

**大连港股份有限公司**

**601880**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 股本变动及股东情况 .....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	9
五、 董事会报告 .....	10
六、 重要事项 .....	29
七、 财务报告 .....	46
八、 备查文件目录 .....	198

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孙宏
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、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：保证本半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	0411-82623159	
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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
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
第一次变更 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
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
第二次变更 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	安永华明会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼（即东3办公楼）16层
公司其他基本情况	香港办事处

香港中环皇后大道中 15 号 置地广场告  
罗士打大厦 8 楼

主要往来银行

中国工商银行、中国农业银行、中国建  
设银行、中国银行、交通银行

香港法律顾问

美富律师事务所

地址：香港中环皇后大道中 15 号 置地  
广场 公爵大厦 33 楼

中国法律顾问

北京市竞天公诚律师事务所

地址：北京市朝阳区建国路 77 号 华贸  
中心 3 号写字楼 34 层

境内 A 股股份过户登记处

中国证券登记结算有限责任公司上海分  
公司

地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166  
号 中国保险大厦 36 楼

香港 H 股股份过户登记处

香港中央证券登记有限公司

地址：香港湾仔皇后大道东 183 号 合和  
中心 18 楼 1806-07 室

## (七) 主要财务数据和指标

### 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	27,544,634,539.85	22,690,819,102.17	21.4
归属于母公司股东权 益合计	12,307,165,894.59	12,190,225,884.36	1.0
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/ 股)	2.78	2.75	1.1
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	445,453,496.13	492,365,279.60	-9.5
利润总额	473,619,539.30	529,870,868.92	-10.6
归属于上市公司股东的 净利润	337,726,075.10	387,770,560.22	-12.9
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	323,417,217.77	293,319,991.42	10.3

基本每股收益(元)	0.0763	0.1058	-27.9
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0731	0.1002	-27.0
加权平均净资产收益率(%)	2.73	4.00	减少 1.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	429,761,045.72	582,455,665.25	-26.2
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.10	0.16	-37.5

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,649,028.61
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）	5,294,841.38
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	2,538,843.74
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	6,987,513.11
对外委托贷款取得的损益	1,710,678.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,128.64
所得税影响额	-4,804,008.59
少数股东权益影响额（税后）	-103,168.44
合计	14,308,857.33

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 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	112,775 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股 东	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

	性质	(%)				股份数量
大连港集团有限公司	国家	54.42	2,408,745,000	0	2,408,745,000	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	23.56	1,042,794,112	-3,354,000	0	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	3.39	150,000,000	0	150,000,000	无
中国建设银行－易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	0.52	22,820,857	0	0	无
天安保险股份有限公司	其他	0.49	21,715,636	-9,980,000	0	无
中邮证券有限责任公司	其他	0.46	20,260,000	-5,096,508	0	无
西南证券股份有限公司	其他	0.29	12,817,381	-6,200,000	0	无
中原信托有限公司	其他	0.25	11,172,578	-4,675,240	0	无
中国建设银行股份有限公司－华富收益增强债券型证券投资基金	其他	0.13	5,880,000	-459,127	0	无
CHAN TING KWOK TERRENCE	其他	0.13	5,854,000	0	0	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
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,042,794,112	境外上市外资股 1,042,794,112
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	人民币普通股 22,820,857
天安保险股份有限公司	21,715,636	人民币普通股 21,715,636
中邮证券有限责任公司	20,260,000	人民币普通股 20,260,000
西南证券股份有限公司	12,817,381	人民币普通股 12,817,381
中原信托有限公司	11,172,578	人民币普通股 11,172,578

中国建设银行股份有限公司—华富收益增强债券型证券投资基金	5,880,000	人民币普通股	5,880,000
CHAN TING KWOK TERRENCE	5,854,000	境外上市外资股	5,854,000
葛洲坝集团财务有限责任公司	3,803,476	人民币普通股	3,803,476
山西斯迪尔科技发展有限公司	3,786,300	人民币普通股	3,786,300

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	本公司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	2011年12月6日 2013年12月6日	3,750,000 146,250,000	3,750,000股于本公司A股股票上市之日起12个月内限售；146,250,000股于本公司A股股票上市之日起36个月内限售。
3	大连融达投资有限责任公司	17,134,000	2011年12月6日	17,134,000	本公司A股股票上市之日起12个月内限售。
4	大连德泰控股有限公司	8,567,000	2011年12月6日	8,567,000	本公司A股股票上市之日起12个月内限售。
5	大连海泰控股有限公司	8,567,000	2011年12月6日	8,567,000	本公司A股股票上市之日起12个月内限售。
6	大连保税正通有限公司	8,567,000	2011年12月6日	8,567,000	本公司A股股票上市之日起12个月内限售。

2、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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

现任公司董事、监事、高级管理人员情况如下：

董事：

职务	姓名
董事长/执行董事	孙宏
执行董事	张凤阁
执行董事	徐颂
执行董事	朱世良
非执行董事	徐健
非执行董事	张佐刚
独立非执行董事	刘永泽
独立非执行董事	贵立义
独立非执行董事	尹锦滔

监事：

职务	姓名
监事会主席	付彬
股东代表监事	苏春华
独立监事	张先治
独立监事	吕靖
职工代表监事	徐芳盛
职工代表监事	桂玉婵

高级管理人员：

职务	姓名
总经理	徐颂
副总经理	朱世良
副总经理	王洪锁
总会计师	张国峰
副总经理	孙谦
董事会秘书/联席公司秘书	朱宏波
合资格会计师/联席公司秘书	李健儒

报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

董事变动情况：

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
苏春华	执行董事	离任	2011年1月24日	个人申请辞任

徐颂	执行董事	选举	2011年2月25日	股东大会选举
姜鲁宁	执行董事	离任	2011年6月24日	换届离任
朱世良	执行董事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
卢建民	非执行董事	离任	2011年6月24日	换届离任
王祖温	独立非执行董事	离任	2011年6月24日	换届离任
张先治	独立非执行董事	离任	2011年6月24日	换届离任
吴明华	独立非执行董事	离任	2011年6月24日	换届离任
张佐刚	非执行董事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
刘永泽	独立非执行董事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
贵立义	独立非执行董事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
尹锦滔	独立非执行董事	选举	2011年6月24日	股东大会选举

监事变动情况：

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张国峰	股东代表监事	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
刁成宝	独立监事	离任	2011年6月24日	换届离任
傅荣	独立监事	离任	2011年6月24日	换届离任
徐锦蓉	职工代表监事	离任	2011年6月24日	换届离任
苏春华	股东代表监事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
张先治	独立监事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
吕靖	独立监事	选举	2011年6月24日	股东大会选举
徐芳盛	职工代表监事	选举	2011年6月24日	职工选举

高级管理人员变动情况：

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
苏春华	总会计师	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
王毅	副总经理	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
徐芳盛	副总经理	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
郭子英	副总经理	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
姜鲁宁	总经理	离任	2011年1月24日	个人申请辞任
	副总经理	聘任	2011年1月24日	董事会聘任
	副总经理	离任	2011年6月24日	换届离任
徐颂	总经理	聘任	2011年1月24日	董事会聘任
朱世良	副总经理	聘任	2011年1月24日	董事会聘任
王洪锁	副总经理	聘任	2011年1月24日	董事会聘任
张国峰	总会计师	聘任	2011年1月24日	董事会聘任

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 概述

2011年上半年，面对复杂严峻的经济金融形势，中国经济运行总体良好，继续朝着宏观调控

预期方向发展。上半年，中国国内生产总值增长 9.6%，进出口总额增长 25.8%。

2011 年上半年，全国规模以上港口累计完成货物吞吐量 44.2 亿吨，同比增长 13.2%。其中，内贸吞吐量增长较快，完成 30.9 亿吨，增长 15.6%；完成外贸吞吐量 13.3 亿吨，增长 8.0%；集装箱吞吐量平稳增长，完成 7,770 万 TEU，增长 12.9%。

本公司及其附属公司（统称为“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）。

2011 年上半年，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：**随着国内新增及扩建炼能的陆续集中投产和国内石油战略或商业储备库的投用，我国对原油的需求不断加大，但上半年较高的国际油价、大量炼油厂检修，加上信贷紧缩引发的工业生产降温，都限制了我国原油进口量的增长，上半年共计进口原油 1.2575 亿吨，与去年同期相比增长 9.6%。

**集装箱部分：**2011 年上半年，东北地区对外贸易继续保持增长，进出口贸易值同比增长 23%，东北三省对外贸易总值占全国的 4.5%。同时，辽宁省及大连市政府加快集装箱发展相关政策的陆续推出，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：**2011 年上半年，受各种不利因素影响，我国汽车增速大幅减缓，上半年产量为 893.44 万辆，同比增长仅为 2.48%；销量 902.33 万辆，同比增长 3.35%。受日本地震的影响，以丰田为主的日本进口车量大幅下降，同时受零部件短缺的影响，部分车厂一度减产、甚至停产。

**矿石部分：**2011 年上半年，铁矿石季度价格连续上涨，我国月度铁矿石进口总量的增幅逐渐回落。上半年我国累计进口铁矿石 3.34 亿吨，同比增加约 2477 万吨，增幅为 8.1%。

**杂货部分：**2011 年上半年，受经济增长的拉动，煤炭需求持续保持较快增长，中国主要港口完成煤炭发运量 3.25 亿吨，同比增长 20.1%；2011 年上半年全国粗钢产量已达到 3.50 亿吨，同比增长 8.36%，继续保持增长。

**散粮部分：**2011 年上半年，受国家粮食调控政策、市场因素等影响，全国主要港口粮食库存积压严重，达到历史峰值，导致周转受限。整个辽宁口岸内出玉米、外进大豆、大麦等主要粮食货种吞吐量全面下滑。

**客运滚装部分：**2011 年上半年，国家的相关经济政策对辽鲁及其延伸腹地客货源带来了一定负面影响，但客滚市场的客货源生成总量仍好于去年同期，运量呈现出先抑后扬逐步走高的态势。

2011 年上半年，除油品业务以外，本集团各其它主要业务都有良好的表现。从吞吐量来看，

油品码头完成油化品吞吐量 1,922.1 万吨，同比下降 21.0%，其中外进原油 892.0 万吨，同比下降 40.3%。集装箱码头完成集装箱吞吐量 344.6 万TEU，同比增长 16.5%。在大连口岸，完成集装箱吞吐量 289.6 万TEU，同比增长 17.9%。汽车码头实现汽车吞吐量 79,302 辆，同比增长 23.7%。矿石码头完成矿石吞吐量 1,497.1 万吨，同比增长 10.2%。杂货码头完成吞吐量 1,643.4 万吨，同比增长 21.9%。散粮码头完成吞吐量 342.0 万吨，同比减少 7.6%。客运滚装码头完成客运吞吐量 172.5 万人次，同比增长 28.5%；完成滚装吞吐量 30.4 万辆，同比增长 25.6%。

