598.87	8,058.18	31,819,657.05	0.00
大连顺达综合物流有限公司	18,640,338.84	-826,630.51	17,813,708.33	0.00
大连中石油国际储运有限公司	20,461,356.64	10,469,030.45	30,930,387.09	0.00
Odfjell AP Port Holdings Pte Ltd	0.00	330,323.63	330,323.63	0.00
小计	<u>2,521,512,452.12</u>	<u>662,957,702.97</u>	<u>3,184,470,155.09</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>2,648,606,143.62</u>	<u>665,042,302.97</u>	<u>3,313,648,446.59</u>	<u>0.00</u>

续表：

被投资单位名称	投资成本	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	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	15.00	15.00		0.00

锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	15.00	15.00		0.00
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	9.97	9.97		1,595,979.21
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	7.50	7.50		699,366.43
大连港口设计研究院有限公司	634,600.00	5.80	5.80		0.00
大连韩银诚达清洁能源有限公司	1,500,000.00	5.00	5.00		0.00
大连保税区北良油品贸易有限公司	400,000.00	20.00	20.00		0.00
二、权益法核算的长期股权投资					
大连集海物流有限公司	21,000,000.00	70.00	60.00	注 1	81,352.13
大连集装箱码头有限公司	700,093,890.12	51.00	51.00		78,818,744.72
辽宁电子口岸有限公司	6,600,000.00	55.00	55.00		0.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司	64,000,000.00	40.00	40.00		0.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	20.00	20.00		0.00
晶伟有限公司	1,762.20	20.00	20.00		0.00
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	50.00	50.00		0.00
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	50.00	50.00		0.00
中外运东车海运有限公司	4,088,215.59	20.00	20.00		0.00
大连海港联航运有限公司	90,000,000.00	30.00	30.00		0.00
大连长兴岛港口有限公司	168,000,000.00	40.00	40.00		0.00
大连万鹏港口工程检测有限公司	320,000.00	40.00	40.00		40,000.00
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	50.00	50.00		0.00
大连港湾东车物流有限公司	11,104,400.00	50.00	50.00		0.00
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	40.00	40.00		0.00
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	50.00	50.00		0.00

大连国际集装箱码头有限公司	560,000,000.00	40.00	40.00	0.00
大连联合国际船舶代理有限公司	2,579,249.31	50.00	50.00	1,630,000.00
大连普集置业发展有限公司	239,636,434.98	40.00	40.00	0.00
沈阳普集物流发展有限公司	48,876,656.89	40.00	40.00	0.00
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	30.00	30.00	675,000.00
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	20.00	20.00	0.00
大连毅都集发冷藏物流有限公司	18,000,000.00	50.00	50.00	0.00
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	50.00	50.00	1,614,025.80
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	49.00	49.00	4,900,000.00
辽宁集铁国际物流有限公司	8,000,000.00	50.00	50.00	0.00
大连大港中海集装箱码头有限公司	2,298,464.21	22.00	22.00	0.00
大连港湾集装箱码头有限公司	255,500,000.00	35.00	35.00	8,612,437.46
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	30.00	30.00	0.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	30,746,648.30	32.21	32.21	757,470.18
大连顺达综合物流有限公司	21,718,000.00	50.00	50.00	0.00
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	20.00	20.00	0.00
Odfjell AP Port Holdings Pte Ltd	330,323.63	50.00	50.00	0.00

(2) 本公司报告期内无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(3) 长期股权投资的说明：

注 1、大连集海物流有限公司（以下简称“集海物流”）为大连港股份下属子公司大连集装箱码头物流有限公司和大连海关机关服务中心于 2008 年 7 月共同设立，大连集装箱码头物流有限公司持股比例为 70%。根据集海物流的公司章程，其最高权力机关为董事会，董事会由 5 名董事组成，其中 3 名由码头物流委派，另外 2 名由大连海关机关服务中心委派，该公司的重大生产决策需要由出席会议的 2/3 以上董事同意后即可作出决定，因此双方股东对集海物流实施共同控制，按照权益法核算该长期股权投资。

注 2、2002 年 7 月，经大连市对外经济贸易合作局批准，大连港股份下属子公司大连港集装箱股份有限公司（现已更名为大连港集装箱发展有限公司）与大连港集团有限公司达成协议，以人民币 700,093,890.12 元，收购大连港集团有限公司持有的大连集装箱码头有限公司（以下简称“集装箱码头”）51% 股权。根据集装箱码头公司章程规定，双方股东对公司实施共同控制，因此大连港集装箱发展有限公司将其作为合营公司，按权益法核算该长期股权投资。

注 3、辽宁电子口岸有限公司（以下简称“电子口岸”）为大连港股份下属子公司大连口岸物流网有限公司与大连海关机关服务中心、大连德海船舶服务有限公司、电子口岸数据中心大连分公司和沈阳分公司于 2008 年 10 月共同设立，其中大连口岸物流网有限公司持股比例为 55%。根据电子口岸公司章程，公司董事会由 12 人组成，其中 6 人由物流网委派，其余 6 人由其他股东委派，公司的重大经营方针和投资计划需经董事会半数以上通过才能执行，因此大连口岸物流网有限公司与其他股东对电子口岸实施共同控制，按照权益法核算该长期股权投资。

注 4、2009 年 2 月大连港集发物流有限责任公司以自有资金认缴对大连中铁联合国际集装箱有限公司的剩余出资额人民币 1,600 万元；2009 年 6 月大连中铁联合国际集装箱有限公司注册资本提高到人民币 1.6 亿元，大连港集发物流有限责任公司以 40% 的比例认缴注册资本人民币 4,400 万元，自此大连港集发物流有限责任公司对大连中铁联合国际集装箱有限公司累计投资成本达到人民币 6,400 万元，比例仍为 40%。

注 5、2009 年 3 月大连港股份与中国石油天然气股份有限公司和大连市建设投资公司共同设立中石油大连液化天然气有限公司。大连港股份持股比例为 20%，认缴出资额人民币 5.2 亿元，截止 2010 年 12 月 31 日实际出资额 5.2 亿元。

注 6、2009 年 1 月，亚太港口有限公司与自然人 Chui Ka Ho 达成就 Jadeway Limited（晶伟有限公司）股权收购协议，以出资二千港元收购 Chui Ka Ho 持有的晶伟有限公司 20% 股份；由于晶伟有限公司累计亏损，亚洲太平洋港口有限公司对其长期股权投资减记为零。

注 7、2008 年 11 月，大连港股份出资人民币 1.25 亿元与大连中石油国际事业有限公司共同投资成立大连港中石油国际码头有限公司（以下简称“中石油国际码头”），大连港股份的持股比例为 50%。根据中石油国际码头公司章程，公司的决定经营方针和投资计划需要全体股东一致同意方可通过，因此双方股东对中石油国际码头实施共同控制，按照权益法核算该长期股权投资。

注 8、2008 年 10 月，大连港股份下属子公司大连港集发物流有限责任公司出资人民币 3,700 万元与中海集装箱运输股份有限公司共同投资成立大连万捷国际物流有限公司（以下简称“万捷国际物流”），大连港股份持股比例为 50%。根据万捷国际物流公司章程，公司的经营方针和投资计划需要全体股东一致同意方可通过，因此双方股东对万捷国际物流实施共同控制，按照权益法核算该长期股权投资。

注 9、2008 年 5 月，大连港股份之下属公司亚太港口有限公司出资人民币 4,088,215.59 元取得中外运东车海运有限公司 20%的股权，根据中外运东车海运有限公司公司章程，公司董事会共有 10 名成员组成，其中 2 人由亚太港口委派，亚太港口享有 20%的表决权，因此亚太港口有限公司能够实施重大影响，按照权益法核算该长期股权投资；由于中外运东车海运有限公司累计亏损，截至 2010 年 12 月 31 日该公司净资产已为负数，亚洲太平洋港口有限公司对其长期股权投资减记为零。

注 10、2007 年 3 月，大连港股份与大连港集团达成协议，以人民币 114,380,000 元收购其持有的大连汽车码头有限公司 40%的股权、大连港通利船务代理有限公司 50%的股权、大连港湾东车物流有限公司 50%的股权和大连中石油国际储运有限公司 20%的股权。2010 年 5 月本公司对大连汽车码头有限公司增资 6,400 万元，持股比例不变；2010 年 5 月公司对大连港湾东车物流有限公司增资 100 万美元，持股比例不变。

注 11、2007 年 10 月，大连港股份下属子公司大连港集装箱股份有限公司（现已更名为大连港集装箱发展有限公司）出资人民币 3.36 亿元与中海码头发展有限公司、中海码头发展（香港）有限公司、日本邮船株式会社共同投资设立大连国际集装箱码头有限公司(以下简称“国际集装箱码头”)，持股比例为 40%。2010 年 3 月大连港集装箱发展有限公司对国际集装箱码头增资 2.24 亿元,持股比例不变。

注 12、2007 年 6 月，大连港股份下属子公司大连国际物流园发展有限公司以固定资产和存货中的土地作价，与 ProLogis China Holding XXXI Srl（以下简称“普洛斯”）共同投资设立大连普集置业发展有限公司，持股比例为 40%。2007 年 11 月，大连国际物流园发展有限公司以人民币 48,878,000 元与普洛斯共同投资成立沈阳普集置业发展有限公司，持股比例为 40%。

注 13、2007 年 10 月，大连港股份出资人民币 90 万元与太仓港船舶服务有限公司、太仓港创元咨询服务公司、自然人杨俊坤、王尧和顾曙等共同投资设立太仓兴港拖轮有限公司，持股比例为 30%。

注 14、2010 年 6 月，大连港股份有限公司出资 2,960 万元与振华石油控股有限公司、盘锦北方沥青股份有限公司、北方石油国际有限公司共同设立合营企业大连北方油品储运有限公司，持股比例 20%。

#### **14、 投资性房地产**

按成本模式进行计量的投资性房地产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>1,015,563,661.54</u>	<u>693,257.48</u>	<u>9,756,671.38</u>	<u>1,006,500,247.64</u>
1. 房屋、建筑物	941,980,821.46		7,813,713.33	934,167,108.13
2. 土地使用权	73,582,840.08	693,257.48	1,942,958.05	72,333,139.51
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>104,233,390.25</u>	<u>21,368,337.18</u>	<u>2,508,020.23</u>	<u>123,093,707.20</u>
1. 房屋、建筑物	100,311,130.51	19,835,807.52	2,351,651.93	117,795,286.10
2. 土地使用权	3,922,259.74	1,532,529.66	156,368.30	5,298,421.10
三、投资性房地产账面净值合计	<u>911,330,271.29</u>			<u>883,406,540.44</u>
1. 房屋、建筑物	841,669,690.95			816,371,822.03
2. 土地使用权	69,660,580.34			67,034,718.41
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>911,330,271.29</u>			<u>883,406,540.44</u>
1. 房屋、建筑物	841,669,690.95			816,371,822.03
2. 土地使用权	69,660,580.34			67,034,718.41

注：投资性房地产本年增加的累计折旧和累计摊销中，本年计提累计折旧和累计摊销 21,368,337.18 元。

## 15、 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	<u>11,098,661,642.13</u>	<u>543,165,526.58</u>	<u>66,123,881.74</u>	<u>11,575,703,286.97</u>
房屋及建筑物	899,423,209.75	63,751,873.71	9,795,973.96	953,379,109.50
港务设施	3,015,352,222.30	66,958,850.83	17,461,618.04	3,064,849,455.09
库场设施	1,111,648,400.14	57,149,977.44	3,133,624.66	1,165,664,752.92
油罐油管	2,094,204,422.81	8,583,466.94	9,439,018.39	2,093,348,871.36
装卸机械	1,655,028,089.19	79,123,106.64	8,645,164.07	1,725,506,031.76
机器设备	546,467,285.18	12,612,387.01	1,940,918.81	557,138,753.38
港口作业船舶	849,053,826.22	223,243,560.19	2,931,323.28	1,069,366,063.13
运输设备	528,711,453.94	6,879,168.30	2,872,834.87	532,717,787.37
其他设备	398,772,732.60	24,863,135.52	9,903,405.66	413,732,462.46
二、累计折旧合计	<u>2,187,457,533.40</u>	<u>493,639,123.18</u>	<u>35,231,085.12</u>	<u>2,645,865,571.46</u>
房屋及建筑物	125,540,987.34	27,267,723.66	3,131,033.94	149,677,677.06
港务设施	326,036,399.69	65,194,194.71	3,293,791.76	387,936,802.64
库场设施	114,376,294.79	28,907,647.75	3,133,624.66	140,150,317.88
油罐油管	299,557,846.92	113,733,375.80	2,844,827.81	410,446,394.91
装卸机械	709,135,220.68	93,280,886.49	7,187,415.74	795,228,691.43

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
机器设备	164,612,129.65	45,175,867.95	1,161,956.71	208,626,040.89
港口作业船舶	159,743,619.10	62,461,357.00	2,784,757.12	219,420,218.98
运输设备	170,844,913.41	28,820,437.86	2,585,652.53	197,079,698.74
其他设备	117,610,121.82	28,797,631.96	9,108,024.85	137,299,728.93
三、固定资产账面净值合计	<u>8,911,204,108.73</u>			<u>8,929,837,715.51</u>
房屋及建筑物	773,882,222.41			803,701,432.44
港务设施	2,689,315,822.61			2,676,912,652.45
库场设施	997,272,105.35			1,025,514,435.04
油罐油管	1,794,646,575.89			1,682,902,476.45
装卸机械	945,892,868.51			930,277,340.33
机器设备	381,855,155.53			348,512,712.49
港口作业船舶	689,310,207.12			849,945,844.15
运输设备	357,866,540.53			335,638,088.63
其他设备	281,162,610.78			276,432,733.53
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	<u>8,911,204,108.73</u>			<u>8,929,837,715.51</u>
房屋及建筑物	773,882,222.41			803,701,432.44
港务设施	2,689,315,822.61			2,676,912,652.45
库场设施	997,272,105.35			1,025,514,435.04
油罐油管	1,794,646,575.89			1,682,902,476.45
装卸机械	945,892,868.51			930,277,340.33
机器设备	381,855,155.53			348,512,712.49
港口作业船舶	689,310,207.12			849,945,844.15
运输设备	357,866,540.53			335,638,088.63
其他设备	281,162,610.78			276,432,733.53