注：

1、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。

2、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，是本公司在去年下半年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。2010 年上半年，这些业务未由本公司经营。报告中对其 2010 年上半年吞吐量的描述，主要用于对比使用。

#### 整体业绩回顾

2011 年上半年，归属于母公司股东的净利润为人民币 337,726,075.10 元，比 2010 年上半年的人民币 387,770,560.22 元降低 12.9%。净利润的减少，主要是受油品吞吐量同比大幅下降，油品装卸毛利大幅减少影响。但去年下半年从大连港集团收购的码头资产及业务均取得了较好的增长，码头业务类型的多样化，使公司增强了抵御单一业务经营业绩下滑的能力。

2011 年上半年，本集团每股基本收益为人民币 7.63 分，比 2010 年上半年的人民币 10.58 分<sup>1</sup>降低了 27.9%。

2011 年上半年，本集团营业收入为人民币 1,714,544,622.36 元，比 2010 年上半年的人民币 1,595,967,291.30 元增长 7.4%。除油品业务外，其他各项业务的收入随业务量均有不同程度的增长。同时，集团合并大连集装箱码头有限公司之后，收入规模有所扩大。

2011 年上半年，本集团营业成本为人民币 1,061,501,293.83 元，比 2010 年上半年的人民币 904,800,278.33 元增长 17.3%。营业成本的增长，除合并范围扩大引起的增长外，主要是新增资产折旧费的增长、运行费用随业务量的增长以及人工费的自然增长。

2011 年上半年，本集团实现毛利为人民币 653,043,328.53 元，比 2010 年上半年的人民币 691,167,012.97 元降低 5.5%。毛利率为 38.1%，比 2010 年上半年 43.3%降低 5.2 个百分点。在高毛利率的油品装卸业务量、拖轮拖带业务量下滑的同时，新增资产等因素导致固定成本上升，从而使毛利率下降。

2011 年上半年，本集团财务费用为人民币 37,278,671.78 元，比 2010 年上半年人民币 33,979,915.50 元增长 9.7%。主要是新增的借款，使利息支出增加。

---

<sup>1</sup> 2010 年计算每股收益的股数为 3,664,180,000 股。

2011年上半年，本集团投资收益为人民币74,522,522.30元，比2010年上半年的人民币63,321,284.31元增长17.7%。在吞吐量增长、费率上调等因素作用下，集装箱部分、杂货部分、汽车部分的投资企业的净利润得到了快速增长。

2011年上半年，本集团所得税费用为人民币101,627,058.55元，比2010年上半年人民币127,582,391.44元降低20.3%。主要是油品业务利润下滑，使应纳税所得额相应减少。

## 资产及负债

截至2011年6月30日，本集团的总资产为人民币27,544,634,539.85元，归属于母公司股东权益为人民币12,307,165,894.59元。每股净资产为人民币2.78元，比2010年12月31日的每股净资产增长1.1%。每股净资产的增长，主要得益于经营积累。

截至2011年6月30日，本集团的总负债为人民币14,190,818,671.06元，其中未偿还的借款总额为人民币10,290,160,779.15元。

## 财务资源及流动性

2011年上半年，本集团经营活动所得现金净额为人民币429,761,045.72元；筹资活动所得现金净额为人民币3,039,855,024.28元。得益于经营活动形成的稳定现金流以及成功发行23.5亿公司债券，集团继续扩充固定资产建设和股权投资，保持了良好的财务状况和借贷结构。

截至2011年6月30日，本集团持有现金及现金等价物的余额为人民币4,886,997,881.57元，比2010年12月30日增加人民币1,629,413,007.04元。主要是融资活动和经营活动形成的暂时现金增加。

截至2011年6月30日，本集团取得借款所收到的现金为人民币5,186,350,000.00元，偿还债务所支付的现金为人民币1,350,000,000.00元。2011年6月30日，本集团未偿还的借款为人民币10,290,160,779.15元，其中人民币8,375,160,779.15元为一年以后应偿还的借款，人民币1,915,000,000.00元为一年内应偿还的借款。净债务权益比率，截止2011年6月30日约为40.5%（2010年12月31日约为23.5%）。

截至2011年6月30日，本集团未动用的银行授信额度为人民币11,800,000,000.00元。

截至2011年6月30日，本集团的净流动资产为人民币1,202,995,122.06元，比2010年12月31日增加了人民币1,630,701,472.35元。流动比率为1.2倍（2010年为0.9倍）。

截至2011年6月30日，本集团不存在与汇率波动有关的重大风险，也没有签订任何外汇对冲合同。

## 资本性开支

2011年上半年，本集团的资本性投资完成额为人民币1,142,865,504.84元。上述资本性支出资金主要来源于经营积累资金、中期票据募集资金、A股募集资金、公司债募集资金等。

2011 年上半年，各项业务的表现分析如下：

油品部分

2011 年上半年，油品/液体化工品码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

	2011 年上半年 (万吨)	2010 年上半年 (万吨)	增加/ (减少)
原油	1,351.5	1,745.2	(22.6%)
— 外贸进口原油	892.0	1,493.9	(40.3%)
成品油	516.1	614.1	(16.0%)
液体化工品	47.6	61.9	(23.1%)
其他	6.9	11.5	(40.0%)
合计	1,922.1	2,432.7	(21.0%)

2011 年上半年，本集团共完成油化品吞吐量 1,922.1 万吨，同比下降 21.0%。

上半年，本集团实现原油吞吐量 1,351.5 万吨，同比减少 22.6%。其中外进原油 892.0 万吨，同比减少 40.3%。一方面，由于腹地主要炼厂相继检修，同时国际油价居高不下，油价倒挂，炼厂复工后采取“减产减亏”策略，降低负荷，再加上腹地炼厂俄油加工量大幅增加，冲抵进口原油数量；另一方面，在 2010 年 7 月 16 日发生的中石油火灾事故（“7.16”事故）中受损的部分中石油储罐设施尚未完全恢复作业，中油国际等客户在港中转业务受到影响。以上因素致使经本集团上岸的进口原油量减少。

上半年，本集团成品油吞吐量为 516.1 万吨，同比减少 16.0%。腹地炼厂检修和炼油业务亏损影响炼厂加工量，成品油产出量降低，导致成品油下海量降低。

上半年，本集团液体化工品吞吐量为 47.6 万吨，同比减少 23.1%。一是受“7.16”事故影响，导致部分客户转移至其它港口转运；二是国际原油价格波动较为频繁，客户交易量萎缩。

2011 年上半年，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%（2010 年上半年为 100%）和 68.3%（2010 年上半年为 80%）。油品总吞吐量占大连口岸和东北口岸的比重分别为 65.5%（2010 年上半年为 69.7%）和 41.9%（2010 年上半年为 46.4%）。进口原油吞吐量比重下降，主要是由于“7.16”事故的后续影响和腹地炼厂的停产检修所致。

2011 年上半年，油品部分收入为人民币 390,323,246.51 元，同比减少人民币 87,275,527.82 元，降低 18.3%。2011 年上半年，大连腹地炼厂相继检修导致油品吞吐量同比大幅下降，使得油品装卸收入相应减少。但集团利用 7 号罐组的投产争揽了中转货源、上调了部分罐租费率，增加了罐租收入，消除了部分不利影响。

2011 年上半年，油品部分收入占本集团营业收入的 22.8%（2010 年上半年为 29.9%）。

2011 年上半年，油品部分实现毛利为人民币 174,105,257.57 元，同比减少人民币 123,934,162.08 元，降低 41.6%。油品部分的毛利占本集团总毛利的 26.7%（2010 年上半年为 43.1%）。毛利率为 44.6%（2010 年上半年为 62.4%）。油品吞吐量下降，而受新油品泊位投产等因素影

响，固定成本有所增加，从而使毛利率下降。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施及重点项目进展如下：

- 7#罐组投产，为中转货源争揽创造条件。7#罐组 60 万立方米原油储罐从 2011 年 1 月份起逐步投入生产，为中转货源争揽创造了条件。
- 调整部分储罐收费标准。经过商务谈判，上半年与多家客户签订了储罐租费调整协议，上调了储罐租费，为增加港口收入提供了保障。

#### 集装箱部分

2011 年上半年，集装箱码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

		2011 年上半年 (万个标准箱)	2010 年上半年 (万个标准箱)	增加/ (减少)
外贸	大连口岸	224.4	190.3	17.9%
	其它口岸（附注 1）	7.5	6.2	21.0%
	小计	231.9	196.5	18.0%
内贸	大连口岸	65.2	55.3	17.9%
	其它口岸（附注 1）	47.5	43.9	8.2%
	小计	112.7	99.2	13.6%
合计	大连口岸	289.6	245.6	17.9%
	其它口岸（附注 1）	55.0	50.1	9.8%
	总计	344.6	295.7	16.5%

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。

2011 年上半年，本集团完成集装箱吞吐量 344.6 万 TEU，同比增长 16.5%。在大连口岸，本集团完成集装箱吞吐量 289.6 万 TEU，同比增长 17.9%，其中外贸集装箱同比增长 17.9%，内贸集装箱同比增长 17.9%。完成集装箱海铁联运量 18.2 万 TEU，同比增长 27.0%；完成集装箱中转量 32.0 万 TEU，同比增长 8.4%。上半年，本集团采取有力措施加大集装箱市场开发，集装箱业务取得较大增长。

2011 年上半年，本集团集装箱码头业务在大连口岸的市场占有率为 99.7%（2010 年上半年为 97%），在东北口岸的市场占有率为 56.3%（2010 年上半年为 59%）。本集团外贸集装箱在大连口岸的市场占有率为 100%（2010 年上半年为 100%），在东北口岸的市场占有率为 96.9%（2010 年上半年为 97%）。

2011 年上半年，集装箱部分收入为人民币 346,734,965.36 元，比 2010 年上半年增加人民币 142,235,958.26 元，增长 69.6%。主要是大连集装箱码头有限公司纳入合并后，扩大了收入规模。扣除大连集装箱码头有限公司的收入后，收入同比增长 0.3%。

2011 年上半年，集装箱部分收入占本集团营业收入的 20.2%（2010 年上半年为 12.8%）。

2011 年上半年，集装箱部分实现毛利为人民币 117,362,198.92 元，同比增加人民币 74,086,291.97 元，增长 1.71 倍。集装箱部分的毛利占本集团总毛利的 18.0%（2010 年上半年为 6.3%）。毛利率为 33.8%（2010 年上半年为 21.2%）。毛利率的增长，主要是新并入的大

连集装箱码头有限公司的较高毛利率拉动所致。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施及重点项目进展如下：

- 外贸集装箱业务方面，本集团充分依托大连口岸外贸经济优势，与船公司建立整体战略合作机制，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，完善外贸航线网络，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。

根据腹地货源结构变化趋势，在码头操作、货源市场开发方面加大支持力度，大力发展内贸集装箱业务。与中海、中远进行紧密合作，全力搭建华东、华南等骨干航线，同时积极扶持中小船公司开辟区域航线，内贸业务健康快速发展。

- 继续推进以中转、铁海联运服务为主的延伸服务体系建设。本集团通过增加运力投入，着力打造环渤海公共支线平台，同时注重内贸中转、国际中转、换船、空箱调运及临时挂靠等业务的开展，确保中转箱量稳步增长，积极拓展海向腹地。本集团高度重视铁海联运业务发展，通过落实铁海联运优惠政策，积极争取国家铁水联运示范工程试点，着力大项目开发以及加强内陆主要节点建设等措施，新增 3 条班列线，带动区域货源增长，铁海联运业务取得重大进展。

- 积极推进“散改集”、“杂改集”业务发展，增加适箱货源。本集团成立“散改集”、“杂改集”业务推进工作组，积极研究解决提高效率、减少作业损耗等技术问题，根据客户需求为客户设计全程物流方案，推进“散改集”、“杂改集”业务加快发展。

汽车码头部分

2011 年上半年，汽车码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

		2011 年上半年	2010 年上半年	增加/ (减少)
汽车（辆）	外贸	20,251	16,288	24.3%
	内贸	59,051	47,811	23.5%
	合计	79,302	64,099	23.7%
设备（吨）		6,707	14,410	(53.5%)

2011 年上半年，本集团汽车码头实现整车作业量 79,302 辆，同比增长 23.7%。

2011 年上半年，本集团汽车整车作业量在东北各口岸的市场占有率为 96.5%（2010 年上半年为 95%）。

2011 年上半年，本集团享有汽车码头部分的收益额为人民币 5,816,628.33 元，同比增加人民币 4,671,710.59 元，增长 409.6%。主要得益于汽车产销量快速增长、货源市场开发效果逐步显现等有利因素，投资企业净利润得到快速增长。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施如下：

- 利用现有航线与船公司共同加大东北腹地市场开发，促成腹地客户的南下运量不断增长。同时经过多年培育，新增了三家大型汽车厂商客户，内贸南北航线双向基本满载，大连基本港地位得到进一步巩固。

- 进一步稳定与腹地客户的合作，与船公司共同推动，开辟了第三条外贸出口滚装航线。

同时，争揽了进口农机近 1,300 辆，同比增长近 1.8 倍。

- 本集团建造的第一艘滚装船于 7 月份首航，已投入到天津至广州的内贸汽车航线运行。

#### 矿石部分

2011 年上半年，矿石码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

	2011 年上半年 (万吨)	2010 年上半年 (万吨)	增加/ (减少)
矿石	1,497.1	1,358.5	10.2%
其他	7.4		
合计	1,504.5	1,358.5	10.7%

2011 年上半年本集团矿石码头完成矿石吞吐量 1,497.1 万吨，同比增长 10.2%。

本集团立足东北腹地，加强客户维护，加大市场开发力度。上半年东北腹地货源进口量涨幅为 12.6%，本集团的腹地货源进口量涨幅为 23.9%，高于东北地区的平均水平。

2011 年上半年本集团矿石吞吐量在东北口岸的市场占有率为 34%（2010 年上半年为 38.5%）。

2011 年上半年，矿石部分收入为人民币 139,565,247.76 元，同比增加人民币 17,345,264.62 元，增长 14.2%。主要得益于吞吐量增长，拉动了装卸及港务管理收入的增长。

2011 年上半年，矿石部分收入占本集团营业收入的 8.1%（2010 年上半年为 7.7%）。

2011 年上半年，矿石部分实现毛利为人民币 44,890,012.14 元，同比增加人民币 13,661,105.33 元，增长 43.7%。矿石部分的毛利占本集团总毛利的 6.9%（2010 年上半年为 4.5%）。毛利率为 32.2%（2010 年上半年为 25.6%）。毛利率的增长，主要得益于吞吐量的增长对固定成本的摊薄。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施如下：

- 深入走访客户，掌握钢厂的生产及进口计划，加大市场开发力度，积极争揽待订船舶，稳定主要客户及战略客户的货源。强化内部管理，确保港口的作业效率，加强客户关系维护，为客户提供高效优质服务。
- 关注市场变化，寻找市场开发点，并紧抓市场机遇。完善增值服务体系，为客户提供方便的信息交流平台，促使交易达成。

#### 杂货部分

2011 年上半年，杂货码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

	2011 年上半年 (万吨)	2010 年上半年 (万吨)	增加/ (减少)
钢铁	409.7	447.7	(8.5%)
煤炭	663.9	415.7	59.7%
木材	22.0	28.1	(21.7%)
设备	84.7	59.6	42.1%
袋装粮	32.7	66.1	(50.5%)

其他	430.4	331.2	30.0%
合计	1643.4	1348.4	21.9%

2011 年上半年本集团杂货码头完成吞吐量 1,643.4 万吨，同比增长 21.9%。

2011 年上半年，本集团实现钢铁吞吐量 409.7 万吨，同比减少 8.5%。主要是由于鞍山钢铁集团在其它口岸的临港加工能力得以提升，鞍山本部产量有所下降，因此减少了从本集团码头的转运量。

2011 年上半年，本集团实现煤炭吞吐量 663.9 万吨，同比大增 59.7%。煤炭取得增长的主要原因是受全国煤炭需求量增长的影响，下海煤炭客户在我港转运量大大增加；另外泰德煤网加大经本集团码头的转运量。煤炭货种有望成为继油品、集装箱、矿石、客滚之后的第五个“千万吨级”货种。

2011 年上半年，本集团实现设备吞吐量 84.7 万吨，同比大增 42.1%。主要原因一方面是东北地区装备制造业继续快速发展，另一方面公司加大了对设备市场的开发力度，致力于打造东北设备出口基本港。

2011 年上半年，本集团实现袋装粮吞吐量 32.7 万吨，同比减少 50.5%。主要原因是外贸出口精品粮食不断减少。

2011 年上半年，本集团杂货码头钢铁吞吐量占东北口岸的比重为 18.1%（2010 年上半年为 23.3%）。2011 年上半年，本集团杂货码头煤炭吞吐量占东北口岸的比重为 15%（2010 年上半年为 13.7%）。

2011 年上半年，杂货部分收入为人民币 175,351,741.15 元，同比增加人民币 20,720,370.22 元，增长 13.4%。主要得益于杂货码头吞吐量的增长、费率的上调。

2011 年上半年，杂货部分收入占本集团营业收入的 10.2%（2010 年上半年为 9.7%）。

2011 年上半年，杂货部分实现毛利为人民币 19,241,015.20 元，同比增加人民币 6,903,529.30 元，增长 56.0%。杂货部分的毛利占本集团总毛利的 2.9%（2010 年上半年为 1.8%）。毛利率为 11.0%（2010 年上半年为 8.0%）。主要得益于吞吐量的增长、费率的上调提高了装卸毛利率。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施及重点项目进展如下：

- 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，提高了盈利能力。
- 紧紧抓住煤炭市场不断增长的机遇，与新客户建立了更深层次的合作，通过精心组织，提高作业效率和质量，吸引煤炭大量集港，开创了出口煤炭规模化下海的先河。
- 利用大件设备装卸技术优势，以高品质、高效率的装卸服务树立大件设备装卸品牌，吸引了多家客户来港转运。
- 庄河港抓住庄河及周边地区工程建设开工的时机，通过综合物流成本比选、协助联系运输车队等手段，成功争揽到建筑材料货源。

- 长兴岛港不断与铁路部门及其下属单位进行商谈，争揽腹地市场货源，成功通过铁海联运，为客户提供全程物流服务，争揽到煤炭、球团等货源。

#### 散粮部分

2011 年上半年，散粮码头吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

	2011 年上半年 (万吨)	2010 年上半年 (万吨)	增加/ (减少)
玉米	180.8	203.8	(11.3%)
大豆	44.8	66.2	(32.3%)
大麦	10.7	18.5	(42.2%)
小麦	1.2	13.9	(91.4%)
其他	104.5	67.9	53.9%
合计	342.0	370.3	(7.6%)

2011 年上半年，本集团散粮码头完成吞吐量 342.0 万吨，同比减少 7.6%。

2011 年上半年，实现玉米吞吐量 180.8 万吨，同比减少 11.3%。玉米吞吐量下降，一是由于 2011 年上半年东北粮食加工量不断增加，影响了内贸出口玉米总量；二是南方养殖业存栏量持续较低，导致南方玉米需求较去年大幅减少。

2011 年上半年，实现大豆吞吐量 44.8 万吨，同比减少 32.3%。主要是由于油脂加工企业亏损严重，同时国内豆粕市场价格持续低迷，大量油脂加工企业停工或限产。

2011 年上半年，实现大麦吞吐量 10.7 万吨，同比减少 42.2%。主要是由于国际市场大麦价格持续上涨，国产大麦、小麦甚至淀粉替代现象普遍增加，导致进口大麦总量较去年同期有较大下降。

2011 年上半年，本集团散粮码头粮食吞吐量占东北口岸的比重为 16.0%（2010 年上半年为 16.9%）。

2011 年上半年，散粮部分收入为人民币 157,473,230.52 元，同比增加人民币 7,847,711.27 元，增长 5.2%。主要得益于新增 500 辆散粮车对外出租，签订的租车费率提高，同时，粮食货种装卸费率的提高也起到了较好的拉动作用。