注：本年增加的累计折旧中本年计提折旧额 493,639,123.18 元；本年由在建工程转入固定资产原值为 416,392,270.38 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
港务设施	359,549,295.11	27,808,109.07	331,741,186.04
油罐油管	321,633,919.96	62,377,311.18	259,256,608.78
装卸机械	7,231,528.26	2,384,335.91	4,847,192.35
机器设备	130,186,168.45	37,781,894.05	92,404,274.40
运输设备	5,356,812.75	2,538,771.64	2,818,041.11
其他设备	<u>65,300,474.89</u>	<u>19,049,995.42</u>	<u>46,250,479.47</u>

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
合计	<u>889,258,199.42</u>	<u>152,472,984.67</u>	<u>741,067,107.85</u>

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日, 净值约 2,697 万元固定资产尚未办理产权证明。

## 16、 在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	年末数		年初数		账面净值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
大窑湾二期 13-16#泊位	840,965,410.31		763,031,189.68		763,031,189.68
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货及滚装泊位扩建工程	729,273,483.21		262,822,001.29		262,822,001.29
汽车滚装船	413,848,819.53		273,843,697.07		273,843,697.07
大连港石化 1#库区	321,291,459.48				
大连港石化码头	272,655,341.04				
新港 7#-8#原油罐组	259,697,327.79		7,010,331.94		7,010,331.94
新港 9#原油罐组	207,115,416.34		477,955.00		477,955.00
大连港石化主管廊	171,357,891.63				
新港沙坨子导流堤	147,861,908.49		91,824,980.74		91,824,980.74
大连港石化码头设备	138,296,174.42				
500 台散粮车	128,750,000.00				
大连港石化铁路车场	101,007,307.53				
新港 18-21#泊位	81,603,367.41		69,034,206.58		69,034,206.58
矿石 4#堆场	72,961,868.35		6,590,960.00		6,590,960.00
沙坨子原油储罐	60,510,914.43		60,510,914.43		60,510,914.43
其他项目	<u>669,902,202.39</u>		<u>439,717,892.35</u>		<u>439,717,892.35</u>
合计	<u>4,617,098,892.35</u>		<u>1,974,864,129.08</u>		<u>1,974,864,129.08</u>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入 固定 资产	其他 减少	期末数
大窑湾二期 13-16#泊位	3,783,000,000.00	763,031,189.68	77,934,220.63			840,965,410.31
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货及滚装泊位扩建工程	3,190,760,000.00	262,822,001.29	466,451,481.92			729,273,483.21
汽车滚装船	520,000,000.00	273,843,697.07	140,005,122.46			413,848,819.53
新港 7#-8#原油罐组	763,510,000.00	7,010,331.94	252,686,995.85			259,697,327.79
新港 9#原油罐组	626,770,000.00	477,955.00	206,637,461.34			207,115,416.34

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入 固定 资产	其他 减少	期末数
新港沙坨子导流堤	171,051,600.00	91,824,980.74	56,036,927.75			147,861,908.49
新港 18-21 号泊位	245,100,000.00	69,034,206.58	12,569,160.83			81,603,367.41
矿石 4#堆场	520,970,000.00	6,590,960.00	66,370,908.35			72,961,868.35
沙坨子原油储罐	472,380,000.00	60,510,914.43	0.00			60,510,914.43
矿石泊位码头改造	<u>141,390,000.00</u>	<u>629,124.00</u>	<u>62,653,510.59</u>			<u>63,282,634.59</u>
合计		<u>1,535,775,360.73</u>	<u>1,341,345,789.72</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,877,121,150.45</u>

续表：

项目名称	工程投入占 预算比例%	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源
大窑湾二期 13-16# 泊位	49.92	171,643,073.85	40,868,337.17	4.50	募集资金、金融机 构贷款、其他来源
大连港老港区搬迁 改造大连湾杂货及 滚装泊位扩建工程	22.86	128,645,721.00	88,152,246.00	5.346	金融机构贷款、其 他来源
汽车滚装船	81.02	0.00	0.00		其他来源
新港 7#-8#原油罐 组	34.01	64,726.62	0.00		募集资金、金融机 构贷款、其他来源
新港 9#原油罐组	33.04	4,412.97	0.00		募集资金、金融机 构贷款、其他来源
新港沙坨子导流堤	86.44	6,405,489.96	5,561,212.06	4.50	金融机构贷款、其 他来源
新港 18-21 号泊位	33.29	8,032,980.58	3,735,758.18	4.50	其他来源
矿石 4#堆场	14.01	0.00	0.00		募集资金
沙坨子原油储罐	13.62	4,957,645.52	0.00		金融机构贷款、其 他来源
矿石泊位码头改造	45.09	<u>867,381.83</u>	<u>867,381.83</u>	4.50	金融机构贷款、其 他来源
合计		<u>320,621,432.33</u>	<u>139,184,835.24</u>		

(3) 在建工程未发生应计提减值准备的情况。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日本公司无用于抵押的在建工程。

## 17、 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、账面原价合计	<u>446,753,295.85</u>	<u>130,112,125.30</u>	<u>8,677,804.45</u>	<u>568,187,616.70</u>
土地使用权	238,579,934.61	21,338,916.45	7,497,804.45	252,421,046.61
软件	79,893,263.06	11,810,831.94	1,180,000.00	90,524,095.00
集装箱平车使用权	46,660,098.18	0.00	0.00	46,660,098.18
高尔夫会员证	1,340,000.00	0.00	0.00	1,340,000.00

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
客户基础	15,970,000.00	0.00	0.00	15,970,000.00
网络平台及特许权	64,310,000.00	0.00	0.00	64,310,000.00
海域使用权	0.00	96,962,376.91	0.00	96,962,376.91
二、累计摊销合计	71,206,170.88	25,593,701.09	629,407.76	96,170,464.21
土地使用权	17,561,047.86	5,174,478.34	619,574.43	22,115,951.77
软件	29,882,809.79	9,340,966.51	9,833.33	39,213,942.97
集装箱平车使用权	10,206,896.46	2,916,256.20	0.00	13,123,152.66
高尔夫会员证	335,000.10	134,000.04	0.00	469,000.14
客户基础	3,038,000.00	1,597,000.00	0.00	4,635,000.00
网络平台及特许权	10,182,416.67	6,431,000.00	0.00	16,613,416.67
海域使用权				
三、无形资产账面净值合计	<u>375,547,124.97</u>			<u>472,017,152.49</u>
土地使用权	221,018,886.75			230,305,094.84
软件	50,010,453.27			51,310,152.03
集装箱平车使用权	36,453,201.72			33,536,945.52
高尔夫会员证	1,004,999.90			870,999.86
客户基础	12,932,000.00			11,335,000.00
网络平台及特许权	54,127,583.33			47,696,583.33
海域使用权	-			96,962,376.91
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	<u>375,547,124.97</u>			<u>472,017,152.49</u>
土地使用权	221,018,886.75			230,305,094.84
软件	50,010,453.27			51,310,152.03
集装箱平车使用权	36,453,201.72			33,536,945.52
高尔夫会员证	1,004,999.90			870,999.86
客户基础	12,932,000.00			11,335,000.00
网络平台及特许权	54,127,583.33			47,696,583.33
海域使用权	0.00			96,962,376.91

注 1：2005 年 12 月及 2006 年 4 月，公司子公司集发物流分别同供货方中国南车集团北京二七车辆厂和北车集团齐齐哈尔铁路车辆（集团）有限责任公司以及管理方中铁集装箱运输有限责任公司（以下简称“中铁运输”），签订《班列车辆购置供货协议》（以下简称“供货协议”）及《班列车辆合作协议》（以下简称“合作协议”）。根据上述供货协议，集发物流向供货方购置 150 辆集装箱平车，总价计人民币 46,660,098.18 元。根据上述合作协议，上述购置的集装箱平车产权在 15 年协议期内归集发物流所有，由中铁运输统一管理，用于大连至哈尔滨双向集装箱班列运输，协议期满后产权无偿转让给中铁运输。同时，集发物流在协议期内享有在大连至哈尔滨及相反方向上增开班列和购买平车的优先权，且中铁运输给予任何第三方的运价优惠不高于给予集发物流

的运价优惠。根据该交易的实质，集发物流拥有的是集装箱平车的优先使用权，作为无形资产核算。

注 2：客户关系包括子公司取得的有业务关系的客户清单。通过客户关系建设加强其忠诚度，本公司可以通过与这些客户进行贸易往来获得营业收益。本公司管理层认为上述客户基础具有有限的可使用期，以直线法按 10 年摊销。

注 3：网络平台及特许权来源于政府授权的唯一的港口信息平台，用于向东北亚国际航运中心提供港口电子信息传输服务。本公司管理层认为上述网络平台及特许权系公司之子公司口岸物流网拥有之用于提供 EDI 信息传输的网络平台及相关特许权，具有有限的可使用期，以直线法按 10 年摊销。

注 4：海域使用权系公司的子公司大连港石化有限公司位于大连保税区北良港的交通运输用海，用海面积 122.2 公顷。

(2) 本年无形资产的摊销额为 25,593,701.16 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日本公司无用于抵押的无形资产。

## 18、 商誉

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>	<u>年末减值准备</u>
大连集益物流有限公司（集益物流）	2,397,589.82			2,397,589.82	
大连集装箱码头物流有限公司（码头物流）	6,218,460.29			6,218,460.29	
大连口岸物流网有限公司（口岸物流网）	7,419,238.63			7,419,238.63	
大连港石化有限公司（大港石化）		<u>61,700,000.00</u>		<u>61,700,000.00</u>	
合计	<u>16,035,288.74</u>	<u>61,700,000.00</u>		<u>77,735,288.74</u>	

收购码头物流、口岸物流网、集益物流和大港石化而产生的商誉系源于集装箱码头及相关物流业务、港口增值服务业务、及油品码头业务的预期收益及与其合并之后的优化经营产生的收益。由于预期经济利益无法可靠计量，上述收益未从商誉中单独确认。

上述现金产出单元的可回收金额的计量基础和主要假设方法如下：

码头物流、口岸物流网和集益物流

码头物流、口岸物流网和集益物流的可回收金额乃根据使用价值法厘定。该计算使用现金流量基于经过管理层批准之五年期财政预算，折现率为 12%(2009 年：16%)。该等现金产生单位于五年后的预计的现金流量按每年 3%(2009 年：3%)的固定增长率计算。该等增长率来源于同行业的预计增长率并不超过同行业长期平均增长率。评估时采用的其他关键假设还包含与预计收入和预计毛利相关的预计现金流入流出，上述假设基于该等现金产生单位以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

大港石化

大港石化的可回收金额乃根据使用价值法厘定。该计算使用现金流量基于经过管理层批准之五年期财政预算，折现率为 12%(2009 年：16%)。该现金产生单位于五年后的预计的现金流量按

每年 5%(2009 年：5%)的固定增长率计算。该等增长率来源于同行业的预计增长率并不超过同行业长期平均增长率。评估时采用的其他关键假设还包含与预计收入和预计毛利相关的预计现金流入流出，上述假设基于该等现金产生单位以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

**19、 长期待摊费用**

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
保税港公共设施费	13,436,881.78	0.00	746,493.53		12,690,388.25	
房屋装修费	6,333,956.63	0.00	1,646,276.22		4,687,680.41	
其他	<u>2,997,895.35</u>	<u>630,000.00</u>	<u>160,394.76</u>		<u>3,467,500.59</u>	
合计	<u>22,768,733.76</u>	<u>630,000.00</u>	<u>2,553,164.51</u>		<u>20,845,569.25</u>	

**20、 递延所得税资产**

项目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
预提的员工花红	0.00	430,094.05
应付职工薪酬-应付工资余额	442,708.00	0.00
衍生金融负债公允价值变动	0.00	7,236.19
预提住房货币化补贴	6,154,864.00	2,585,739.25
未实现内部销售利润	33,128,869.77	29,911,203.89
未认定的土地增值税	12,601,731.20	7,250,000.00
坏账准备	700,667.03	830,417.26
提前交税的预收款项	3,557,329.16	4,072,749.30
土地成本的可抵扣暂时性差异	6,360,368.15	2,093,110.61
办公室装修摊销	210,980.99	0.00
预提的油罐租费	0.00	5,250,000.00
无形资产摊销	319,250.05	225,916.83
其他	3,600.01	336,378.29
小 计	<u>63,480,368.36</u>	<u>52,992,845.67</u>
<b>递延所得税负债：</b>		
可延后纳税的收入	1,340,791.60	7,338,761.44
小计	<u>1,340,791.60</u>	<u>7,338,761.44</u>
净值	<u>62,139,576.76</u>	<u>45,654,084.23</u>

**21、 资产减值准备**

项目	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	3,342,573.47	0.00	309,338.86	0.00	3,033,234.61
应收账款坏账准备	3,240,744.54	0.00	301,220.00	0.00	2,939,524.54
其他应收款坏账准备	101,828.93	0.00	8,118.86	0.00	93,710.07
可供出售金融资产减值准备	<u>53,000,745.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>53,000,745.38</u>
合计	<u>56,343,318.85</u>	<u>0.00</u>	<u>309,338.86</u>	<u>0.00</u>	<u>56,033,979.99</u>

**22、 其他非流动资产**

项目	年末数	年初数
股东贷款	<u>25,590,961.60</u>	<u>86,465,018.38</u>
合计	<u>25,590,961.60</u>	<u>86,465,018.38</u>

注：2010年12月31日股东贷款包括亚太港口有限公司对联营企业中外运东车海运有限公司借出的款项计港币825万元，年利率为Hibor+2%，亚太港口有限公司对联营企业晶伟有限公司借出的款项计日元2.2亿元，年利率为2%。

**23、 短期借款**

(1) 短期借款分类

类别	年末数	年初数
信用借款	415,000,000.00	21,660,000.00
保证借款	<u>850,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>1,265,000,000.00</u>	<u>21,660,000.00</u>

(2) 截至2010年12月31日无已到期未偿还的短期借款。

**24、 应付票据**

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	<u>12,650,000.00</u>	<u>21,500,000.00</u>
合计	<u>12,650,000.00</u>	<u>21,500,000.00</u>

注：本公司下一会计期间将到期的应付票据金额为12,650,000.00元。

**25、 应付账款**

(1) 截至2010年12月31日，应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 截至2010年12月31日无账龄超过1年的大额应付账款。

(3) 应付关联方款项情况见附注八-12 关联方应收应付款项。

**26、 预收款项**

(1) 截至2010年12月31日，预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东

单位的款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
大连港集团有限公司	电力工程款	<u>227,917.50</u>	<u>371,933.20</u>
合计		<u>227,917.50</u>	<u>371,933.20</u>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 预收关联方款项情况见附注八-12 关联方应收应付款项。