2011 年上半年，散粮部分收入占本集团营业收入的 9.2%（2010 年上半年为 9.4%）。

2011 年上半年，散粮部分实现毛利为人民币 79,370,259.27 元，同比增加人民币 6,142,263.30 元，增长 8.4%。散粮部分的毛利占本集团总毛利的 12.3%（2010 年上半年为 10.6%）。毛利率为 50.4%（2010 年上半年为 48.9%）。毛利率的增长，主要得益于毛利率较高的散粮车租车业务比重的提高，以及粮食货种装卸费率的提高。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施及重点项目进展如下：

- 重点加强内地及沿海客户资源开发工作，充分发挥临港贸易平台的作用和物流增值服务

的吸引力，争揽玉米下海货源。

- 加强外进货源的争揽力度，根据仓容及疏港情况做到有针对性的承揽，通过提供优质服务 and 作业质量使客户向我港倾斜。
- 利用新建 500 辆散粮专用车的投产，锁定大型粮食贸易企业并与其签订散粮车租用协议，既保障了散粮车的经营效益，也锁定了大客户的年度货源。

#### 客运滚装部分

2011 年上半年，客运滚装吞吐量以及与 2010 年上半年的对比情况见下表：

	2011 年上半年	2010 年上半年	增加/ (减少)
客运吞吐量(万人次)	172.5	134.2	28.5%
滚装吞吐量(万辆) (附注 2)	30.4	24.2	25.6%

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的滚装车辆吞吐量。

2011 年上半年，本集团完成客运吞吐量 172.5 万人次，同比增长 28.5%；完成滚装吞吐量 30.4 万辆，同比增长 25.6%。

2011 年上半年，大连口岸滚装车辆及旅客出港市场生成总量较去年同期均有所增长。客源运输市场运量呈现出先抑后扬逐步走高的态势。本集团在新增 2 艘运力，收购大连旅顺港务有限公司、入股中铁渤海轮渡有限责任公司（“中铁渤海轮渡”）后，市场话语权和市场占有率均有一定提升。

2011 年上半年，客滚部分收入为人民币 46,201,700.90 元，同比增加人民币 15,737,064.09 元，增长 51.7%。主要得益于对旅顺港的收购、客运码头新船上线后运力增加带来的收入。扣除旅顺港的收入后，客滚部分收入同比增长 33.9%。

2011 年上半年，客滚部分收入占本集团营业收入的 2.7%（2010 年上半年为 1.9%）。

2011 年上半年，客滚部分实现毛利为人民币 19,644,791.36 元，同比增加人民币 3,876,632.24 元，增长 24.6%。客滚部分的毛利占本集团总毛利的 3.0%（2010 年上半年为 2.3%）。毛利率为 42.5%（2010 年上半年为 51.8%）。毛利率的下降，主要是新并入的大连旅顺港务有限公司的低毛利率影响所致。

2011 年上半年，本集团主要采取的措施及重点项目进展如下：

- 中海港联航运有限公司投资建造的客滚船“龙兴岛”轮、“永兴岛”轮先后投入连烟线营运，市场影响力和竞争力得到显著提升。
- 与中海客轮有限公司多次召开港航业务协调会议，主要就“龙兴岛”轮、“永兴岛”轮上线的准备工作、上线后作业配合、市场开发营销策略制定以及具体措施的实施中进行积极的沟通，确保新船上线运营工作有序进行。
- 实施网上 24 小时问询服务答复，通过服务功能的转移，提高问讯的服务效率。
- 规范售票秩序，整顿客运广场售票环境，与相关部门开展了打击票贩子的专项整治活动。

#### 增值服务部分

拖轮

2011 年上半年，大连港口业、海洋工程、修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 6 月末，又新增派一艘拖轮到本港外市场作业。截至 2011 年中，本集团共有 39 艘拖轮、4 艘引航艇。其中 15 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。

#### 理货

本集团完成理货量约 1,840.2 万吨，同比增长 5.7%。

#### 铁路

本集团完成铁路装卸车量约 37 万辆，同比增长 3.9%。

2011 年上半年，增值服务部分收入为人民币 400,927,044.57 元，同比增加人民币 2,047,121.93 元，增长 0.5%。

2011 年上半年，增值服务部分收入占本集团营业收入的 23.4%（2010 年上半年为 25.0%）。

2011 年上半年，增值服务部分实现毛利为人民币 157,533,226.37 元，同比减少人民币 12,560,511.32 元，降低 7.4%。增值服务部分的毛利占本集团总毛利的 24.4%（2010 年上半年为 24.6%）。毛利率为 39.3%（2010 年上半年为 42.6%）。毛利率的下降，主要由于新增资产引起的折旧费、运行费的增加。

#### 对 2011 年下半年的展望

2011 年下半年，虽然国内外宏观经济发展面临着一系列挑战，但仍存在较多有利条件促使中国经济保持平稳较快增长，尤其是保障房等大规模基础设施建设将有效扩大国内需求，内贸货源将有可能继续良性发展。

2011 年下半年，随着省市府促进本集团集装箱发展的优惠政策一一落实、受“7.16”事故影响的中石油储罐逐步恢复、大连湾港区新建泊位陆续投产，将有效增强本集团的竞争优势，进而凸显对货源的积聚效应。同时，对中铁渤海轮渡的整合和 LNG 码头的投产都将对本集团吞吐量和收入有所贡献。

下半年，本集团各业务板块主要市场开发措施如下：

#### 油品部分

- 本集团两大炼厂客户将在下半年提高加工量，以弥补上半年因停产检修对加工量造成的减少。本集团将积极配合，为炼厂客户提供优质服务，满足其生产需求。
- 随着中石油储罐设施的恢复生产，本集团将协调相关单位，加快港区保税原油中转，提高储罐利用率。
- 利用与相关公司共同投资的 40 万立方米储罐于年内投产的契机，继续发挥两个深水码头、储罐规模和保税库的优势，开拓原油和保税原油中转新客户和新市场。
- 中油国际 420 万立方米原油商储库于 2011 年 8 月份开始投用，陆续完成储油工作可带来

一次性的吞吐量增量，协调相关方面加快商储库投用进度，力争商储库年内多进油。

- 发挥成品油商储库平衡市场、调节供需的功能优势，采用大型船舶运输，大幅降低运输成本，有利于本集团争揽成品油倒载货源。

#### 集装箱部分

- 利用辽宁省及大连市政府促进集装箱业务发展的有利政策，增强集装箱业务核心竞争力，稳定集装箱业务市场份额。
- 推动口岸干支线、内外贸航线全面发展，提升本集团市场竞争力。外贸航线开发方面，密切关注远洋航区市场货量变化情况，推动主要船公司开辟直航航线。内贸航线将积极推动中海、中远等主要船公司加大投入，同时配合港口操作政策和货源支持，积极争取其它中小船公司开通温州、福州、海口等空白点航线，进一步完善网络布局。
- 继续加大集发环渤海支线中转开发力度，努力推广内贸环渤海支线中转模式，深化国际中转业务策略，积极拓展换船、空箱调运等增量业务，全力打造区域中转中心。
- 提高内陆集疏运体系竞争力，充分发挥腹地延伸服务效能。大力推动铁路落实优惠政策，发挥铁水联运国家示范工程效应，增强班列服务品牌优势。积极落实高速公路优惠政策，降低公路物流运输成本。充分发挥节点效能，科学布局新建节点，优化集疏运网络。着力大项目开发，促进班列班期加密，带动区域货源增长。
- 加强“散改集”、“杂改集”作业组织和市场开发力度，加快推进“散改集”、“杂改集”业务发展，提升适箱货源装箱率，研究矿石改集等新的物流模式。

#### 汽车码头部分

- 继续巩固现有的内贸商品车南北通道格局和外贸出口基本港地位，提高盈利能力。
- 继续加深与腹地主机厂的合作，推进车企水运计划得以顺利实施并增加水运比例，稳定本集团在内贸汽车南北运输通道的地位和作用。
- 推进本集团在两艘滚装船方面的合作顺利进行，并做好两艘滚装船的运营工作。
- 加强集成化汽车物流体系建设，一方面实现 KD（散件组装）出口业务有突破性进展，探讨其他客户 KD 业务的可能性；另一方面加强一体化物流服务能力提升，为内外贸客户提供全程物流服务。

#### 矿石部分

- 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，满足钢厂的日常需求及配合钢厂做好冬储期间的发运工作。
- 完善本集团的增值服务能力，为客户提供更方便的交易平台，在降低贸易矿的在港库存的同时，提升公司此项业务的影响力。
- 本集团将加快泊位疏浚及新堆场的建设，具备一流的硬件设施，进一步加强与国际大型矿商的合作，以期尽快开展新业务。

#### 杂货部分

- 继续拓展钢材业务，做好大客户的维护，通过提高港口的服务质量和延伸服务，降低客户的综合物流成本等方式来稳定客户，力争将杂货板块打造成精品钢材分拨中心。
- 与主要煤炭企业建立更深层次的合作，通过在场安排、车船接卸和捣载运输等方面的精心组织提高作业效率和质量，吸引煤炭货源大量集港。
- 随着东北装备制造业的发展，设备出口量明显增加，本集团将充分利用大件设备的装卸

品牌优势，广揽设备货源，逐步将大连湾港区打造成大件设备转运基本港。

- 本集团在大连湾港区新建的 4 个杂货泊位预计 2011 年年底投产，可新增通过能力 395 万吨。后续泊位配套库场面积约 30 万平方米。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。
- 长兴岛港区将紧抓振兴东北老工业基地的发展良机，以上岸煤炭为依托，以腹地下海煤炭为发展重点，以混配煤基地为发展核心，将煤炭货源打造成为新的支柱性货种，并为建立煤炭交易市场奠定基础。

#### 散粮部分

- 继续以构建全程物流链体系优势为重点，积极推进内部生产布局调整和资源优化配置、北粮南运精品物流链打造等工作，使本集团的转运能力、吞吐量和经营效益不断提高。
- 合理安排散粮车运行计划，以装船货源、补仓货源和大客户货源为重点，确保集港货源与港口生产的匹配，确保散粮车的运行效益。
- 通过进行积极的市场影响策略和提供优质的港口物流服务，从粮食进口代理商和大豆、大麦加工企业两方面争揽外进货源，保持外进粮食货源的稳定。
- 加强客户信息管理力度，对客户实行有针对性地营销策略，为客户提供高效率、低成本、差异化的港口物流服务及物流解决方案，并寻求更多领域的战略合作。
- 下半年甘井子作业区中储粮专用线投入运行后，本集团积极加强与中储粮大连直属库的协作、配合，积极争取内贸玉米转运。