## 27、 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	33,013,326.75	453,844,329.58	439,116,283.30	47,741,373.03
职工福利费	0.00	46,413,482.80	46,413,482.80	0.00
社会保险费	407,493.14	115,625,593.10	115,628,716.93	404,369.31
其中：医疗保险费	47,240.03	15,043,376.97	14,972,707.17	117,909.83
基本养老保险费	165,125.22	53,191,403.05	53,191,795.96	164,732.31
失业保险费	52,364.44	4,942,618.80	4,942,613.08	52,370.16
工伤保险费	58,356.43	2,072,650.23	2,071,896.42	59,110.24
生育保险费	10,353.97	1,411,711.89	1,411,819.09	10,246.77
其他补充保险	74,053.05	38,963,832.16	39,037,885.21	0.00
劳动保护费	0.00	1,916,106.55	1,916,106.55	0.00
住房费用	248,853.00	74,241,287.79	68,111,493.79	6,378,647.00
其中：住房公积金	248,853.00	73,995,571.79	67,865,777.79	6,378,647.00
工会经费和职工教育经费	778,987.33	14,660,779.62	14,511,993.46	927,773.49
住房货币化补贴	7,310,186.00	18,006,200.80	261,358.00	25,055,028.80
劳务费	1,582,804.78	157,964,355.75	157,637,140.31	1,910,020.22
职工奖福基金	1,230,398.61	541,474.31	510,955.82	1,260,917.10
其他	<u>61.28</u>	<u>3,115,959.81</u>	<u>3,115,959.81</u>	<u>61.28</u>
合计	<u>44,572,110.89</u>	<u>886,329,570.11</u>	<u>847,223,490.77</u>	<u>83,678,190.23</u>

注：应付职工的工资津贴补贴以及社保费、住房公积金等其他费用均在下一会计期间支付，应付职工住房货币化补贴在符合发放条件的职工购房时发放。

## 28、 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	-1,373,236.63	-236,651.35
营业税	49,109,660.88	6,849,862.07
城建税	2,466,053.94	1,865,311.93
企业所得税	41,975,148.20	20,283,909.70
教育费附加	1,408,235.93	1,065,679.35
其他税种	<u>61,328,580.71</u>	<u>34,442,657.92</u>

合计	<u>154,914,443.03</u>	<u>64,270,769.62</u>
----	-----------------------	----------------------

### 29、 应付利息

<u>项目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
应付银行借款利息	3,916,980.48	291,237.24
应付债券利息	63,783,888.91	62,595,000.00
应付委托贷款利息	<u>609,082.62</u>	<u>366,667.00</u>
合计	<u>68,309,952.01</u>	<u>63,252,904.24</u>

### 30、 应付股利

<u>单位名称</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
美国科利尔货运有限公司	1,012,331.32	648,844.81
锦州港股份有限公司	0.00	22,098.39
中国秦皇岛外轮代理公司	0.00	36,938.40
秦皇岛港货运总公司	0.00	36,938.40
大连保税正通有限公司	<u>5,779,554.22</u>	<u>5,779,554.22</u>
合计	<u>6,791,885.54</u>	<u>6,524,374.22</u>

### 31、 其他应付款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日,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的款项情况:

<u>单位名称</u>	<u>款项内容</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
大连港集团有限公司	集团代偿借款、代建资产及存入款项	<u>1,943,919,501.49</u>	<u>946,679.25</u>
合计		<u>1,943,919,501.49</u>	<u>946,679.25</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未偿还原因</u>
山西省机械施工公司	8,040,346.00	1-2 年	工程未结算
大连九州建设公司	3,778,669.00	1-2 年	工程未结算
大庆油田工程公司	3,260,000.00	1-2 年	工程未结算
四川天府消防工程有限公司	2,120,000.00	1-2 年	工程未结算
大连港宏国际经济技术合作有限公司	<u>1,947,209.76</u>	1-2 年	合同未结算
合计	<u>19,146,224.76</u>		

(3) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>内容</u>
大连港集团有限公司	1,943,919,501.49	集团代偿借款及存入款项
大连港湾工程有限公司	106,420,848.73	工程款及存入款项
大连港埠机电有限公司	36,324,847.14	工程款及存入款项

大连港万通物流有限公司	29,446,168.25	存入款项
大连港实业有限公司	22,612,920.34	存入款项

(4) 应付关联方款项情况见附注八-12 关联方应收应付款项。

### 32、 一年内到期的非流动负债

#### (1) 类别

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>260,000,000.00</u>
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>260,000,000.00</u>

#### (2) 1年内到期的长期借款

类别	年末数	年初数
信用借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>260,000,000.00</u>
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>260,000,000.00</u>

### 33、 长期借款

#### (1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
抵押借款	28,200,000.00	0.00
保证借款	754,763,068.52	464,316,882.60
信用借款	<u>1,610,000,000.00</u>	<u>1,780,000,000.00</u>
合计	<u>2,392,963,068.52</u>	<u>2,244,316,882.60</u>

注：上述抵押借款系公司的子公司大连集发船舶管理有限公司用船舶抵押取得的借款，抵押资产原值 5,895 万元，净值 5,739 万元。

#### (2) 金额较大的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率%	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行 大连中山 支行	2009-12-09	2017-12-8	RMB	5.526	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
建设银行香 港分行	2009-3-1	2012-3-1	USD	LIBOUR+1.27%	68,000,000.00	450,117,724.04	68,000,000.00	464,316,882.60
招商银行香 港分行	2010-4-21	2015-4-20	USD	LIBOUR+1.3%	<u>46,000,000.00</u>	<u>304,645,344.48</u>		<u>0.00</u>
合计						<u>2,254,763,068.52</u>		<u>1,964,316,882.60</u>

### 34、 应付债券

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
中期票据	<u>2,476,729,514.52</u>	<u>4,941,257.56</u>	<u>0.00</u>	<u>2,481,670,772.08</u>
其中：面值	2,500,000,000.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00

利息调整 -23,270,485.48 4,941,257.56 0.00 -18,329,227.92

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息
中期票据	1,500,000,000.00	2009-05-26	5年	1,500,000,000.00				
中期票据	1,000,000,000.00	2009-06-01	5年	1,000,000,000.00	<u>62,595,000.00</u>	<u>108,188,888.91</u>	<u>107,000,000.00</u>	<u>63,783,888.91</u>
合计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	<u>62,595,000.00</u>	<u>108,188,888.91</u>	<u>107,000,000.00</u>	<u>63,783,888.91</u>

注：公司分别于 2009 年 5 月 26 日及 2009 年 6 月 1 日发行中期票据，名义金额分别为人民币 15 亿元和 10 亿元，名义利率为 4.28%。中期票据采用摊余成本法，考虑到发行成本人民币 26,053,710.48 元后的实际利率为 4.52%。截至 2010 年 12 月 31 日，中期票据的账面价值为人民币 2,481,670,772.08 元。

### 35、 长期应付款

单位	年末数	年初数
住房货币化补贴	0.00	3,032,771.00
大连港集团有限公司	1,617,073,872.69	961,362,970.55
减：一年内到期的长期应付款	1,617,073,872.69	0.00
中期票据发行费	11,846,400.00	15,751,750.00
减：一年内到期的长期应付款	<u>3,905,350.00</u>	<u>3,905,350.00</u>
合计	<u>7,941,050.00</u>	<u>976,242,141.55</u>

注：报告期末余额为需要支付给发行机构的中期票据发行费用，该等款项无抵押、免息，需在未来 3 年内偿还。

### 36、 递延所得税负债

项目	年末数	年初数
非同一控制下企业合并的资产评估增值	<u>74,672,592.27</u>	<u>14,408,109.40</u>
小计	<u>74,672,592.27</u>	<u>14,408,109.40</u>

### 37、 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延收益(注 1)	688,478,086.57	705,928,986.03
①与资产相关的政府补助	670,632,584.38	705,928,986.03
②与收益相关的政府补助	17,845,502.19	0.00
衍生金融负债	<u>0.00</u>	<u>28,944.74</u>
合计	<u>688,478,086.57</u>	<u>705,957,930.77</u>

注 1：本公司的递延收益为收到的政府补助款项，本期收到的政府补助见附注六-49 政府补助。

**38、 股本**

数量单位：万股

项目	年初数	本年变动增减(+、-)				小计	年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1.国家持股	182,613.20	73,818.00			300.00	74,118.00	256,731.20
2.国有法人持股	3,726.80				-300.00	-300.00	3,426.80
3.其他内资持股	0.00	34,282.00				34,282.00	34,282.00
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							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>186,340.00</b>	<b>108,100.00</b>				<b>108,100.00</b>	<b>294,440.00</b>
二、无限售条件流通股股份							
1.人民币普通股		41,900.00				41,900.00	41,900.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股	106,260.00						106,260.00
4.其他							
<b>无限售条件流通股股份合计</b>	<b>106,260.00</b>	<b>41,900.00</b>				<b>41,900.00</b>	<b>148,160.00</b>
<b>股份总数</b>	<b>292,600.00</b>	<b>150,000.00</b>				<b>150,000.00</b>	<b>442,600.00</b>

股本变动情况详见附注一、公司基本情况。公司首次公开发行 A 股股票 15 亿股，其中向大连港集团定向配售 73,818 万股，网下向询价对象询价配售 34,282 万股，网上资金申购发行 41,900 万股。(详见公司《首次公开发行 A 股股票上市公告书》)

**39、 资本公积**

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价(股本溢价)	2,344,838,383.49	3,759,063,271.26	0.00	6,103,901,654.75
其他资本公积	<u>2,371,532,851.12</u>	<u>6,223.13</u>	<u>2,341,273,223.74</u>	<u>30,265,850.51</u>
合计	<u>4,716,371,234.61</u>	<u>3,759,069,494.39</u>	<u>2,341,273,223.74</u>	<u>6,134,167,505.26</u>

资本公积本期主要变化情况：

(1) 资本溢价(股本溢价)本期增加的原因为公司报告期内定向配售及公开发行股票 15 亿股溢价的部分。

(2) 其他资本公积系本期发生同一控制下企业合并，被合并方净资产视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，计入其他资本公积，于合并日分别转入股本、资本溢价，同时按照母公司持股比例恢复子公司留存收益项目计入未分配利润。

(3) 公司之子公司亚太港口有限公司(APP)可供出售金融资产公允价值变动使其他资本公积减少 6,250,449.95 元。

**40、 盈余公积**

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	289,474,863.52	57,054,019.12	0.00	346,528,882.64
储备基金	353,065.88	0.00	0.00	353,065.88
企业发展基金	620,468.49	0.00	0.00	620,468.49
合计	<u>290,448,397.89</u>	<u>57,054,019.12</u>	<u>0.00</u>	<u>347,502,417.01</u>

**41、 未分配利润**

项目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	1,587,289,079.30	1,184,779,738.74
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,587,289,079.30	1,184,779,738.74
本年增加数	815,710,712.26	731,506,266.45
其中：本年净利润转入	813,154,280.39	727,269,949.10
其他增加	2,556,431.87	4,236,317.35
本年减少数	1,119,964,310.02	328,996,925.89
其中：本年提取盈余公积数	57,054,019.12	65,315,152.58
本年分配现金股利数	731,500,000.00	263,340,000.00
本年分配股票股利数	0.00	0.00
其他减少	331,410,290.90	341,773.31
年末未分配利润	<u>1,283,035,481.54</u>	<u>1,587,289,079.30</u>

注：根据公司于2010年2月26日召开的董事会会议的提议，2009年度按当年税后利润的10%提取法定盈余公积金后，以公司2009年年末已发行之股份2,926,000,000股为基础，每10股派送现金股利人民币2.50元(含税)。上述股利分配方案已于2010年6月18日经股东大会批准。

**42、 营业收入及营业成本****(1) 营业收入**

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,095,732,317.43	2,843,810,782.38
其他业务收入	<u>241,218,348.34</u>	<u>178,669,098.34</u>
营业收入合计	<u>3,336,950,665.77</u>	<u>3,022,479,880.72</u>
主营业务成本	1,652,950,316.07	1,586,743,057.69
其他业务成本	<u>235,324,269.46</u>	<u>204,385,632.20</u>
营业成本合计	<u>1,888,274,585.53</u>	<u>1,791,128,689.88</u>

## (2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
中国石油天然气有限公司	273,914,318.13	8.21
大连西太平洋石油化工有限公司	249,605,841.32	7.48
中国石油国际事业有限公司	199,236,738.49	5.97
大连港湾集装箱码头有限公司	101,637,135.12	3.05
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	<u>94,882,490.92</u>	<u>2.84</u>
合计	<u>919,276,523.98</u>	<u>27.55</u>

## 43、 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	125,065,169.80	110,802,901.02	3%、5%
城建税及教育费附加	11,160,874.82	12,391,047.17	7%、3%、1%
土地增值税	23,634,803.20	30,971,050.28	
其他	<u>0.00</u>	<u>148,473.41</u>	
合计	<u>159,860,847.82</u>	<u>154,313,471.88</u>	

## 44、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员费用	206,131,854.77	172,110,862.28
其中：工资及奖金	145,367,138.51	110,448,398.28
福利费	12,956,968.12	17,576,954.81
社会保险和住房公积金	47,807,748.14	44,085,509.19
资产折旧与摊销	37,275,825.25	32,319,840.57
税金	13,433,802.12	12,675,930.40
办公费	5,412,451.12	4,245,292.44
聘请中介费用	6,892,070.33	5,180,453.30
业务招待费	14,413,374.40	7,433,325.59
租赁费	9,961,572.20	6,778,409.79
财产保险费	3,860,613.59	517,829.05
其他管理费用	<u>70,415,940.00</u>	<u>93,597,624.46</u>
合计	<u>367,797,503.78</u>	<u>339,104,860.32</u>

## 45、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	85,291,528.84	74,221,149.07
减：利息收入	12,768,133.18	10,423,291.58
汇兑损益	-9,988,164.66	500,792.95

手续费等其他费用	<u>2,748,569.80</u>	<u>1,810,454.82</u>
合计	<u>65,283,800.80</u>	<u>66,109,105.26</u>

**46、 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	<u>-324,338.86</u>	<u>-7,606,244.72</u>
合计	<u>-324,338.86</u>	<u>-7,606,244.72</u>

**47、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	<u>28,944.74</u>	<u>9,005,159.40</u>
合计	<u>28,944.74</u>	<u>9,005,159.40</u>

**48、 投资收益**

## (1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,295,345.64	3,714,008.05
权益法核算的长期股权投资收益	118,379,808.23	111,687,519.69
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	579,803.74	1,149,304.17
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	17,170,227.93	10,624,390.89
处置衍生金融工具产生的收益	<u>0.00</u>	<u>2,316,861.00</u>
合计	<u>138,425,185.54</u>	<u>129,492,083.80</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
大仁轮渡有限公司	699,366.43	1,045,642.98	本年分配股利同比减少
山东威海港有限公司	1,595,979.21	1,595,979.21	
大连港口设计研究院有限公司	0.00	677,877.46	本年未分配股利
大连宝供集发物流有限公司	<u>0.00</u>	<u>394,508.40</u>	该投资上年已处置
合计	<u>2,295,345.64</u>	<u>3,714,008.05</u>	

## (3) 按权益法核算的前五名长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
大连集装箱码头有限公司	79,329,927.88	105,979,480.26	被投资单位当期损益变动
大连港湾集装箱码头有限责任公司	15,968,727.69	-5,431,639.17	被投资单位当期损益变动
大连港湾液体储罐码头有限公司	12,582,469.65	9,603,663.57	被投资单位当期损益变动
大连中石油国际储运有限公司	10,469,030.45	2,401,375.17	被投资单位当期损益变动
大连中油码头管理有限公司	<u>7,666,033.35</u>	<u>5,344,759.88</u>	被投资单位当期损益变动
合计	<u>126,016,189.02</u>	<u>117,897,639.71</u>	

## (4) 本公司报告期内无投资收益汇回有重大限制的情况。

## 49、 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,595,869.91	5,497,838.29	39,595,869.91
其中：固定资产处置利得	7,920,113.40	5,497,838.29	7,920,113.40
无形资产处置利得	31,675,756.51	0.00	31,675,756.51
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	
罚没利得	95,026.41	37,938.36	95,026.41
政府补助(注1)	64,171,680.21	56,591,821.66	13,585,200.00
保险赔款收入	74,603.50	133,387.35	74,603.50
经批准无法支付的应付款项	40,157.91	2,467,109.08	40,157.91
其他	<u>222,671.81</u>	<u>1,466,265.25</u>	<u>222,671.81</u>
合计	<u>104,200,009.75</u>	<u>66,194,359.99</u>	<u>53,613,529.54</u>

注 1：2010 年递延收益摊销计入当期损益的政府补助 35,296,401.65 元，当期收到直接计入损益的政府补助 28,875,278.56 元。

### (2) 当期收到的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
收到与资产相关的政府补助	0.00	0.00	
收到与收益相关的政府补助	46,720,780.75	20,886,528.23	
其中：财政补贴	41,434,202.19	19,804,064.00	
增值税返还收入	5,286,578.56	1,082,464.23	
计入当期损益的政府补助	28,875,278.56	20,886,528.23	
计入递延收益的政府补助	17,845,502.19	0.00	

2010 年度主要财政补贴如下：

(1) 公司收到大连市财政局下拨的大连市“走出去”项目扶持资金 96.50 万元（大财指企[2009]1406 号）；

(2) 公司的子公司黑龙江绥穆大连港物流有限公司收到黑龙江穆棱市政府经营补贴 1,784.55 万元，由于未开始生产经营，因此计入递延收益（穆证函[2010]90 号）；

(3) 公司的子公司大连口岸物流科技有限公司本期收到财政补贴 73.01 万元，其中：知识产权及发展资助资金 0.56 万元，软件和服务外包补贴 0.35 万元，企业内训补贴 10 万元，教育奖励 1.05 万元，CMMI4 级评估补贴 10 万元，科技奖励奖金 0.70 万元，PMP 补贴款 0.35 万元，软件产业发展专项资金 50 万元（大财指企[2010]1428 号、大经信发[2010]355 号）；

(4) 公司的子公司大连集发科技有限公司本期收到财政补贴 24.06 万元，其中：高新园区财政局及科技创新局企业创新资金 20 万元（大高财综指[2010]16 号），知识产权资助资金 0.56 万元（大高财综指[2010]5 号），科技奖励金 2 万元，国际市场开拓资金 1.50 万元；

(5)公司的子公司大连港集发物流有限公司收到大连市财政局下拨的信息化补助 40 万元(大经信发[2010]281 号、大财指企[2010]940 号);

(6)公司的子公司大连集发环渤海集装箱运输有限公司收到财政补贴 932 万元,其中:大连市财政局下拨的集装箱业务发展资金 500 万元(大财指企[2010]496 号),集装箱业务发展补助 432 万元(大财指企[2010]164 号);

(7)公司的子公司大连集益物流有限公司本期收到财政补贴 751 万元,其中:集装箱业务发展资金 251 万元(大财指企[2010]164 号),东北集装箱班列租赁费用计空车补贴 500 万元(大财指企[2010]496 号);

(8)公司的子公司大连港集装箱发展有限公司收到大连市财政局下拨的可再生资源建筑应用示范项目补助资金 70 万元(大财指建[2010]823 号);

(9)公司的子公司大连港集发物流有限公司收到大连市财政局下拨的集装箱业务发展资金 317 万元(大财指企[2010]164 号);

(10)公司的子公司大连港隆科技有限公司本期收到财政补贴 35.3 万元,其中:高校毕业生就业补贴 0.3 万元,软件产业发展专项资金 35 万元(大经信发[2010]355 号、大财指企[2010]1428 号);

(11)公司的子公司大连港隆网络有限公司收到大连市中山区财政局下拨的研发资金 20 万元(大中经信研[2010]2 号)。

## 50、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,211,288.93	15,349,513.29	14,211,288.93
其中: 固定资产处置损失	14,211,288.93	15,349,513.29	14,211,288.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠支出	2,000.00	0.00	2,000.00
罚没及滞纳金支出	8,798.12	144,966.36	8,798.12
赔偿损失	3,341,907.86	0.00	3,341,907.86
非常损失	0.00	30,000.00	0.00
其他	<u>2,848,602.87</u>	<u>2,994,981.09</u>	<u>2,848,602.87</u>
合计	<u>20,412,597.78</u>	<u>18,519,460.74</u>	<u>20,412,597.78</u>

**51、 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	249,403,046.96	142,353,127.52
递延所得税调整	-17,921,009.66	-13,933,638.29
合计	<u>231,482,037.30</u>	<u>128,419,489.23</u>

**52、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.22	0.22	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20	0.18	0.18

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

**53、 其他综合收益**

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-6,250,449.95	13,685,012.76
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-6,250,449.95	13,685,012.76
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

	小计		
4. 外币财务报表折算金额		9,732,708.01	240,429.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额			
	小计	9,732,708.01	240,429.01
5. 其他			
减：与其他计入其他综合收益产生的所得税影响			
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额			
	小计		
	合计	<u>3,482,258.06</u>	<u>13,925,441.77</u>

#### 54、 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	本年金额	上年金额
其他营业外收入	392,301.72	1,637,590.96
利息收入	12,768,133.18	10,423,291.58
除税费返还外的其他政府补助收入	41,434,202.19	19,804,064.00
其他经营性往来款	<u>105,070,205.43</u>	<u>109,501,172.40</u>
合计	<u>159,664,842.52</u>	<u>141,366,118.94</u>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行手续费	2,748,569.80	1,810,454.82
支付的管理费用	108,979,849.73	102,503,177.18
其他营业外支出	<u>6,201,308.85</u>	<u>3,144,429.44</u>
合计	<u>117,929,728.38</u>	<u>107,458,061.44</u>

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
吸收存款	530,266,467.57	0.00
寺儿沟搬迁补助	<u>0.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
合计	<u>530,266,467.57</u>	<u>100,000,000.00</u>

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
偿还大连港集团借款	102,915,808.47	0.00
支付 A 股上市费用	10,009,334.15	17,015,146.38
中期票据发行费	<u>3,905,350.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>116,830,492.62</u>	<u>17,015,146.38</u>

## 55、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	813,154,280.39	727,269,949.10
加: 少数股东损益	33,663,491.27	9,912,702.22
加: 资产减值准备	-324,338.86	-7,606,244.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,007,460.36	489,898,588.51
无形资产摊销	25,593,701.09	24,331,787.33
长期待摊费用摊销	2,553,164.51	2,207,473.35
递延收益变动	-17,450,899.46	-35,705,292.43
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)	-25,384,580.98	9,851,675.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-28,944.74	-9,005,159.40
财务费用(收益以“-”号填列)	85,291,528.84	74,221,149.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-138,425,185.54	-129,492,083.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,485,492.53	1,102,460.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,435,517.13	-15,036,098.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,487,701.40	-8,847,455.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-93,384,978.18	-45,160,777.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	264,995,045.79	-25,769,191.75
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,441,851,033.43</u>	<u>1,062,173,481.49</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	3,257,584,874.53	1,260,269,509.32
减: 现金的期初余额	1,260,269,509.32	912,051,296.07
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,997,315,365.21	348,218,213.25

(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	本年金额	上年金额
一、收购大连港集团资产的有关信息：		
1. 收购大连港集团资产的价格	3,002,196,884.74	
2. 收购大连港集团资产支付的现金和现金等价物	197,084,191.53	
3. 收购大连港集团资产支付的现金净额	197,084,191.53	
4. 收购大连港集团资产的净资产	2,690,895,769.16	
流动资产	641,885,574.10	
非流动资产	5,516,600,234.54	
流动负债	247,600,358.32	
非流动负债	3,219,989,681.16	
二、取得其他子公司的有关信息：		
1. 取得其他子公司的价格	396,800,000.00	
2. 取得其他子公司支付的现金和现金等价物	396,800,000.00	
减：其他子公司持有的现金和现金等价物	1,621,686.09	
3. 其他子公司支付的现金净额	395,178,313.91	
4. 其他子公司的净资产	335,100,000.00	
流动资产	4,110,144.81	
非流动资产	1,372,601,414.67	
流动负债	979,911,559.48	
非流动负债	61,700,000.00	
三、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
无。		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	3,257,584,874.52	1,260,269,509.32
其中：库存现金	94,970.26	128,304.27
可随时用于支付的银行存款	3,168,746,419.99	1,250,511,724.49
可随时用于支付的其他货币资金	88,743,484.27	9,629,480.56
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
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	3,257,584,874.52	1,260,269,509.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 分部报告

经营分部的披露内容：

### 2010 年度

项目	油品、液体化工 品码头及相关物 流业务	集装箱码头及相 关物流业务	杂货码头及相关 物流业务	粮食码头及相关 物流业务	矿石码头及相关 物流业务	客滚码头及相 关物流物流业 务	港口增值及支持 业务	汽车码头及相 关物流业务	未分配项目	合计
营业收入	887,091,396.68	483,137,204.41	310,931,948.16	267,638,326.01	304,994,487.39	75,032,422.49	898,005,608.13	0.00	110,119,272.50	3,336,950,665.77
营业费用	472,768,824.49	378,852,934.87	324,783,650.60	185,416,191.43	218,946,994.22	47,631,984.35	685,835,698.00	186,427.90	166,469,693.21	2,480,892,399.07
其中:营业成本	393,830,703.04	256,944,088.63	279,019,984.82	153,138,627.01	183,929,675.54	32,588,423.57	547,763,280.06	0.00	41,059,802.86	1,888,274,585.53
营业利润	442,311,497.18	192,117,142.83	-17,432,496.16	82,222,134.58	86,047,493.17	29,460,831.21	232,965,703.42	2,561,762.98	-55,741,672.23	994,512,396.98
资产总额	7,183,807,802.75	4,874,204,627.02	2,312,914,389.07	1,327,178,609.28	1,957,634,262.58	156,086,357.15	1,958,473,740.43	628,899,487.72	2,291,619,826.18	22,690,819,102.17
负债总额	2,584,751,190.65	474,070,608.94	161,488,562.49	37,861,441.12	89,069,947.82	26,991,097.84	653,856,507.52	57,496,577.84	6,249,540,889.34	10,335,126,823.56

### 2009 年度

项目	油品、液体化工品 码头及相关物流业 务	集装箱码头及相 关物流业务	杂货码头及相关 物流业务	粮食码头及相关 物流业务	矿石码头及相关 物流业务	客滚码头及相 关物流物流业 务	港口增值及支持 业务	汽车码头及相 关物流业务	未分配项目	合计
营业收入	894,076,985.32	387,764,645.03	293,924,061.54	195,626,972.17	303,649,044.09	73,924,942.59	781,391,659.10	0.00	92,121,570.88	3,022,479,880.72
营业费用	482,859,982.18	422,793,945.51	318,443,722.78	164,459,454.05	199,581,160.56	46,774,425.34	587,700,405.44	127,215.00	120,309,571.76	2,343,049,882.62
其中:营业成本	402,048,432.83	274,248,303.51	277,187,016.07	143,828,073.65	175,641,518.24	34,169,051.94	462,662,055.54	0.00	21,344,238.09	1,791,128,689.88
营业利润	427,824,175.84	68,484,783.49	-27,710,560.39	31,167,518.12	104,067,883.53	28,670,993.23	208,573,177.51	-7,434,053.71	-15,716,676.32	817,927,241.30
资产总额	4,937,086,413.57	4,379,542,963.15	1,741,894,699.04	1,215,828,968.02	1,883,802,247.05	148,492,473.99	1,432,249,088.37	369,726,602.04	1,085,102,446.75	17,193,725,901.97
负债总额	1,381,720,925.68	356,924,851.41	7,514,557.31	7,143,192.43	244,346,470.97	20,725,312.51	124,172,634.99	865,255.45	5,398,750,954.57	7,542,164,155.32

## 七、 资产证券化业务的会计处理

本公司报告期无资产证券化业务。

## 八、 关联方及关联交易

### 2. 本企业的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
大连港集团有限公司	母公司	国有独资企业	辽宁省大连市中山区港湾街1号	邢良忠	港口业务	40 亿元

续表：

<u>母公司名称</u>	<u>母公司对本企业的控股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>	<u>本企业最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
大连港集团有限公司	54.42%	54.42%	大连市国有资产监督管理委员会	11842055-3