#### 客运滚装部分

- 做好夏运生产组织和客货源的争揽，加强与各船公司及对方港口沟通联系，合理制定班期计划，满足旅客、车主需求。
- 继续做好大连火车站的客户维护工作，深入做好海铁联运等相关业务拓展，为船公司提供增值服务，以达到争揽客源的目的。
- 针对网上售票的业务开展情况，与网络运营商共同规范好相关售票业务流程，完善服务质量防控措施，拓宽客源市场的营销渠道。
- 做好“十一”黄金周等高峰期旅客车辆运输组织工作。

#### 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 7,000 马力全回转拖轮，以满足船舶大型化要求。

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	23.85	0.04	23.29	0.56	严格按照招

	行					股书披露内容执行, 见说明
2010	首次发行	27.72	3.62	15.55	12.17	严格按照招股书披露内容执行
合计	/	51.57	3.66	38.84	12.73	/

(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人 H 股募集资金 25.72 亿元, 扣除发行中介费后的净额 23.85 亿元以及公开发行人 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 2006 年 4 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 2011 年 6 月 30 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 5,600 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

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新港 100 万立方米原油储罐	否	76,000.00	31,171.00	是	49%		收入 2327 万元, 利润 1399 万元		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	55,000.00	24,963.00	是	83%		所投资项目未投产		按计划施工, 款项支付滞后	/
新港沙坨子二期原	否	2,960.00	2,960.00	是	100%		股权投资已完成, 所投资项目未		已完成	/

油储罐项目							投产			
LNG项目	否	32,000.00	32,000.00	是	100%		股权投资已完成,所投项目未投产		已完成	/
矿石专用码头4号堆场工程	否	52,000.00	15,580.00	是	38%		所投项目未投产		按计划工期施工	/
购置矿石码头卸船机	否	3,720.00	3,720.00	是	100%		所投项目未投产		2011年8月投产	/
购置300辆散粮车	否	15,000.00	15,000.00	是	100%		收入1740万元,利润1120万元		已完成	/
汽车滚装船	否	23,000.00	21,200.00	是	94%		不适用		按计划工期施工,款项支付滞后	/
穆棱新建铁路专用线	否	4,125.00	0	否	0%		不适用		2011年下半年执行	/
购置两艘集装箱船	是	5,400.00	0	否	0%		不适用		项目已变更	见说明
信息化建设	否	5,000.00	469.00	是	9%		不适用		项目实施滞后	/

投资大窑湾三期码头公司	是	3,004.15	8,404.15	是	100%		股权投资已完成,所投19#-21#泊位未投产		已完成	见说明
合计	/	277,209.15	155,467.15	/	/		/	/	/	/

注：公司募集资金投资项目中“购置两艘集装箱船”项目拟使用募集资金 5,400 万元计划购买两艘 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。2010 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，公司决定放弃“购置两艘集装箱船”项目。

鉴于公司募集资金投资项目“投资大窑湾三期码头公司”在募集资金投资项目变更前分配的募集资金 3,004.15 万元，低于该项目公司前期实际投入的资金 22,400 万元。根据投资项目轻重缓急顺序，公司将变更投资项目后的募集资金 5,400 万元全部投入“投资大窑湾三期码头公司”项目，用于置换公司前期投入该项目的自筹资金。本次募集资金投向变更后，公司投入“投资大窑湾三期码头公司”项目的募集资金共计 8,404.15 万元。

以上募集资金项目变更事项已经公司第二届董事会 2010 年第 7 次会议、公司第二届监事会 2010 年第 2 次会议审议通过，并经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准。

本公司于 2006 年从向全球发行 9.66 亿股 H 股中取得的资金净额大约为人民币 2,385,343,000 元。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司从募集资金中已经使用金额约为人民币 2,329,343,000 元，未使用的募集资金余额为人民币 56,000,000 元。

目前募集资金的使用情况和在 2006 年 4 月 18 日公司的招股书中所披露的募集资金的使用计划相比并无实质变化，截至 2011 年 6 月 30 日，募集资金的使用情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	募集总额	截至 2011 年 6 月 30 日累计使用	余额
大窑湾 4 个集装箱泊位	40,000.00	40,000.00	-
新港 12 个原油储罐	68,000.00	62,400.00	5,600.00
购买 8 艘拖轮	27,000.00	25,700.00	-
偿还银行长期贷款	85,000.00	85,000.00	-
日常营运支出	18,534.30	19,834.30	-
合计	238,534.30	232,934.30	5,600.00

原用于 8 艘拖轮建造项目的剩余资金 1,300 万元，已经用于一般营运资金；新港 12 个原油储罐项目目前结余资金 5,600 万元，将继续用于工程款的支付。

### 3、 募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

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公司	购置两艘集装箱船	3,004.00	8,404.00	是		股权投资已完成,所投项目未投产	已完成		/
合计	/	3,004.00	8,404.00	/		/	/	/	/

原募集资金投资项目“购置两艘集装箱船”，由于受内贸集装箱运输市场及集装箱船舶交易市场变化影响，可行性发生重大变化。公司决定放弃“购置两艘集装箱船”项目，并将原拟投入“购置两艘集装箱船”项目的5,400万元全部投入“投资大窑湾三期码头公司”项目。该募集资金投向变更已履行公司内部审批程序。

#### 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	378,300.00	60%	工程施工中
新港 18-21#泊位	41,377.00	40%	工程施工中
新港沙坨子导流堤	17,106.00	91%	工程施工中
新港污水处理厂工程	6,617.00	37%	工程施工中
大连大窑湾北岸汽车物流中心配套码头	140,000.00	2%	项目建造中
大连湾杂货、滚装码头搬迁扩建工程	283,511.00	29%	工程施工中
大连湾三线库场简易堆场工程	5,000.00	80%	工程施工中
船舶柏福建造项目	6,000.00	98%	项目建造中
矿石码头泊位改造	11,200.00	90%	工程施工中
黑龙江绥穆大连港物流场站工程(一期)	9,935.00	62%	工程施工中
汽车滚装船	29,000.00	96%	项目建造中
旅顺港 2#3#泊位改造	9,648.00	100%	工程施工中
中石油商业储备库外配套工程	10,000.00	72%	工程施工中
旅顺港 120吨门式起重机	3,700.00	93%	项目建造中

大化供热管线	4,500.00	70%	工程施工中
矿石码头 3#泊位工程	27,112.00	1%	工程施工中
合计	983,006.00	/	/

### (三) 企业社会责任

#### 环境保护责任

本集团遵守国家、地方环境保护法律法规和国际环保公约，以建设现代化绿色港口为目标，坚持强化管理、落实责任、节能减排、保护环境方针，认真履行环境保护社会责任，企业的环保管理体系运行正常，节能减排工作得到较好推进。2011 年上半年未发生环境污染责任事故。

#### 1、环境管理体系

本集团建立有环境保护管理制度，设置环保管理职能和人员，开展环境监测，所属多家公司通过质量、职业健康安全和环境管理的综合管理体系第三方认证。

#### 2、节能减排与环境保护

##### 2.1 环保设施运行

继续做好污染源控制与管理，上半年各港区环保设施运行正常，污染物排放达到规定的标准，满足港口生产的环保要求；完成大窑湾、大连湾污水处理脱磷改造工程，完成了油品公司中心锅炉房脱硫改造工程，治理改造项目待环保部门验收。

##### 2.2 环境污染隐患排查

上半年组织开展环境污染风险隐患排查工作，排查环境污染隐患 46 项，整改 37 项，有 9 项到今年年底完成。同时组织召开了"关于危险品集装箱泄露污染应急处置的专题会议"，对防止和避免危险品泄漏污染进行了专门研究，提出了应对措施。

启动了港口码头船舶污染环境风险与防治能力的专项评估工作，委托专业机构开展评估工作正在进行之中，评估工作预计今年三季度完成。

##### 2.3 通过技术改造实现节能减排

在追求资源节约和打造港口物流成本洼地的过程中，本集团上半年生产能耗及万元产值能耗取得较好成绩：上半年实际完成生产综合能源单耗 3.68 吨标准煤/万吨吞吐量，而去年同期为 4.03 吨标准煤/万吨吞吐量；万元产值综合能耗 0.256 吨标准煤/万元，去年同期为 0.322 吨标准煤/万元。上半年装卸生产能源单耗为 1.97 吨标准煤/万吨吞吐量，去年同期为 2.28 吨标准煤/万吨吞吐量。

##### 2.4 完善港口码头溢油应急设备

本集团按照有关标准要求和实际，配备围油栏、收油机、移动式储油罐、溢油分散剂喷洒装置，并保持良好状态，保持了港口码头应有的应急能力。

#### 3、参与环保公益事业

积极参加大连市环保志愿者协会倡议的"地球一小时行动"，协助大连市环保局成功举办大连市 2011 年"六五世界环境日"暨海面漂浮物打捞活动启动仪式，本集团有 6 个单位 70 人参加了该项活动。

#### 安全管理

2011 年上半年，本集团全面落实《国务院关于进一步强化企业安全生产工作的通知》精神，以强化基础建设为重点，建立健全和完善安全生产管理体系和制度规定，通过开展安全培训

教育、安全检查、隐患排查治理、安全文化建设达标活动和岗位风险辨识工作，同时积极推进"7.16"事故恢复重建工程建设和专项整治项目的落实，提高了管控能力，使集团的安全生产形势总体保持稳定，无重大生产安全事故发生，仅发生轻伤事故 1 起。

#### (四) 人力资源

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团共有 6,860 名全职职工，集团及所属投资企业雇员总数为 8,560 人。

2011 年上半年，公司人力资源管理工作紧密围绕战略发展重点，结合公司管理实际和省市人力资源政策变化，进一步修订与完善了《劳动合同管理办法》、《集体合同&女职工特殊权益保障专项集体合同》、《员工带薪年假管理办法》及《劳务费管理办法》等人力资源管理制度，在确保公司人力资源管理工作制度化与规范化的基础上，有效规避了潜在的人力资源管理风险。

同时，公司非常重视员工岗位技能、管理水平及综合素质等方面综合能力的提升，多次举办或选派相关专业人员参加《社会保险法》、《内控管理》以及《税务筹划》等一系列既实用、又具有针对性的培训，为夯实公司各项基础管理工作奠定了坚实的基础。

本公司非常重视内部和谐劳动关系的建立和健全，始终坚持以人为本的管理理念，上半年，通过大连市保税区劳动人事局推荐，连续第二年获得大连市"劳动保障守法诚信 AAA 级单位"荣誉称号。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

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，并逐步完善本公司章程以及相关工作制度和流程和有效的内部控制管理体系，使公司内部管理运作的规范性和公司治理水平不断提升。

本公司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。

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。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、提名与薪酬委员会、战略发展委员会和财务管理委员会。其中，审核委员会和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。

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、公司及员工合法利益。本公司监事会由 6 名成员组成，其中包括 2

名职工代表监事，占监事总人数的三分之一。

报告期内，本公司已遵守了《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四列载的《企业管治常规守则》之条文，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亦不存在差异，也不存在尚未解决的治理问题。

为提高本公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，本公司董事会于2011年6月24日审议批准了《大连港股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；为加强本公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，确保信息披露符合公平原则，切实保护投资者的合法权益，公司董事会于2011年8月26日审议批准了《大连港股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。

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当中，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。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年6月24日召开的本公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，向全体股东派发现金股息每10股人民币0.50元(含税)，分派股息总金额为人民币221,300,000.00元。上述股息已派发给2011年5月25日在册的H股股东和2011年8月12日收市后登记在册的A股股东。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

### 1、现金分红政策

根据公司章程规定，公司每连续3年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近3年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

公司利润分配重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司每个会计年度分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的40%，且公司最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以中期现金分红。

### 2、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母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2010年	221,300,000.00	813,154,280.39	27
2009年	731,500,000.00 注	583,208,293.99	125
2008年	263,340,000.00	729,238,266.43	36

注：每年现金分红数额占当年可供分配利润的比率分别为，2010年为43%，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2009年止的滚存利润的分配。

3、2011年6月24日召开的本公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，即向全体股东派发现金股息每10股人民币0.50元(含税)，分派股息总金额为人民币

221,300,000.00 元。上述股息已派发给 2011 年 5 月 25 日在册的 H 股股东和 2011 年 8 月 12 日收市后登记在册的 A 股股东。

公司将不分派 2011 年度中期股利。

#### (四) 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。2011 年 6 月 9 日，上海海事法院基于保险索赔案的生效判决，通知本案各方当事人恢复案件审理。目前审理正在进行中。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	货币基金	202302	广发货币 B 级	180,000,000.00	180,000,000.00	180,953,206.83	40	953,206.83
2	货币基金	270014	国投瑞银货币 B	160,000,000.00	160,000,000.00	160,062,959.71	35	62,959.71
3	货币基金	110016	南方现金 B	90,000,000.00	90,000,000.00	90,275,692.64	20	275,692.64
4	货币基金	128011	易基货币 B 级	20,000,000.00	20,000,000.00	20,238,342.47	5	238,342.47
合计				450,000,000.00	/	451,530,201.65	100	1,530,201.65

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大连港集团财务有限公司	200,000,000		40	200,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	出资

(七) 资产交易事项

1、 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出售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	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
大连北方油品储运有限公司	土地使用权	2011年1月1日	84,662,820		3,275,928.62	是	评估定价	否	是		联营公司

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连港集团及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务		22,064,068.19	22,064,068.19	91.36	现金结算		
本公司合营企业	合营公司	提供劳务	综合服务		62,112,145.82	62,112,145.82	86.83	现金结算		
大连港集团附属公司	母公司的控股子公司	购买商品	购建资产		186,233,853.71	186,233,853.71	100.00	现金结算		

备注：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实际发生额未超过有关年度豁免上限。本期内实际发生的日常关联交易的详情，详见本期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
大连北方油品储运	联营公司	销售除商品以外的	土地使用	评估价	81,386,891.38	84,662,820	84,662,820		现金结算	3,275,928.62

有限公司		资产	权						
------	--	----	---	--	--	--	--	--	--

本公司与大连北方油品储运有限公司于 2011 年 1 月签署了土地使用权转让协议，转让的土地使用权坐落于保税区新港街道沙坨子填海区，转让土地使用权面积为 128,277 m<sup>2</sup>，转让价款为人民币 84,662,820 元。土地使用权转让价款由大连中恒信土地房地产评估有限公司所做的评估价值确定。大连北方油品储运有限公司受让土地使用权之后，将用于罐区建设。

### 3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
大连集海物流有限公司	合营公司				15,000,000
大连中铁联合国际集装箱有限公司	合营公司	16,000,000	16,000,000		
辽宁集铁国际物流有限公司	合营公司	8,440,000	8,440,000		
大连万捷国际物流有限公司	合营公司	13,000,000.00	13,000,000.00		
大连国际集装箱码头有限公司	合营公司	-55,000,000.00	0		
晶伟有限公司	联营公司	0	18,316,535.93		
中外运东车海运有限公司	联营公司	3,440,550.46	10,321,651.38		
关联债权债务形成原因		资金拆借			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2011 年上半年，公司对外委托贷款取得的利息收入为 1,710,678.88 元，委托贷款的利息支出为 300,555.54 元。			

#### 4、其他重大关联交易

本集团与大连港集团于 2011 年 6 月共同出资设立了大连港集团财务有限公司。本集团出资人民币 2 亿元，持股比例为 40%；大连港集团出资人民币 3 亿元，持股比例为 60%。大连港集团财务有限公司成立后，为本集团的联营企业。

#### (九) 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

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	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	全资子公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	116,000,000	2009年7月3日		2017年7月31日	连带保证	否	否		否	是	合营公司



晶伟有限公司	18,316,535.93	2024年1月29日到期	2%	否	是	联营公司
中外运东车海运有限公司	5,139,565.58	2012年4月24日到期	HIBOR上浮2%	否	是	联营公司
中外运东车海运有限公司	1,741,535.34	2013年12月2日到期	HIBOR上浮2%	否	是	联营公司
中外运东车海运有限公司	3,440,550.46	2013年12月2日到期	HIBOR上浮2%	否	是	联营公司
大连港集发物流有限责任公司	10,000,000.00	2012年2月15日到期	4%	否	是	合营公司
大连港集发物流有限责任公司	5,000,000.00	2012年5月19日到期	4%	否	是	合营公司

#### 4、其他重大合同

单位:元 币种:人民币

序号	合同名称	合同金额	签约对方	期限
1	皮带机系统安装工程	84,300,000.00	大连港埠机电有限公司	2011.01.04-2011.07.30
2	流动资金借款合同	200,000,000.00	中国农业银行股份有限公司大连经济技术开发区分行	2011.01.04-2012.01.03
3	借款合同	200,000,000.00	大连甘井子农村合作银行	2011.04.21-2013.04.19
4	固定资产贷款合同	700,000,000.00	中国建设银行股份有限公司大连中山支行	2011.03.31-2021.03.30
5	固定资产贷款合同	250,000,000.00	中国建设银行股份有限公司大连中山支行	2011.01.31-2016.01.30
6	大连港集团有限公司大连港股份有限公司共同投资设立大连港集团财务有限公司出资协议	500,000,000 公司出资额: 200,000,000	大连港集团有限公司	——

#### (十) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
------	------	------

<p>发行时所作承诺</p>	<p>本公司控股股东大连港集团有限公司承诺，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)。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，本公司控股股东大连港集团有限公司与本公司签署了《不竞争协议》及其修改协议，大连港集团有限公司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。</p>	<p>报告期内，大连港集团有限公司履行了上述承诺，并正持续遵守该承诺。</p>
----------------	---	---

1、本公司控股股东大连港集团有限公司承诺，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，大连港集团有限公司履行了上述承诺，并正持续遵守该承诺。

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，本公司控股股东大连港集团有限公司与本公司签署了《不竞争协议》及其修改协议，大连港集团有限公司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，大连港集团有限公司履行了上述承诺，并正持续遵守该承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	456
境内会计师事务所审计年限	3

(十二) 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，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。

### (十三) 其他重大事项的说明

#### 发行 2011 年第一期境内公司债券

本公司于 2011 年 5 月 25 日完成总额为人民币 23.5 亿元的 2011 年第一期境内公司债券的发行。本次债券以每张人民币 100 元的面额发行，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向公众投资者公开发行为和网下面向机构投资者发行相结合的方式。票面利率为 5.30%，期限为十年。

#### 发行 2011 年第二期境内公司债券

公司于 2011 年 6 月 24 日召开的 2010 年度股东周年大会已审议及批准公司发行本金总额不超过人民币 30 亿元的 2011 年第二期境内公司债券（"2011 年第二期境内公司债券"）。中国证监会发行审核委员会已于 2011 年 7 月 22 日核准本公司向中国公众发行本金总额不超过人民币 26.5 亿元的二零一一年第二期境内公司债券的申请。2011 年第二期公司债券预期将于年底前发行完毕。

#### 关于发行境外公司债券的授权

公司于 2011 年 6 月 24 日召开的 2010 年度股东周年大会已审议及批准授权董事会（并可在适当情况下由董事会授权两名董事）在 2011 年第二期境内公司债券发行完成后至 2011 年股东周年大会结束期间，根据本公司当时的资产负债情况以及投资或贷款置换的融资需求，在符合适用法律法规的条件下，研究在境外市场发行本金总额不超过人民币十亿元（若人民币债）或两亿美元（若美元债）的境外公司债券，并适时决定实施。公司截至目前尚未发行境外公司债券。

#### 设立财务公司

本公司与大连港集团有限公司合资设立大连港集团财务有限公司（以下简称"大连港财务公司"），并已于 2011 年 4 月 29 日公告大连港集团有限公司收到中国银行业监督管理委员会下发的《中国银监会关于批准大连港集团有限公司筹建企业集团财务公司的批复》（银监复[2011]117 号）。本公司已于 2011 年 6 月 21 日与大连港集团签署出资协议，将以现金出资人民币 2 亿元，占大连港财务公司注册资本的 40%。

#### 收购大连港旅顺港务公司股权

2011 年 3 月，本公司收购大连港旅顺港务有限公司 60% 的股权，收购价格为 21,758 万元。

#### 收购烟大轮渡股权

2011年4月，本公司收购中铁渤海铁路轮渡有限责任公司17.5%的股权，收购价格为人民币27,447.36万元。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》B21 《中国证券报》B005 《证券时报》D018 《证券日报》D3	2011年1月7日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司2011年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》B31 《中国证券报》B015 《证券时报》D010 《证券日报》B4	2011年1月11日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司2011年第一次临时股东大会会议资料		2011年1月11日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司2010年码头业务吞吐量公告	《上海证券报》18 《中国证券报》A18 《证券时报》B011 《证券日报》C3	2011年1月15日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》B21 《中国证券报》B030 《证券时报》D032 《证券日报》E8	2011年1月25日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于监事辞职的公告	《上海证券报》B21 《中国证券报》B030 《证券时报》D032 《证券日报》E8	2011年1月25日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于调整高级管理人员的董事会决议	《上海证券报》B21 《中国证券报》B030 《证券时报》D032 《证券日报》E8	2011年1月25日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于增加2011年第一次临时股东大会临时提案的董事会决议公告	《上海证券报》B4 《中国证券报》B002 《证券时报》D011 《证券日报》C4	2011年2月10日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于2011年第一次临时股东大会的提示性公	《上海证券报》A11 《中国证券报》B002 《证券时报》D006 《证券日报》E7	2011年2月11日	www.sse.com.cn