### 56、 本企业的子公司情况

详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

## 57、 本企业的合营和联营企业情况

<u>被投资单位</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>本企业持股比 例(%)</u>	<u>本企业在被投资 单位表决权比例 (%)</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
一、合营企业									
大连港通利船务代理有限公司	有限责任	大连	张洪	国内货运代理、国内船舶代理	60.00	50.00	50.00	合营	736423049
大连港湾东车物流有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	仓储、码头装卸	USD300.00	50.00	50.00	合营	751550812
大连港湾液体储罐码头有限公司	有限责任	大连	付彬	建设、经营储罐码头等	USD2,800.00	50.00	50.00	合营	604859369
大连港中石油国际码头有限公司	有限责任	大连	孙宏伟	油品码头、装卸、咨询服务	25,000.00	50.00	50.00	合营	67998086-8
大连集海物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	国际集装箱仓储	3,000.00	70.00	60.00	合营	67996100X
大连集装箱码头有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	集装箱码头物流服务	135,000.00	51.00	51.00	合营	604874630
大连联合国际船舶代理有限公司	有限责任	大连	胡洪先	船舶代理、航运技术咨询服务	500.00	50.00	50.00	合营	242375710
大连万捷国际物流有限公司	有限责任	大连	孙宏	国际集装箱仓储	7,400.00	50.00	50.00	合营	679965844
大连毅都集发冷藏物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	贸易仓储货运代理	3,600.00	50.00	50.00	合营	75606813-6
大连中联理货有限公司	有限责任	大连	付彬	船舶的理货业务等	280.00	50.00	50.00	合营	76444766-2
大连中油码头管理有限公司	有限责任	大连	董仁平	油码头业务	1,000.00	49.00	49.00	合营	71690643-0
辽宁电子口岸有限公司	有限责任	大连	于建军	计算机系统服务、数据处理等	1,200.00	55.00	55.00	合营	67997824X
辽宁集铁国际物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	物流仓储等	1,600.00	50.00	50.00	合营	750763242
大连大港中海集装箱码头有限公司	有限责任	大连	方萌	集装箱码头服务	1,000.00	22.00	22.00	合营	71138833-9
大连港湾集装箱码头有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	集装箱服务	73,000.00	35.00	35.00	合营	764420857
大连国际集装箱码头有限公司	有限责任	大连	方萌	国际集装箱码头服务	140,000.00	40.00	40.00	合营	71788096-5
大连集龙物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	物流仓储等	7,000.00	30.00	30.00	合营	71696834-0
大连汽车码头有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	国内外进出口、装卸、仓储等	32,000.00	40.00	40.00	合营	75606659-5
大连胜狮国际集装箱有限公司	有限责任	大连	徐颂	集装箱服务	USD1,325.00	32.31	32.31	合营	71695281-6
大连顺达综合物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	物流仓储等	USD 580.00	50.00	50.00	合营	60486170-9
大连中铁联合国际集装箱有限公司	有限责任	大连	朱友文	国际集装箱服务	16,000.00	40.00	40.00	合营	79202427X

<u>被投资单位</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>本企业持股比 例(%)</u>	<u>本企业在被投资 单位表决权比例 (%)</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
Odfjell AP Port Holdings Pte Ltd	中外合资	新加坡	—	投资控股	USD10.00	50.00	50.00	合营	—
二、联营企业									
大连普集置业发展有限公司	有限责任	大连	杨传德	其他仓储	USD8,000.00	40.00	40.00	联营	792040405
大连中石油国际储运有限公司	有限责任	大连	张景福	原油储罐出租业务	10,000.00	20.00	20.00	联营	77728456-7
沈阳普集物流发展有限公司	有限责任	沈阳	杨传德	其他仓储	USD1,666.00	40.00	40.00	联营	798492541
太仓兴港拖轮有限公司	有限责任	苏州		船舶拖带	300.00	30.00	30.00	联营	
中石油大连液化天然气有限公司	有限责任	大连	王维和	液化天然气的相关业务	260,000.00	20.00	20.00	联营	68707182-4
中外运东车海运有限公司	有限责任	香港	—	海运业务	HKD414.93	20.00	20.00	联营	—
晶伟有限公司	有限责任	香港	—	海运业务	HKD 1.00	20.00	20.00	联营	—
大连北方油品储运有限公司	有限责任	大连	岳连俊	开发建设石油及石油制品储罐	14,800.00	20.00	20.00	联营	554959117
中海港联航运有限公司	有限责任	大连	孟庆宽	港行联运	30,000.00	30.00	30.00	联营	66922139-0
大连长兴岛港口有限公司	有限责任	大连	付彬	港口业务	42,000.00	40.00	40.00	联营	79202683-0
大连万鹏港口工程检测有限公司	有限责任	大连	朱立岩	工程检测	80.00	40.00	40.00	联营	74787065-3

注：有关合营联营企业财务信息详见附注五-12对合营企业投资和联营企业投资。

## 58、 本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
大连港劳务公司	最终投资方子公司	11841131-5
大连港保安服务公司	最终投资方子公司	24236458-7
大连港置地有限公司	最终投资方子公司	71135122-9
大连港货运中心	最终投资方子公司	11843694-2
大连经济技术开发区海湾货运公司	最终投资方子公司	11837238-7
大连海港大厦	最终投资方子公司	24168740-5
大连港燃汽车运输队	最终投资方子公司	74090724-9

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
大连港鲇鱼湾渡假村	最终投资方子公司	24237442-7
大连港船舶代理有限公司	最终投资方子公司	24239355-6
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	最终投资方子公司	75156903-8
大连港万通物流有限公司	最终投资方子公司	11837932-7
大连宏誉大厦有限公司	最终投资方子公司	60480207-1
大连市优秀专家协会糖尿病医院	最终投资方子公司	42242938-4
大连迅捷机械服务有限公司	最终投资方子公司	60485938-5
大连港机械有限公司	最终投资方子公司	11841433X
大连港东旺汽车修配厂	最终投资方子公司	24166772X
大连万通荣海船务有限公司	最终投资方子公司	79202273-3
葫芦岛绥中煤炭码头有限公司	最终投资方子公司	69617352-3
英瑞控股有限公司	最终投资方子公司	74788882-9
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	最终投资方子公司	55259470-8
瓦房店太平湾港有限公司	最终投资方子公司	55499914-3
大连创意产业项目发展有限公司	最终投资方子公司	669211897
丹东海洋红港口投资开发有限公司	最终投资方子公司	56462822-3
大连港城家园房地产开发有限公司	最终投资方子公司	56551965-1
庄河北黄海港口投资开发有限公司	最终投资方子公司	56552286-9
大连港湾发展有限公司	最终投资方的合营企业	71135175-5
大连经济技术开发区湾港储运公司	最终投资方的合营企业	11838593-8
大连长兴岛港口投资发展有限公司	最终投资方的合营企业	69140687-7
大连海通房地产有限公司	最终投资方的联营企业	29201038-8
大连中油船用燃料运销有限责任公司	最终投资方的联营企业	74788099-0

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
大连金龙海珍品开发公司	最终投资方的联营企业	11865792-1
大连港万鹏基础工程有限公司	最终投资方的联营企业	75991518-5
大连港埠机电有限公司	最终投资方的联营企业	24183221-1
大连交通国际旅行社有限公司	最终投资方的联营企业	11842811-7
大连救生筏检验有限公司	最终投资方的联营企业	24107508-9
大连水产品交易市场有限公司	最终投资方的联营企业	79691219-4
大连港房地产开发建设集团有限公司	最终投资方的联营企业	24123742-5
大通证券股份有限公司	最终投资方的联营企业	42242513X
大连龙港船务有限公司	最终投资方的联营企业	24167860-5
大连港湾工程有限公司	最终投资方的联营企业	11843148X
大连港口设计研究院有限公司	最终投资方的联营企业	E5761614X
大连港日兴锅炉安装有限公司	最终投资方的联营企业	24168462-6
大连港日兴实业有限公司	最终投资方的联营企业	73640284-6
大连港日兴实业有限公司新港加油站	最终投资方的联营企业	75990360-0
大连港日兴物业管理有限公司	最终投资方的联营企业	66110288-0
大连港日兴园林绿化工程有限公司	最终投资方的联营企业	75158191-8
大连港新港建筑工程有限公司	最终投资方的联营企业	11868471-9
大连港实业绿化工程有限公司	最终投资方的联营企业	67405219-X
大连港实业有限公司	最终投资方的联营企业	24124937-6
大连港物业管理有限公司	最终投资方的联营企业	24238883-7
大连宇翔工程船舶有限公司	最终投资方的联营企业	75993540-X
大连港地产集团有限公司	最终投资方的联营企业	24123742-5

## 59、 关联交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易 内容	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易金额的 比例(%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连港集团有限公司	办公费 培训费 印刷费等	9,769,754.94	1.18	30,524,269.75	4.38
大连长兴岛港口有限公司	信息服务费	2,552,911.93	0.31	0.00	0.00
大连港保安服务公司	保安费	1,797,750.00	0.22	642,600.00	0.09
大连港埠机电有限公司	修理费	105,000.00	0.01	0.00	0.00
大连港东旺汽车修配厂	修理费	275,902.28	0.03	140,800.68	0.02
大连港机械有限公司	修理费	6,982,375.59	0.84	7,059,535.51	1.01
大连港日兴锅炉安装有限公司	修理费	365,765.58	0.04	1,664,044.33	0.24
大连港日兴实业有限公司	通勤费 水电费	12,429,815.05	1.50	14,128,525.59	2.03
大连港日兴园林绿化工程有限公司	绿化费	73,000.00	0.01	21,702.00	0.00
大连港实业绿化工程有限公司	绿化费 通勤费	1,797,077.08	0.22	1,174,945.50	0.17
大连港实业有限公司	水电费 取暖费	10,256,191.05	1.24	3,085,052.25	0.44
大连港通利船务代理有限公司	代理费	2,187,901.02	0.26	2,627,703.97	0.38
大连港湾工程有限公司	修理费 水费	2,426,588.12	0.29	2,726,971.36	0.39
大连港物业管理有限公司	物业管理费	59,664.94	0.01	12,947.60	0.00
大连港新港建筑工程有限公司	修理费	271,672.52	0.03	4,324,571.44	0.62
大连海港大厦	物业管理费	9,000.00	0.00	0.00	0.00
大连宏誉大厦有限公司	物业管理费	373,583.72	0.05	93,752.40	0.01
大连集装箱码头有限公司	通勤费	90,288.00	0.01	809,411.47	0.12

大连交通国际旅行社有限公司	福利费	248,760.00	0.03	532,974.10	0.08
大连救生筏检验有限公司	修理费	117,143.00	0.01	90,682.50	0.01
大连港鲇鱼湾渡假村	福利费	0.00	0.00	20,000.00	0.00
大连港口设计研究院有限公司	设计费	0.00	0.00	250,000.00	0.04
大连胜狮国际集装箱有限公司	劳务费	0.00	0.00	126,080.00	0.02
大连毅都集发冷藏物流有限公司	劳务费	0.00	0.00	56,400.00	0.01
辽宁集铁国际物流有限公司	劳务费	0.00	0.00	48,704.54	0.01
大连中油船用燃料运销有限责任公司	运输费	0.00	0.00	186,970.00	0.03
<b>合计</b>		<b><u>52,190,144.82</u></b>	<b><u>6.30</u></b>	<b><u>70,348,644.99</u></b>	<b><u>10.10</u></b>

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易 内容	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连港集团有限公司	信息服务收入				
	供电收入	16,530,151.19	0.52	40,883,059.50	1.45
	工程收入				
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	蒸汽收入	840,854.72	0.03	1,648,171.87	0.06
大连北方油品储运有限公司	信息服务收入				
	工程收入	990,000.00	0.03	0.00	0.00
	劳务收入				
大连长兴岛港口有限公司	信息服务收入	7,698,847.52	0.24	6,733,988.72	0.24
	工程收入				
大连创意产业项目发展有限公司	信息服务收入	311,686.84	0.01	2,341,020.00	0.08
	工程收入				
大连大港中海集装箱码头有限公司	劳务收入	902,405.24	0.03	791,495.59	0.03
大连港保安服务公司	信息服务收入				
	供电收入	11,694.10	0.00	283,189.05	0.01
	信息服务收入				
大连港埠机电有限公司	工程收入	351,114.91	0.01	2,894,574.78	0.10
	代理收入				
大连港东旺汽车修配厂	信息服务收入	1,470.00	0.00	11,084.00	0.00

大连港货运中心	劳务收入	35,539.00	0.00	4,149,348.52	0.15
	信息服务收入				
大连港机械有限公司	蒸汽收入	334,028.32	0.01	1,125,089.12	0.04
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	信息服务收入	142,584.57	0.00	0.00	0.00
大连港口设计研究院有限公司	信息服务收入	24,152.08	0.00	1,200.00	0.00
大连港鲅鱼湾渡假村	蒸汽收入	38,210.15	0.00	231,902.57	0.01
大连港日兴锅炉安装有限公司	信息服务收入	6,348.04	0.00	18,141.59	0.00
	蒸汽收入				
大连港日兴实业有限公司	信息服务收入	394,297.18	0.01	2,499,491.46	0.09
大连港日兴园林绿化工程有限公司	蒸汽收入	4,210.00	0.00	18,320.94	0.00
大连港实业绿化工程有限公司	蒸汽收入	15,450.00	0.00	102,418.94	0.00
	蒸汽收入				
大连港实业有限公司	信息服务收入	1,720,337.46	0.05	2,298,185.02	0.08
	供电收入				
大连港置地有限公司	信息服务收入	38,572.99	0.00	143,344.38	0.01
大连港湾东车物流有限公司	劳务收入	303,318.00	0.01	300,000.00	0.01
	信息服务收入				
大连港湾工程有限公司	代理收入	2,527,555.67	0.08	6,341,866.33	0.22
	供电收入				
	劳务收入				
大连港湾集装箱码头有限公司	设备技术服务	19,247,135.12	0.61	15,850,125.91	0.56
	代理收入				
	劳务收入				
大连港湾液体储罐码头有限公司	信息服务收入	1,435,269.33	0.05	2,988,367.12	0.11
	工程收入				
大连港万鹏基础工程有限公司	代理收入	149,612.00	0.00	9,876.43	0.00
	信息服务收入				
大连港万通物流有限公司	拖轮收入	608,467.52	0.02	289,406.00	0.01
	信息服务收入				
大连港物业管理有限公司	信息服务收入	16,355.00	0.00	0.00	0.00
大连港新港建筑工程有限公司	信息服务收入	4,520.00	0.00	326,717.68	0.01
	工程收入				
大连港中石油国际码头有限公司	信息服务收入	8,483,111.64	0.27	549,474.58	0.02
	劳务收入				
大连国际集装箱码头有限公司	信息服务收入	23,317,764.09	0.74	16,291,504.99	0.58
	劳务收入				
大连海港大厦	供电收入	1,058,359.96	0.03	907,578.20	0.03
	信息服务收入				

大连宏誉大厦有限公司	蒸汽收入	1,366,936.88	0.04	797,372.13	0.03
	供电收入				
大连集海物流有限公司	信息服务收入	1,158,752.56	0.04	877,428.00	0.03
	劳务收入				
大连集龙物流有限公司	蒸汽收入	154,828.82	0.00	221,353.54	0.01
	劳务收入				
大连集装箱码头有限公司	信息服务收入	31,665,665.71	1.00	28,604,375.29	1.01
	代理收入				
大连交通国际旅行社有限公司	信息服务收入	25,749.28	0.00	38,180.97	0.00
	劳务收入				
大连经济技术开发区湾港储运公司	蒸汽收入	596,905.29	0.01	6,809,316.42	0.24
	劳务收入				
大连联合国国际船舶代理有限公司	信息服务收入	615,000.00	0.02	648,422.50	0.02
	管理收入				
大连普集置业发展有限公司	信息服务收入	1,522,714.19	0.05	1,294,954.47	0.05
	劳务收入				
大连汽车码头有限公司	信息服务收入	1,539,661.30	0.05	400,000.00	0.01
	劳务收入				
大连胜狮国际集装箱有限公司	信息服务收入	851,937.76	0.03	909,344.47	0.03
	蒸汽收入				
	蒸汽收入				
大连水产品交易市场有限公司	供电收入	3,161,891.75	0.10	3,023,095.86	0.11
	信息服务收入				
	劳务收入				
大连顺达综合物流有限公司	信息服务收入	810,970.48	0.03	776,358.43	0.03
	蒸汽收入				
大连万捷国际物流有限公司	工程收入	5,589,525.38	0.18	0.00	0.00
	信息服务收入				
大连万鹏港口工程检测有限公司	蒸汽收入	4,313.65	0.00	116,892.64	0.00
	信息服务收入				
大连万通荣海船务有限公司	信息服务收入	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00
	劳务收入				
大连毅都集发冷藏物流有限公司	信息服务收入	596,192.36	0.02	731,886.00	0.03
	信息服务收入				
大连中联理货有限公司	信息服务收入	741,763.82	0.02	605,185.50	0.02
	信息服务收入				
大连中石油国际储运有限公司	蒸汽收入	3,185,960.24	0.10	1,438,557.90	0.05
	劳务收入				
大连中铁联合国际集装箱有限公司	信息服务收入	1,223,359.43	0.04	552,852.32	0.02
	信息服务收入				
大连中油船用燃料运销有限责任公司	蒸汽收入	210,000.00	0.01	0.00	0.00

大连中油码头管理有限公司	劳务收入 信息服务收入	7,679,556.14	0.24	7,481,141.79	0.26
大通证券股份有限公司	蒸汽收入 信息服务收入	15,600.00	0.00	39,350.43	0.00
葫芦岛绥中煤炭码头有限公司	信息服务收入	2,550.00	0.00	0.00	0.00
辽宁电子口岸有限公司	信息服务收入	300,000.00	0.01	0.00	0.00
辽宁集铁国际物流有限公司	劳务收入 信息服务收入	435,967.94	0.01	365,846.15	0.01
沈阳普集物流发展有限公司	管理收入	1,996,459.19	0.06	654,907.04	0.02
太仓兴港拖轮有限公司	拖轮收入	10,347,333.00	0.33	9,447,000.00	0.33
瓦房店太平湾港有限公司	信息服务收入	149,290.62	0.00	0.00	0.00
中石油大连液化天然气有限公司	工程收入	1,750,000.00	0.06	0.00	0.00
大连港船舶代理有限公司	信息服务收入	0.00	0.00	73,120.00	0.00
大连长兴岛港口投资发展有限公司	信息服务收入	0.00	0.00	67,873.50	0.00
大连港地产集团有限公司	信息服务收入	0.00	0.00	3,600.00	0.00
<b>合计</b>		<b>165,243,508.43</b>	<b>5.22</b>	<b>176,008,558.64</b>	<b>6.23</b>

关联交易定价原则：本公司与关联方的交易价格根据政府指导价、市场价或协议价确定。有政府指导价或政府相关文件规定的，依照政府指导价或执行政府相关文件规定；无政府指导价或相关文件规定的，参照同类商品或劳务的公平市场价格；既无政府指导价，也无公平市场价格的，由交易双方依据协议协商确定价格，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

## 60、 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁收益本年发生额		租赁收益上年发生额	
			金额	占同类交易金额的 比例（%）	金额	占同类交易金额的比例 （%）
本公司	大连大港中海集装箱码头有限公司	港务设施租赁	1,759,530.69	0.94	1,716,924.69	0.86
本公司	大连港机械有限公司	房屋租赁	24,110.00	0.01	0.00	0.00
本公司	大连港机械有限公司	房屋租赁	56,000.00	0.03	90,000.00	0.05
本公司	大连港湾集装箱码头有限公司	港务设施租赁	82,390,000.00	44.07	82,390,000.00	41.44
本公司	大连港万通物流有限公司	房屋租赁	47,056.00	0.03	0.00	0.00

本公司	大连集海物流有限公司	场地租赁	736,000.00	0.39	736,000.00	0.37
本公司	大连集龙物流有限公司	场地租赁	3,826,479.96	2.05	3,570,813.32	1.80
本公司	大连集装箱码头有限公司	港务设施租赁	23,900,350.36	12.78	24,225,933.45	12.18
本公司	大连交通国际旅行社有限公司	房屋租赁	55,802.50	0.03	0.00	0.00
本公司	大连经济技术开发区湾港储运公司	房屋租赁	328,500.00	0.18	0.00	0.00
本公司	大连普集置业发展有限公司	土地租赁	122,880.00	0.07	0.00	0.00
本公司	大连中油码头管理有限公司	资产租赁	50,035,039.09	26.76	47,042,054.70	23.66
本公司	辽宁集铁国际物流有限公司	设备租赁	925,424.88	0.49	300,000.00	0.15
本公司	大连港集团有限公司	设备租赁	0.00	0.00	1,816,500.00	0.91
本公司	大连胜狮国际集装箱有限公司	场地租赁	0.00	0.00	245,159.16	0.12
本公司	大连国际集装箱码头有限公司	设备租赁	0.00	0.00	84,000.00	0.04
<b>合计</b>			<b>164,207,173.48</b>	<b>87.82</b>	<b>162,217,385.32</b>	<b>81.59</b>

出租定价原则：房屋、场地、设备等标的物参照市场价格确定出租价格；高架桥、泊位、堆场等港务设施标的物无可供参考的第三方市场价格，由交易双方在公平的基础上谈判确定出租价格，并按一般商务条款确定交易条件。

(2) 公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁费本年发生额		租赁费上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连港集团有限公司	本公司	土地租赁 房屋租赁	10,143,250.61	11.18	16,549,638.40	24.17
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	本公司	房屋租赁	2,083,441.25	2.29	1,569,067.40	2.29
大连长兴岛港口有限公司	本公司	房屋租赁	65,020.00	0.07	0.00	0.00
大连港机械有限公司	本公司	设备租赁	191,369.55	0.21	0.00	0.00
大连港鲅鱼湾渡假村	本公司	房屋租赁	160,992.00	0.18	489,684.00	0.72
大连港实业绿化工程有限公司	本公司	设备租赁	117,400.00	0.13	0.00	0.00
大连港湾集装箱码头有限公司	本公司	场地租赁	2,230,004.00	2.45	2,229,996.00	3.26
大连港中石油国际码头有限公司	本公司	港务设施租赁	12,640,000.00	13.91	0.00	0.00

大连国际集装箱码头有限公司	本公司	场地租赁	1,200,000.00	1.32	683,870.97	1.00
大连宏誉大厦有限公司	本公司	房屋租赁	789,588.00	0.87	2,135,743.38	3.12
大连集装箱码头有限公司	本公司	场地租赁 设备租赁	9,444,546.42	10.40	8,619,963.05	12.59
大连港实业有限公司	本公司	车辆租赁	0.00	0.00	28,500.00	0.04
大连港日兴实业有限公司	本公司	车辆租赁	0.00	0.00	410,146.25	0.60
<b>合计</b>			<b>39,065,611.83</b>	<b>43.01</b>	<b>32,716,609.45</b>	<b>47.79</b>

承租定价原则：运输设备等标的物参照市场价格确定承租价格；土地、房产等标的物依据大连港集团统一制定并在全集团内部实施的价格标准确定承租价格，其中：承租土地的价格依据租赁土地所处港区的位置、土地的开发成本、配套投入的高低、土地的用途等因素为基础而确定，承租房产的价格以租赁房产的成本及市场价值为基础而确定。

## 61、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	11,600 万元	2009 年	2017 年	否
本公司	大连中石油国际储运有限公司	7,428 万元	2009 年 3 月	2010 年 3 月	是
本公司	大连中石油国际储运有限公司	4,690 万元	2009 年 12 月	2010 年 12 月	是

## 62、 关联方资金拆借

### ①资金拆入

关联方	年利率	上年年末 金额	本年新增 金额	本年偿还 金额	本年年末 金额	当年利息 支出
沈阳普集物流发展有限公司	4%	6,660,000.00	2,000,000.00	8,660,000.00	0.00	157,862.23
大连集海物流有限公司	4%	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	535,555.19

### ②资金拆出

关联方	年利率	上年年末 金额	本年新增 金额	本年收回 金额	本年年末 金额	当年利息 收入
大连万捷国际物流有限公司	4.779%	0.00	0.00	13,000,000.00	13,000,000.00	248,508.00
大连国际集装箱码头有限公司	4.779%	0.00	0.00	55,000,000.00	55,000,000.00	2,015,145.00
大连汽车码头有限公司	Tibor+0.5%	64,000,000.00	0.00	64,000,000.00	0.00	433,638.99
大连港湾东车物流有限公司	3%	3,588,150.00		3,588,150.00	0.00	16,744.70
中外运东车海运有限公司	Hibor+2%	5,358,993.35	1,668,084.65	0.00	7,027,078.00	144,553.17
晶伟有限公司	2%	17,106,025.03	1,457,858.57	0.00	18,563,883.60	362,694.21

③本年公司吸收大连港集团及其附属公司等关联企业的存款而支付的利息合计 488,633.92 元。

### 63、 关联方资产转让、债务重组情况

2010年5月5日，本公司与控股股东大连港集团签署了资产转让协议，向大连港集团转让位于大连市新港的污水处理厂，包括设备、建筑物、罐和地下管线，转让价格为 25,721,483.00 元，此价格是根据本公司聘请的辽宁正元资产评估有限责任公司对污水处理厂所做评估的资产净值而确定。此项资产转让相关手续已办理完毕。

该污水处理厂为本公司在大连新港的油品码头运营提供服务。随着新港区域的不断发展，周边的第三方公司也需要使用污水处理厂的服务，考虑到：（1）经营污水处理厂并非本公司的主营业务；（2）污水处理厂在过去两年里主要为本集团自身码头运营服务且处于经营亏损状态，而大连港集团在此方面拥有丰富的运营经验和广泛的客户群；（3）本公司继续经营污水处理厂，将产生大量维修费用。基于上述原因，向本公司的控股股东大连港集团转让污水处理厂符合本公司及全体股东的利益。

### 64、 关联方购建资产

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本年发生额	上年发生额
大连港日兴锅炉安装有限公司	安装设备	购置资产	2,638,008.11	0.00
大连港埠机电有限公司	安装设备	购置资产	198,560.80	0.00
大连港机械有限公司	购置工具	购置资产	399,000.00	0.00
大连港埠机电有限公司	工程施工	在建工程	13,368,935.64	31,738,474.20
大连港机械有限公司	工程施工	在建工程	1,267,448.30	3,781,054.17
大连港口设计研究院有限公司	工程施工	在建工程	4,757,900.00	2,252,279.00
大连港日兴锅炉安装有限公司	工程施工	在建工程	21,479,482.70	15,361,348.45

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本年发生额	上年发生额
大连港日兴园林绿化工程有限公司	工程施工	在建工程	1,490,643.64	1,677,396.67
大连港湾工程有限公司	工程施工	在建工程	83,776,581.93	207,935,056.73
大连港万鹏基础工程有限公司	工程施工	在建工程	889,480.00	429,025.00
大连港新港建筑工程有限公司	工程施工	在建工程	12,164,296.26	14,745,063.93
大连宏誉大厦有限公司	工程施工	在建工程	230,640.00	399,360.00
大连港实业有限公司	工程施工	在建工程	0.00	68,000.00
大连港实业绿化工程有限公司	工程施工	在建工程	0.00	60,657.50
大连万鹏港口工程检测有限公司	工程施工	在建工程	0.00	153,076.00
大连港日兴实业有限公司	工程施工	在建工程	0.00	904,500.00
大连港集团有限公司	工程施工	在建工程	0.00	6,119,510.72

购建资产定价原则：

资产采购：参照市场价格确定采购价格；

工程施工建设：对于招标的工程项目，以公开招标确定的定价原则定价；对于非招标工程项目，则依据国家计委、发改委、建设部、交通部等政府主管机关下发的相关文件，参照政府指导价定价。

## 65、 重大资产收购

2010年11月8日，公司与控股股东大连港集团签署了国有土地使用权转让协议和新港辅助生产区资产动迁补偿协议，向大连港集团购买土地使用权及为拆迁新港资产进行补偿，共支付款项金额120,325,468.60元。其中，支付土地使用权金额107,636,681.60元，支付新港辅助生产区资产动迁补偿金额12,688,787.00元。同日，与大连港集团下属子公司大连港鲅鱼湾度假村签署了新港辅助生产区资产动迁补偿协议，支付款项83,545,110.00元。上述交易价格是根据本公司聘请的资产评估中介机构对所收购资产所做的评估值确定的，符合公平原则。此项资产收购相关手续已办理完毕。