告			
关于大连港股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会法律意见书		2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 47 《中国证券报》 B003 《证券时报》 B056 《证券日报》 C28	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》 B71 《中国证券报》 A20 《证券时报》 D032 《证券日报》 E8	2011 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于首次公开发行 A 股网下配售股份解禁的公告	《上海证券报》 B71 《中国证券报》 A20 《证券时报》 D032 《证券日报》 E8	2011 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年年度报告		2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》 B302 《中国证券报》 B247 《证券时报》 D251 《证券日报》 E17-E18-E19	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》 B302 《中国证券报》 B247 《证券时报》 D251 《证券日报》 E19	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
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		2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年度履行社会责任报告		2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
关于大连港股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明（2010 年度）		2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限	《上海证券报》 B302	2011 年 3 月	www.sse.com.cn

公司监事会决议公告	《中国证券报》B247 《证券时报》D251 《证券日报》E19	29日	
大连港股份有限公司2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告		2011年3月30日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于向建设银行等银行申请贷款的董事会决议公告	《上海证券报》B101 《中国证券报》B003 《证券时报》D144 《证券日报》E68	2011年4月27日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》B132 《中国证券报》B054 《证券时报》D101 《证券日报》E10	2011年4月29日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司监事会决议公告	《上海证券报》B132 《中国证券报》B054 《证券时报》D101 《证券日报》E10	2011年4月29日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会秘书工作制度		2011年4月29日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司2011年第一季度报告	《上海证券报》B132 《中国证券报》B054 《证券时报》D101 《证券日报》E10	2011年4月29日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于拟与关联方共同成立财务公司之进展情况公告	《上海证券报》134 《中国证券报》B005 《证券时报》B020 《证券日报》C26	2011年4月30日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于公司债发行申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B17 《中国证券报》B003 《证券时报》D014 《证券日报》E2	2011年5月5日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司2010年度股东大会通知	《上海证券报》19 《中国证券报》B006 《证券时报》C004 《证券日报》D2	2011年5月9日	www.sse.com.cn

大连港股份有限公司 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B13 《中国证券报》B018 《证券时报》D007 《证券日报》C1	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年公司债券网上路演公告	《上海证券报》B5	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司公开发行公司债券募集说明书		2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司公开发行公司债券募集说明书摘要	《上海证券报》B5	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年公司债券发行公告	《上海证券报》B5	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年公司债券票面利率公告		2011 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》B25 《中国证券报》B008 《证券时报》D002 《证券日报》D4	2011 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年公司债券发行结果公告		2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司关于 2010 年度股东大会的提示性公告	《上海证券报》B12 《中国证券报》B006 《证券时报》D006 《证券日报》E4	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司 2011 年公司债券上市公告书	《上海证券报》B1	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限	《上海证券报》B24	2011 年 6 月	www.sse.com.cn

公司关于关联交易（成立合资公司）进展公告	《中国证券报》B003 《证券时报》D6 《证券日报》D4	22 日	
大连港股份有限公司 2010 年股东大会决议公告	《上海证券报》20 《中国证券报》B016 《证券时报》B22 《证券日报》C5	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
关于大连港股份有限公司 2010 年度股东周年大会法律意见书		2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》20 《中国证券报》B016 《证券时报》B22 《证券日报》C5	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
大连港股份有限公司监事会决议公告	《上海证券报》20 《中国证券报》B016 《证券时报》B22 《证券日报》C5	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn

## 七、财务报告

### 审阅报告

安永华明(2011)专字第60777447\_E01号

大连港股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的大连港股份有限公司及其子公司财务报表，包括2011年6月30日的合并及公司的资产负债表，截至2011年6月30日止六个月期间合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。这些中期财务报表的编制是大连港股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：孟冬

中国 北京

中国注册会计师：王天晴

2011年8月26日

大连港股份有限公司

合并资产负债表

2011年6月30日

人民币元

资产	附注五	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产			
货币资金	1	4,886,997,881.57	3,257,584,874.53
交易性金融资产	2	451,530,201.65	-
应收票据	3	69,716,487.24	95,490,533.52
应收账款	6	492,718,249.57	340,819,755.89
预付款项	8	34,385,250.21	166,551,421.26
应收利息	5	11,140,228.13	1,563,707.73
应收股利	4	15,000,000.00	89,327,526.20
其他应收款	7	192,729,131.42	187,942,498.48
存货	9	90,545,380.75	54,414,586.22
其他流动资产	10	20,969,565.58	68,000,000.00
流动资产合计		<u>6,265,732,376.12</u>	<u>4,261,694,903.83</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	11	42,507,549.92	26,804,054.61
长期股权投资	13	3,217,984,487.27	3,313,648,446.59
投资性房地产	14	696,895,669.36	883,406,540.44
固定资产	15	11,069,512,316.24	8,929,837,715.51
固定资产清理		7,734,701.84	-
在建工程	16	5,204,719,057.15	4,617,098,892.35
无形资产	17	816,209,471.04	472,017,152.49
商誉	18	77,735,288.74	77,735,288.74
长期待摊费用	19	22,364,115.66	20,845,569.25
递延所得税资产	20	78,130,884.78	62,139,576.76
其他非流动资产	22	45,108,621.73	25,590,961.60
非流动资产合计		<u>21,278,902,163.73</u>	<u>18,429,124,198.34</u>
资产总计		<u>27,544,634,539.85</u>	<u>22,690,819,102.17</u>

大连港股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	24	1,865,000,000.00	1,265,000,000.00
应付票据	25	-	12,650,000.00
应付账款	26	112,458,658.30	94,303,798.29
预收款项	27	64,611,819.78	129,702,144.78
应付职工薪酬	28	75,631,511.37	83,678,190.23
应交税费	29	82,996,864.16	154,914,443.03
应付利息	30	31,449,145.74	68,309,952.01
应付股利	31	228,091,885.54	6,791,885.54
其他应付款	32	2,552,497,369.17	2,854,050,840.24
一年内到期的非流动负债	33	50,000,000.00	20,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>5,062,737,254.06</b>	<b>4,689,401,254.12</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	34	3,565,961,757.04	2,392,963,068.52
应付债券	35	4,809,199,022.11	2,481,670,772.08
长期应付款	36	4,035,700.00	7,941,050.00
递延所得税负债	20	78,055,052.08	74,672,592.27
其他非流动负债	37	670,829,885.77	688,478,086.57
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,128,081,417.00</b>	<b>5,645,725,569.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,190,818,671.06</b>	<b>10,335,126,823.56</b>
<b>股东权益</b>			
股本	38	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
资本公积	39	6,127,632,823.58	6,134,167,505.26
盈余公积	40	347,502,417.01	347,502,417.01
未分配利润	41	1,400,739,772.57	1,283,035,481.54
外币报表折算差额		5,290,881.43	(479,519.45)
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>12,307,165,894.59</b>	<b>12,190,225,884.36</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>1,046,649,974.20</b>	<b>165,466,394.25</b>
<b>股东权益合计</b>		<b>13,353,815,868.79</b>	<b>12,355,692,278.61</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>27,544,634,539.85</b>	<b>22,690,819,102.17</b>

财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 孙宏

主管会计工作负责人: 张国锋

会计机构负责人: 王萍

# 大连港股份有限公司

## 合并利润表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
营业收入	42	1,714,544,622.36	1,595,967,291.30
减：营业成本	42	1,061,501,293.83	904,800,278.33
营业税金及附加	43	71,290,731.34	64,254,171.30
管理费用	44	175,073,153.23	163,917,875.62
财务费用	45	37,278,671.78	33,979,915.50
加：公允价值变动收益	46	1,530,201.65	28,944.74
投资收益	47	74,522,522.30	63,321,284.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		68,190,143.20	54,431,513.38
营业利润		445,453,496.13	492,365,279.60
加：营业外收入	48	29,073,775.07	53,006,319.30
减：营业外支出	49	907,731.90	15,500,729.98
其中：非流动资产处置损失		635,290.37	14,010,415.77
利润总额		473,619,539.30	529,870,868.92
减：所得税费用	50	101,627,058.55	127,582,391.44
净利润		371,992,480.75	402,288,477.48
其中：同一控制下企业合并中被合并方 合并前净利润		-	93,879,472.13
归属于母公司股东的净利润		337,726,075.10	387,770,560.22
少数股东损益		34,266,405.65	14,517,917.26
每股收益			
基本每股收益	51	0.08	0.11
稀释每股收益		不适用	不适用
其他综合收益	52	1,547,778.72	(3,159,864.43)
综合收益总额		373,540,259.47	399,128,613.05
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		339,273,853.82	384,610,695.79
归属于少数股东的综合收益总额		34,266,405.65	14,517,917.26

大连港股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、本期期初余额	4,426,000,000.00	6,134,167,505.26	347,502,417.01	1,283,035,481.54	(479,519.45)	12,190,225,884.36	165,466,394.25	12,355,692,278.61
二、本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	337,726,075.10	-	337,726,075.10	34,266,405.65	371,992,480.75
(二) 其他综合收益	-	(4,222,622.16)	-	-	5,770,400.88	1,547,778.72	-	1,547,778.72
综合收益总额	-	(4,222,622.16)	-	337,726,075.10	5,770,400.88	339,273,853.82	34,266,405.65	373,540,259.47
(三) 股东权益内部结转								
1. 非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	848,976,830.71	848,976,830.71
2. 对子公司增资	-	(1,033,843.59)	-	-	-	(1,033,843.59)	1,033,843.59	-
3. 其他	-	(1,278,215.93)	-	1,278,215.93	-	-	-	-
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	(221,300,000.00)	-	(221,300,000.00)	(3,093,500.00)	(224,393,500.00)
2. 提取职工奖福基金	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	4,426,000,000.00	6,127,632,823.58	347,502,417.01	1,400,739,772.57	5,290,881.43	12,307,165,894.59	1,046,649,974.20	13,353,815,868.79