## 66、 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	大连港中石油国际码头有限公司	250,000.00		0.00	
	大连港湾工程有限公司	0.00		500,000.00	
应收账款					
	大连港集团有限公司	0.00		946,460.07	
	大连万捷国际物流有限公司	3,576,984.00		0.00	
	大连港湾液体储罐码头有限公司	23,119.00		580.00	
	大连中油码头管理有限公司	2,453,075.92		4,510,719.85	
	辽宁集铁国际物流有限公司	1,016,713.15		2,025,971.25	
	大连联合国际船舶代理有限公司	18,716.00		20,659.11	
	大连集装箱码头有限公司	2,948,400.02		2,694,529.89	
	大连国际集装箱码头有限公司	6,859,657.19		4,275,521.00	
	大连汽车码头有限公司	198,544.00		0.00	
	大连中铁联合国际集装箱有限公司	103,011.00		0.00	
	大连集龙物流有限公司	232,479.00		6,000.00	
	大连顺达综合物流有限公司	34,500.00		2,112.00	
	大连胜狮国际集装箱有限公司	15,697.00		47,216.50	
	大连港湾集装箱码头有限公司	2,128,156.20		776,030.68	
	大连大港中海集装箱码头有限公司	61,969.00		0.00	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	沈阳普集物流发展有限公司	413,475.18		0.00	
	大连普集置业发展有限公司	162,954.04		1,824,658.17	
	大连长兴岛港口有限公司	1,317,765.12		1,617,000.00	
	大连创意产业项目发展有限公司	557,397.00		1,601,020.00	
	大连港埠机电有限公司	258,093.50		1,178,786.00	
	大连毅都集发冷藏物流有限公司	0.00		10,404.00	
	大连中联理货有限公司	0.00		16,369.50	
	大连港万通物流有限公司	0.00		10,000.00	
	大连港货运中心	0.00		48,128.17	
其他应收款					
	大连集海物流有限公司	3,802.00		6,226.00	
	大连港中石油国际码头有限公司	2,642,826.00		0.00	
	大连万捷国际物流有限公司	888,895.18		0.00	
	大连港湾液体储罐码头有限公司	198,156.48		0.00	
	大连中油码头管理有限公司	427,996.05		3,420,529.17	
	辽宁集铁国际物流有限公司	89,690.05		0.00	
	大连毅都集发冷藏物流有限公司	2,000,000.00		0.00	
	大连集装箱码头有限公司	653,396.88		281,150.00	
	大连国际集装箱码头有限公司	1,878,093.75		0.00	
	大连汽车码头有限公司	20,561.80		0.00	
	大连集龙物流有限公司	20,000.00		20,000.00	
	大连港湾集装箱码头有限公司	567,435.00		10,000.00	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	大连大港中海集装箱码头有限公司	18,816.27		0.00	
	大连长兴岛港口有限公司	1,912,240.64		871,600.00	
	大连港集团有限公司	4,690,601.65		0.00	
	大连海港大厦	3,720.00		0.00	
	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	33,125.00		33,125.00	
	大连宏誉大厦有限公司	18,614.00		13,614.00	
	大连创意产业项目发展有限公司	300,000.00		290,000.00	
	大连经济技术开发区湾港储运公司	1,670,890.88		1,054,220.91	
	大连港埠机电有限公司	12,200.00		12,200.00	
	大连交通国际旅行社有限公司	3,510.91		0.00	
	大连港湾工程有限公司	2,198,050.45		1,309,190.01	
	大连港日兴实业有限公司新港加油站	126.00		0.00	
	大连港新港建筑工程有限公司	40,577.00		0.00	
	大连胜狮国际集装箱有限公司	0.00		1,700.00	
预付账款					
	大连集装箱码头有限公司	3,360.00		0.00	
	大连港实业有限公司	0.00		21,450.00	
应收利息					
	大连万捷国际物流有限公司	18,983.25		0.00	
	大连国际集装箱码头有限公司	80,313.75		0.00	
应收股利					
	大连集海物流有限公司	81,352.13		180,206.02	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
大连集装箱码头有限公司		78,818,744.72		105,468,297.10	
大连胜狮国际集装箱有限公司		757,470.18		1,919,572.57	
大连港湾集装箱码头有限公司		8,612,437.46		0.00	
大连大港中海集装箱码头有限公司		1,057,521.71		549,185.92	
大连中联理货有限公司		0.00		3,817,254.04	
太仓兴港拖轮有限公司		0.00		450,000.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付票据			
大连港湾工程有限公司		500,000.00	600,000.00
大连港新港建筑工程有限公司		600,000.00	2,200,000.00
大连港万鹏基础工程有限公司		0.00	150,000.00
大连港日兴园林绿化工程有限公司		0.00	250,000.00
应付账款			
大连集海物流有限公司		395,700.00	0.00
大连集装箱码头有限公司		121,134.00	1,134,940.78
大连国际集装箱码头有限公司		124,487.00	0.00
大连港湾工程有限公司		6,1588.00	6,987.65
大连港新港建筑工程公司		30,000.00	30,000.00
大连港集团有限公司		0.00	150,000.00
大连胜狮国际集装箱有限公司		0.00	20,400.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	大连港东旺汽车修配厂	0.00	2,745.00
其他应付款	大连毅都集发冷藏物流有限公司	0.00	7,680.00
	大连港湾液体储罐码头有限公司	1,591,000.00	0.00
	大连毅都集发冷藏物流有限公司	20,000.00	20,000.00
	大连集装箱码头有限公司	2,181,653.50	553,021.50
	大连国际集装箱码头有限公司	2,736,155.00	51,478.00
	大连汽车码头有限公司	444,495.48	154,696.53
	大连胜狮国际集装箱有限公司	20,000.00	20,000.00
	大连港湾集装箱码头有限公司	1,456,047.00	48,361.00
	大连大港中海集装箱码头有限公司	20,000.00	20,000.00
	大连长兴岛港口有限公司	3,270,225.09	0.00
	大连万鹏港口工程检测有限公司	354,865.73	0.00
	大连港集团有限公司	1,943,919,501.49	946,679.25
	大连港劳务公司	1,373,720.80	0.00
	大连港保安服务公司	373,648.85	0.00
	大连港置地有限公司	12,644,115.80	0.00
	大连经济技术开发区海湾货运公司	300,980.18	0.00
	大连海港大厦	13,377,791.02	0.00
	大连港燃汽车运输队	658,019.45	0.00
	大连港鲇鱼湾渡假村	11,397,467.74	0.00
	大连港船舶代理有限公司	2,913,270.85	0.00
	大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	1,938,309.93	0.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	大连港万通物流有限公司	29,446,168.25	0.00
	大连宏誉大厦有限公司	17,655,768.80	284,160.00
	大连迅捷机械服务有限公司	120,349.77	0.00
	大连港机械有限公司	6,489,892.58	1,665,689.20
	大连港东旺汽车修配厂	485,258.49	0.00
	瓦房店太平湾港有限公司	1,985,817.84	0.00
	大连经济技术开发区湾港储运公司	32,477.46	0.00
	大连港万鹏基础工程有限公司	1,145,900.40	20,000.40
	大连港埠机电有限公司	36,324,847.14	10,983,148.33
	大连交通国际旅行社有限公司	920,728.83	0.00
	大连救生筏检验有限公司	99,253.96	0.00
	大连水产品交易市场有限公司	41,557.14	0.00
	大连港房地产开发建设集团有限公司	1,357,621.53	0.00
	大连港湾工程有限公司	106,420,848.73	105,811,885.55
	大连港口设计研究院有限公司	10,151,637.42	1,591,550.00
	大连港日兴锅炉安装有限公司	18,172,677.00	4,617,309.59
	大连港日兴实业有限公司新港加油站	839,023.92	0.00
	大连港日兴园林绿化工程有限公司	505,651.45	120,342.54
	大连港新港建筑工程有限公司	8,202,571.36	4,885,828.31
	大连港实业绿化工程有限公司	2,154,801.50	5,000.00
	大连港实业有限公司	22,612,920.34	0.00
	大连港物业管理有限公司	891,767.37	0.00
	大连港日兴实业有限公司	0.00	20,000.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	大连集海物流有限公司	0.00	1,181,223.77
	辽宁集铁国际物流有限公司	0.00	22,420.37
	大连顺达综合物流有限公司	0.00	14,500.00
	大连集龙物流有限公司	0.00	2,950.00
预收账款			
	大连港湾集装箱码头有限公司	14,229,316.63	16,290,997.15
	大连北方油品储运有限公司	71,216,772.00	0.00
	大连港集团有限公司	227,917.50	371,933.20
	大连港湾工程有限公司	0.00	112,736.96
	大连港机械有限公司	0.00	37,224.78
	大连顺达综合物流有限公司	0.00	16,801.77
	大连胜狮国际集装箱有限公司	0.00	54,727.43
	大连集龙物流有限公司	0.00	20,648.97
	大连普集置业发展有限公司	0.00	4,646.67
	大连中石油国际码头有限公司	0.00	30,000.00
	大连中油码头管理有限公司	0.00	54,160.89
	大连万鹏港口工程检测有限公司	0.00	5,622.27
	大连港实业有限公司	0.00	146,337.47
	大连港新港建筑工程公司	0.00	36,283.19
	大连港日兴锅炉安装有限公司	0.00	36,283.19
	大连港日兴园林绿化工程有限公司	0.00	36,641.89
	大连港万鹏基础工程有限公司	0.00	16,152.87
	大连港实业绿化工程有限公司	0.00	4,477.87

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付利息			
	大连集海物流有限公司	497,777.75	366,667.00
长期应付款			
	大连港集团有限公司	0.00	961,362,970.55

## 九、或有事项

对外担保：

2009年7月30日，本公司所属子公司大连港集发物流有限责任公司为本公司之合营公司大连中铁联合国际集装箱有限公司与中国建设银行股份有限公司北京铁道专业支行签订的《借款合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币1,1600万元，担保期限为2009年至2017年。

## 十、承诺事项

### (1) 重大资本性支出承诺

工程项目名称	预算金额	签约金额	资本性支出承诺金额（万元）			
			已支付金额	未支付已计入应付金额	已签约未拨备承诺	已授权未签约承诺
大窑湾二期 15-16#泊位工程	250,000.00	191,659.59	179,070.60	5,936.99	6,652.00	58,340.41
新港沙坨子导流堤	17,106.00	16,935.99	11,052.19	3,834.29	2,049.52	170.01
中石油商储库外配套工程	10,000.00	4,271.33	2,910.24	1,278.06	83.03	5,728.67
大化供热管线	4,500.00	3,298.22	1,171.34	1,057.70	1,069.18	1,201.78
大连湾滚装码头迁建	319,076.00	82,717.16	59,303.54	13,140.91	10,272.70	236,358.84
矿石码头泊位改造	14,139.00	6,615.24	3,018.05	2,152.36	1,444.82	7,523.76
矿石 4#堆场	52,097.00	9,202.00	3,786.80	150.70	5,264.50	42,895.00
新港 7#-8#原油罐组	76,351.00	37,252.16	20,988.10	5,368.98	10,895.08	39,098.84

工程项目名称	预算金额	签约金额	资本性支出承诺金额 (万元)			
			已支付金额	未支付已计入应付 金额	已签约未拨备承诺	已授权未签约承诺
新港 9#原油罐组	62,677.00	26,382.05	21,477.34	-765.80	5,670.51	36,294.95
场站一期工程	9,335.29	5,641.00	2,976.01	0.00	2,664.99	3,694.29
正面吊、叉车、拖车	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00
2300pcc 滚装船工程项目	52,000.00	52,000.00	37,625.08	4,807.64	9,567.28	0.00
样机制造合同	0.00	70.00	35.00	0.00	35.00	0.00
合计	867,881.29	436,044.74	343,414.29	36,961.83	55,668.62	431,906.55

## (2) 重大经营性租赁承诺

	资产负债表日后不可撤销的经营租赁最低租赁付款额 (万元)	
	2010年12月31日	2009年12月31日
1年内(含1年)	3,688.98	455.35
1-2年(含2年)	165.71	295.04
2-3年(含3年)	0.00	96.12
3年以后	0.00	0.00
合计	3,854.69	846.51

## (3) 重大股权投资承诺

项目	预算投资金额	承诺金额 (万元)		
		已签约金额	已支付金额	未支付金额
阿卡迪亚合资项目	260			260
奇瑞物流水运项目	9,000	9,000		9,000
收购旅顺港股权	21,000		13,747	7,253
设立财务公司	20,000			20,000

<u>项目</u>	<u>预算投资金额</u>	<u>承诺金额（万元）</u>		<u>未支付金额</u>
		<u>已签约金额</u>	<u>已支付金额</u>	
增增长兴岛港口公司	8,000			8,000
设立油化品培训中心	300			300
哈尔滨中心站公司增资	<u>5,800</u>			<u>5,800</u>
合计	<u>64,360</u>	<u>9,000</u>	<u>13,747</u>	<u>50,613</u>

## 十一、 资产负债表日后事项

根据 2011 年 3 月 28 日召开的董事会会议决议，公司通过了 2010 年度利润分配预案，即拟以 2010 年 12 月 31 日登记在册的总股本为基数，向全体股东按每股派发现金股息人民币 5 分（含税），共计人民币 221,300,000 元。

## 十二、 其他重要事项

无。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	169,315,315.37	71.86	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,305,838.77	28.14	548,752.00	100.00
合计	235,621,154.14	100.00	548,752.00	100.00

续表：

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,406,821.60	37.69	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,858,980.31	62.31	418,000.00	100.00
合计	30,265,801.91	100.00	418,000.00	100.00

#### (2) 账龄分析：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	234,189,668.14	99.39	0.00
1 至 2 年	791,918.00	0.34	130,752.00
2 至 3 年	639,568.00	0.27	418,000.00
合计	235,621,154.14	100.00	548,752.00

续表:

账龄	年初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
1年以内	29,847,801.91	98.62	0.00
1至2年	<u>418,000.00</u>	<u>1.38</u>	<u>418,000.00</u>
合计	<u>30,265,801.91</u>	<u>100.00</u>	<u>418,000.00</u>

## (3) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	偿还	<u>15,000.00</u>	<u>15,000.00</u>
合计		<u>15,000.00</u>	<u>15,000.00</u>

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截至2010年12月31日,无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(6) 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	占应收账款总额比例%
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	50,242,883.81	1年以内	21.32
本溪钢铁(集团)有限责任公司	第三方	38,800,524.28	1年以内	16.47
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	21,856,741.08	1年以内	9.28
河北钢铁股份有限公司	第三方	19,291,678.60	1年以内	8.19
通化钢铁集团进出口有限公司	第三方	<u>11,130,265.95</u>	1年以内	<u>4.72</u>
合计		<u>141,322,093.72</u>		<u>59.98</u>

## (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
大连中油码头管理有限公司	股份合营公司	2,453,075.92	1.74
大连联合国际船舶代理有限公司	股份合营公司	3,716.00	0.00
大连集装箱码头有限公司	股份合营公司	1,932,437.23	1.37
大连国际集装箱码头有限公司	股份合营公司	789,333.80	0.56
大连汽车码头有限公司	股份合营公司	103,544.00	0.07
大连港湾集装箱码头有限公司	股份合营公司	1,725,839.20	1.22
大连大港中海集装箱码头有限公司	股份合营公司	<u>58,969.00</u>	<u>0.04</u>
合计		<u>7,066,915.15</u>	<u>5.00</u>

## 67、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	125,399,297.85	69.35	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	55,422,695.08	30.65	93,710.07	100.00
合计	180,821,992.93	100.00	93,710.07	100.00

续表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	148,488,905.63	87.41	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,385,158.48	12.59	0.00	0.00
合计	169,874,064.11	100.00	0.00	0.00

## (2) 账龄分析:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	53,884,731.57	29.80	0.00
1至2年	4,874,996.16	2.70	0.00
2至3年	48,872,432.00	27.03	43,892.00
3至4年	73,189,833.20	40.47	49,818.07
合计	180,821,992.93	100.00	93,710.07

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	27,677,915.62	16.29	0.00
1至2年	69,279,149.39	40.78	0.00
2至3年	72,739,792.70	42.82	0.00
3至4年	53,101.62	0.03	0.00
4至5年	124,104.78	0.08	0.00
合计	169,874,064.11	100.00	0.00

## (3) 无以前年度已全额计提坏账准备, 在本期又全额收回的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
大连港集团有限公司	1,431,904.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,431,904.00	0.00	0.00	0.00

(6) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额比例%
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	搬迁补偿款	3-4 年	40.15
中国石油大连石油化工有限公司	第三方	47,783,250.00	土地使用权转让款	2-3 年	26.43
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	5,019,894.00	代垫款项	1 年以内	2.78
大连港引航站	第三方	4,424,480.00	公共设施维护费	1 年以内	2.45
大连经济技术开发区湾港储运有限公司	第三方	1,670,890.88	租金	1 年以内	0.92
合计		131,494,668.73			72.72

(7) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
大连港集团有限公司	母公司	1,431,904.00	0.79
大连港湾液体储罐码头有限公司	合营公司	730.48	0.00
大连集装箱码头有限公司	合营公司	514,659.94	0.28
大连国际集装箱码头有限公司	合营公司	1,736,093.75	0.96
大连汽车码头有限公司	合营公司	20,561.80	0.01
大连港湾集装箱码头有限公司	合营公司	567,435.00	0.31
大连大港中海集装箱码头有限公司	合营公司	18,816.27	0.01
大连经济技术开发区湾港储运公司	母公司联营公司	1,670,890.88	0.92
大连交通国际旅行社有限公司	母公司联营公司	3,510.91	0.00
大连港湾工程有限公司	母公司联营公司	914,244.68	0.51
合计		6,878,847.71	3.80

## 68、 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位持	在被投资单位表	在被投资单位持股比
			股比例	决权比例	例与表决权比例不一
致的说明					
大连港集装箱发展有限公司	成本法	2,304,047,222.35	100.00	100.00	——
亚洲太平洋港口有限公司	成本法	76,155,000.00	100.00	100.00	——
大连保税区金鑫石化有限公司	成本法	6,629,301.65	100.00	100.00	——
大连集发船舶管理有限公司	成本法	56,984,354.73	70.00	70.00	——
大连港越汽车船管理有限公	成本法	99,960,000.00	51.00	51.00	——

<u>被投资单位名称</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u>	<u>在被投资单位持</u> <u>股比例</u>	<u>在被投资单位表</u> <u>决权比例</u>	<u>在被投资单位持股比</u> <u>例与表决权比例不一</u> <u>致的说明</u>
司					
大连外轮理货有限公司	成本法	7,455,021.68	84.00	84.00	——
大连港隆科技有限公司	成本法	11,126,271.39	49.00	49.00	——
大连港建设监理咨询有限公司	成本法	18,278,125.97	75.00	75.00	——
大连港通信工程有限公司	成本法	6,137,212.61	45.00	45.00	——
大连港口建设管理有限公司	成本法	13,778,541.68	100.00	100.00	——
大连金港湾粮食物流有限公司	成本法	53,156,426.75	37.50	37.50	——
大连港集团庄河码头有限公司	成本法	0.00	100.00	100.00	——
大连港电力有限公司	成本法	25,895,508.24	100.00	100.00	——
大连港石化有限公司	成本法	396,800,000.00	100.00	100.00	——
山东威海港股份有限公司	成本法	11,900,000.00	9.97	9.97	
大仁轮渡有限公司	成本法	1,900,057.50	7.50	7.50	
大连港通利船务代理有限公司	权益法	1,311,300.00	50.00	50.00	
大连港湾东车物流有限公司	权益法	11,104,400.00	50.00	50.00	
大连港湾液体储罐码头有限公司	权益法	86,878,185.37	50.00	50.00	
大连港中石油国际码头有限公司	权益法	125,000,000.00	50.00	50.00	
大连中联理货有限公司	权益法	5,103,200.33	50.00	50.00	
大连中油码头管理有限公司	权益法	16,301,068.34	49.00	49.00	
大连汽车码头有限公司	权益法	152,503,640.00	40.00	40.00	
大连中石油国际储运有限公司	权益法	20,288,520.00	20.00	20.00	
太仓兴港拖轮有限公司	权益法	900,000.00	30.00	30.00	
中石油大连液化天然气有限公司	权益法	520,000,000.00	20.00	20.00	
大连北方油品储运有限公司	权益法	29,600,000.00	20.00	20.00	
大连长兴岛港口有限公司	权益法	152,893,844.88	40.00	40.00	
中海港联航运有限公司	权益法	95,044,267.30	30.00	30.00	

续表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>减值</u> <u>准备</u>	<u>本期计提减值准</u> <u>备</u>	<u>现金股利</u>
大连港集装箱发展有限公司	1,604,047,222.38	700,000,000.00	2,304,047,222.35	0.00	0.00	82,957,187.20
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	0.00	76,155,000.00	0.00	0.00	0.00
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	0.00	6,629,301.65	0.00	0.00	4,277,948.75
大连集发船舶管理有	56,984,354.73	0.00	56,984,354.73	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
限公司						
大连港越汽车船管理有限公司	99,960,000.00	0.00	99,960,000.00	0.00	0.00	0.00
大连外轮理货有限公司	8,498,527.33	5,760,644.70	14,259,172.03	0.00	0.00	6,227,965.33
大连港隆科技有限公司	0.00	11,126,271.39	11,126,271.39	0.00	0.00	0.00
大连港建设监理咨询有限公司	0.00	18,278,125.97	18,278,125.97	0.00	0.00	0.00
大连港通信工程有限公司	0.00	6,137,212.61	6,137,212.61	0.00	0.00	0.00
大连港口建设管理有限公司	0.00	13,778,541.68	13,778,541.68	0.00	0.00	0.00
大连金港湾粮食物流有限公司	0.00	53,156,426.75	53,156,426.75	0.00	0.00	0.00
大连港集团庄河码头有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
大连港电力有限公司	0.00	25,895,508.24	25,895,508.24	0.00	0.00	1,646,293.43
大连港石化有限公司	0.00	396,800,000.00	396,800,000.00	0.00	0.00	0.00
山东威海港股份有限公司	0.00	11,900,000.00	11,900,000.00	0.00	0.00	19.21
大仁轮渡有限公司	0.00	1,900,057.50	1,900,057.50	0.00	0.00	0.00
大连港通利船务代理有限公司	1,200,972.86	206,374.34	1,407,347.20	0.00	0.00	0.00
大连港湾东车物流有限公司	4,146,208.98	6,975,881.60	11,122,090.58	0.00	0.00	0.00
大连港湾液体储罐码头有限公司	119,207,797.21	12,582,469.65	131,790,266.89	0.00	0.00	0.00
大连港中石油国际码头有限公司	123,854,626.85	-2,371,190.52	121,483,436.32	0.00	0.00	0.00
大连中联理货有限公司	4,357,458.18	226,640.41	4,584,098.58	0.00	0.00	1,614,025.80
大连中油码头管理有限公司	19,576,351.49	2,766,033.35	22,342,384.86	0.00	0.00	4,900,000.00
大连汽车码头有限公司	72,987,944.66	66,600,209.28	139,588,153.94	0.00	0.00	0.00
大连中石油国际储运有限公司	20,461,356.63	10,469,030.45	30,930,387.09	0.00	0.00	0.00
太仓兴港拖轮有限公司	1,574,946.54	19,301.38	1,594,247.92	0.00	0.00	675,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	200,000,000.00	320,000,000.00	520,000,000.00	0.00	0.00	0.00
大连北方油品储运有限公司	0.00	29,042,430.84	29,042,430.84	0.00	0.00	0.00
大连长兴岛港口有限公司	0.00	153,214,222.62	153,214,222.62	0.00	0.00	0.00
中海港联航运有限公司	0.00	95,328,623.03	95,328,623.03	0.00	0.00	0.00
合计	<u>2,419,642,069.49</u>	<u>1,939,792,815.27</u>	<u>4,359,434,884.77</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>102,298,420.51</u>

**69、 营业收入和成本****(1) 营业收入**

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,338,987,713.24	1,145,867,649.45
其他业务收入	<u>144,717,343.48</u>	<u>71,399,123.37</u>
营业收入合计	<u>1,483,705,056.72</u>	<u>1,217,266,772.82</u>
主营业务成本	682,226,710.98	507,603,258.27
其他业务成本	<u>61,760,642.79</u>	<u>14,977,703.60</u>
营业成本合计	<u>743,987,353.77</u>	<u>522,580,961.87</u>

**(2) 公司前五名客户的销售收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国石油天然气股份有限公司	273,770,071.63	18.45
大连西太平洋石油化工有限公司	249,605,841.32	16.82
中国石油国际事业有限公司	121,046,738.49	8.16
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	28,443,411.50	1.92
本溪钢铁(集团)有限公司	<u>21,092,800.95</u>	<u>1.42</u>
合计	<u>693,958,863.89</u>	<u>46.77</u>

**70、 投资收益****(1) 投资收益明细**

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	94,277,183.59	162,025,928.67
权益法核算的长期股权投资收益	39,924,105.28	21,565,027.10
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	3,670,918.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资的持有期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	2,515,811.40	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>2,316,861.00</u>
合计	<u>136,717,100.27</u>	<u>189,578,735.49</u>

**(2) 按成本法核算的主要长期股权投资收益**

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
大连港集装箱发展有限公司	82,957,187.20	131,210,606.66	子公司分股利
大连保税区金鑫石化有限公司	4,277,948.75	4,833,171.21	子公司分股利
大连港口建设管理有限公司	5,395,735.00	0.00	子公司分股利

大连港电力有限公司	1,646,293.43	0.00
合计	94,277,164.38	136,043,777.87

## (3) 按权益法核算的前五名长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
大连港湾液体储罐码头有限公司	12,582,469.65	9,603,663.57	被投资单位损益变动
大连中石油国际储运有限公司	10,469,030.45	2,401,375.17	被投资单位损益变动
大连中油码头管理有限公司	7,666,033.35	5,344,759.88	被投资单位损益变动
大连汽车码头有限公司	2,600,209.28	-3,883,624.90	被投资单位损益变动
大连中联理货有限公司	1,840,666.21	1,632,495.16	被投资单位损益变动
合计	35,158,408.94	15,098,668.88	

(4) 本公司报告期内无投资收益汇回限制。

## 71、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	570,540,191.12	649,733,792.71
加: 资产减值准备	-23,118.86	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,869,614.04	219,053,679.37
无形资产摊销	4,733,178.25	3,482,732.22
长期待摊费用摊销	-34,294,932.45	-33,499,607.76
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)	12,655,996.52	3,140,325.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-28,944.74	-9,005,159.40
财务费用(收益以“-”号填列)	63,225,386.07	39,143,026.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-136,717,100.27	-189,578,735.49
委托贷款利息收益	-67,078,711.59	-45,477,670.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,163,929.21	-4,791,841.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,614,767.05	-3,067,205.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,915,994.57	1,805,137.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	117,936,336.00	-49,409,392.98
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	795,680,595.78	581,529,082.03

## 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

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	2,829,874,153.32	762,507,290.06
减: 现金的期初余额	762,507,290.06	401,426,968.62
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,067,366,863.26	361,080,321.44

## 十四、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益	25,093,528.14	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	13,585,200.00	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	152,575,107.10	注 2
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	3,124,559.88	注 1
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	324,338.86	注 1
对外委托贷款取得的损益	6,597,531.55	注 1
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	0.00	
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	0.00	

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,435.57	注 1
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
小计	201,146,829.96	
减：所得税影响额	11,771,215.08	
少数股东权益影响额（税后）	<u>770,529.84</u>	
合计	<u>188,605,085.04</u>	

注 1：该金额不包含本期发生同一控制下企业合并，被合并方期初至合并日发生的非经常损益金额；其发生额已计入注 2 所列数额中；

注 2：该金额列示同一控制下企业合并之被合并方期初至合并日的净利润，其中包括了该期间之非经常性损益。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：

	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
按中国会计准则	846,817,771.65	737,182,651.32	12,355,692,278.61	9,651,561,746.65
按国际会计准则调整的项目及金额：				
冲回评估增减值	20,941,099.42	25,921,759.90	-288,711,864.23	-310,151,065.97
按国际会计准则	867,758,871.07	763,104,411.22	12,066,980,414.38	9,341,410,680.68

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资	每股收益（元/股）	
		产收益率	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	2010 年度	8.31%	0.22	0.22
	2009 年度	7.96%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2010 年度	8.07%	0.20	0.20
	2009 年度	7.61%	0.18	0.18

## 十五、 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 3 月 28 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：大连港股份有限公司

法定代表人：

孙宏

主管会计工作负责人：

张国峰

会计机构负责人：

王萍

日期：2011 年 3 月 28 日

日期：2011 年 3 月 28 日

日期：2011 年 3 月 28 日

## 十二、备查文件目录

- (一) 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财务报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国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。
- (四) 在香港联交所公布的 2010 年年度报告。

董事长：孙宏  
大连港股份有限公司  
2011 年 3 月 28 日