注：根据2011年3月28日召开的大连港股份有限公司第二届董事会2011年度第4次会议决议，2010年度利润分配按已发行在外之普通股股数4,426,000,000股计算，以每10股向全体股东派发现金股利人民币0.5元(含税)，共分配现金股利人民币221,300,000元。上述股利分配方案已经2011年6月24日召开的股东大会批准。

大连港股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2010年6月30日止6个月期间

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	2,926,000,000.00	2,383,904,892.68	290,448,397.89	1,430,898,649.26	(10,212,227.46)	7,021,039,712.37	46,320,215.98	7,067,359,928.35
同一控制下企业合并	-	2,332,466,341.93	-	156,390,430.04	-	2,488,856,771.97	95,345,046.33	2,584,201,818.30
二、本期期初余额	2,926,000,000.00	4,716,371,234.61	290,448,397.89	1,587,289,079.30	(10,212,227.46)	9,509,896,484.34	141,665,262.31	9,651,561,746.65
三、本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	387,770,560.22	-	387,770,560.22	14,517,917.26	402,288,477.48
(二) 其他综合收益	-	(5,017,354.87)	-	-	1,857,490.44	(3,159,864.43)	-	(3,159,864.43)
综合收益总额	-	(5,017,354.87)	-	387,770,560.22	1,857,490.44	384,610,695.79	14,517,917.26	399,128,613.05
(三) 股东权益内部结转								
1. 其他	-	(1,278,215.93)	-	1,278,215.93	-	-	-	-
(四) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	(731,500,000.00)	-	(731,500,000.00)	(5,655,986.51)	(737,155,986.51)
2. 提取职工奖福基金	-	-	-	(77,247.75)	-	(77,247.75)	(25,749.25)	(102,997.00)
四、本期期末余额	2,926,000,000.00	4,710,075,663.81	290,448,397.89	1,244,760,607.70	(8,354,737.02)	9,162,929,932.38	150,501,443.81	9,313,431,376.19

大连港股份有限公司

合并现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
<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		1,618,066,753.53	1,540,609,166.58
收到的税收返还		1,482,841.38	2,065,635.42
收到的其他与经营活动有关的现金	53	<u>28,732,945.52</u>	<u>25,991,867.35</u>
经营活动现金流入小计		<u>1,648,282,540.42</u>	<u>1,568,666,669.35</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		535,863,858.20	475,277,441.18
支付给职工以及为职工支付的现金		348,238,350.24	310,365,493.96
支付的各项税费		290,590,906.30	161,798,910.32
支付的其他与经营活动有关的现金	53	<u>43,828,379.97</u>	<u>38,769,158.64</u>
经营活动现金流出小计		<u>1,218,521,494.71</u>	<u>986,211,004.10</u>
经营活动产生的现金流量净额	54	<u>429,761,045.72</u>	<u>582,455,665.25</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		55,000,000.00	67,588,150.00
取得投资收益所收到的现金		20,498,802.90	43,192,195.74
取得子公司所收到的现金净额	54	14,546,796.94	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		<u>52,984,351.25</u>	<u>42,147,674.64</u>
投资活动现金流入小计		<u>143,029,951.09</u>	<u>152,928,020.38</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		920,193,588.02	476,759,311.94
投资所支付的现金		<u>1,063,456,700.00</u>	<u>715,427,900.00</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,983,650,288.02</u>	<u>1,192,187,211.94</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,840,620,336.93)</u>	<u>(1,039,259,191.56)</u>

大连港股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
三、筹资活动产生的现金流量			
发行债券所收到的现金		2,326,350,000.00	-
取得借款所收到的现金		2,860,000,000.00	973,888,585.12
筹资活动现金流入小计		5,186,350,000.00	973,888,585.12
偿还债务支付的现金		1,350,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,226,432.49	158,577,686.28
其中：子公司支付给少数股东的股利		2,040,000.00	5,192,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	53	493,268,543.23	3,905,350.00
筹资活动现金流出小计		2,146,494,975.72	392,483,036.28
筹资活动产生的现金流量净额		3,039,855,024.28	581,405,548.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		417,273.97	272,099.76
五、现金及现金等价物净增加额		1,629,413,007.04	124,874,122.29
加：期初现金及现金等价物余额		3,257,584,874.53	1,260,269,509.32
六、期末现金及现金等价物余额	54	4,886,997,881.57	1,385,143,631.61

大连港股份有限公司

资产负债表

2011年6月30日

人民币元

资产	附注十	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产			
货币资金		4,511,303,447.18	2,829,874,153.32
交易性金融资产		451,530,201.65	-
应收票据		60,301,441.54	89,645,668.71
应收账款	1	310,733,693.25	235,072,402.14
预付款项		5,589,038.89	152,359,115.49
应收利息		17,612,136.78	6,693,227.33
应收股利		103,589,635.95	153,841,477.61
其他应收款	2	133,722,229.98	180,728,282.86
存货		56,385,394.57	41,269,891.36
其他流动资产		206,880,000.00	414,450,000.00
流动资产合计		<u>5,857,647,219.79</u>	<u>4,103,934,218.82</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		24,111,560.00	2,950,860.00
长期股权投资	3	5,727,457,667.35	4,359,434,884.77
固定资产		8,312,011,735.21	7,911,471,731.92
固定资产清理		4,411,207.09	-
在建工程		3,255,186,029.54	2,918,162,552.35
无形资产		166,867,970.83	176,510,594.89
长期待摊费用		211,912.30	211,912.30
递延所得税资产		17,069,866.84	10,098,490.25
其他非流动资产		812,000,000.00	892,800,000.00
非流动资产合计		<u>18,319,327,949.16</u>	<u>16,271,641,026.48</u>
资产总计		<u><u>24,176,975,168.95</u></u>	<u><u>20,375,575,245.30</u></u>

大连港股份有限公司

资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

负债和股东权益	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债		
短期借款	600,000,000.00	400,000,000.00
应付票据	-	12,650,000.00
应付账款	15,183,096.16	5,201,566.17
预收款项	40,016,901.64	115,156,259.09
应付职工薪酬	43,927,295.25	47,973,005.46
应交税费	47,743,937.90	56,314,474.24
应付利息	27,993,459.98	66,777,213.91
应付股利	221,300,000.00	-
其他应付款	2,885,057,783.02	2,866,307,193.00
流动负债合计	<u>3,881,222,473.95</u>	<u>3,570,379,711.87</u>
非流动负债		
长期借款	2,650,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券	4,809,199,022.11	2,481,670,772.08
长期应付款	4,035,700.00	7,941,050.00
其他非流动负债	645,607,805.78	662,860,397.78
非流动负债合计	<u>8,108,842,527.89</u>	<u>4,652,472,219.86</u>
负债合计	<u>11,990,065,001.84</u>	<u>8,222,851,931.73</u>
股东权益		
股本	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
资本公积	6,225,781,495.28	6,225,781,495.28
盈余公积	302,622,154.25	302,622,154.25
未分配利润	1,232,506,517.58	1,198,319,664.04
股东权益合计	<u>12,186,910,167.11</u>	<u>12,152,723,313.57</u>
负债和股东权益总计	<u>24,176,975,168.95</u>	<u>20,375,575,245.30</u>

大连港股份有限公司

利润表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
营业收入	4	1,185,682,428.42	676,143,843.73
减：营业成本	4	742,492,790.65	267,012,775.19
营业税金及附加		43,482,401.50	26,194,593.72
管理费用		105,104,054.08	31,846,819.51
财务费用		31,575,474.69	26,016,336.15
加：公允价值变动收益		1,530,201.65	28,944.74
投资收益	5	38,377,217.94	27,070,002.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,730,338.84	27,070,002.37
营业利润		302,935,127.09	352,172,266.27
加：营业外收入		23,167,927.91	50,095,309.08
减：营业外支出		857,530.73	12,668,858.53
其中：非流动资产处置损失		620,117.61	12,668,858.53
利润总额		325,245,524.27	389,598,716.82
减：所得税费用		69,758,670.73	85,913,572.91
净利润		255,486,853.54	303,685,143.91
其他综合收益		-	-
综合收益总额		255,486,853.54	303,685,143.91

大连港股份有限公司

股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,225,781,495.28</u>	<u>302,622,154.25</u>	<u>1,198,319,664.04</u>	<u>12,152,723,313.57</u>
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	255,486,853.54	255,486,853.54
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	<u>255,486,853.54</u>	<u>255,486,853.54</u>
(三) 利润分配					
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	<u>(221,300,000.00)</u>	<u>(221,300,000.00)</u>
三、本期期末余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,225,781,495.28</u>	<u>302,622,154.25</u>	<u>1,232,506,517.58</u>	<u>12,186,910,167.11</u>

注：详见截至2011年6月30日止6个月期间合并股东权益变动表注释。

大连港股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2010年6月30日止6个月期间

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	<u>2,926,000,000.00</u>	<u>2,448,964,866.57</u>	<u>245,568,135.14</u>	<u>1,416,333,492.03</u>	<u>7,036,866,493.74</u>
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	303,685,143.91	303,685,143.91
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	<u>303,685,143.91</u>	<u>303,685,143.91</u>
(三) 利润分配					
1. 对股东的分配	-	-	-	<u>(731,500,000.00)</u>	<u>(731,500,000.00)</u>
三、本期期末余额	<u><u>2,926,000,000.00</u></u>	<u><u>2,448,964,866.57</u></u>	<u><u>245,568,135.14</u></u>	<u><u>988,518,635.94</u></u>	<u><u>6,609,051,637.65</u></u>

# 大连港股份有限公司

## 现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
<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		1,111,926,169.12	597,023,065.99
收到的其他与经营活动有关的现金		29,407,194.59	3,520,009.54
经营活动现金流入小计		1,141,333,363.71	600,543,075.53
购买商品、接受劳务支付的现金		352,033,465.09	103,246,998.96
支付给职工以及为职工支付的现金		236,961,066.66	81,183,512.15
支付的各项税费		139,926,606.63	106,952,988.22
支付的其他与经营活动有关的现金		31,646,985.29	32,298,010.74
经营活动现金流出小计		760,568,123.67	323,681,510.07
经营活动产生的现金流量净额	6	380,765,240.04	276,861,565.46
<b>二、 投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		442,000,000.00	773,588,150.00
取得投资收益收到的现金		92,128,033.41	54,306,315.89
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		52,505,731.29	336,320,363.94
投资活动现金流入小计		586,633,764.70	1,164,214,829.83
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		806,295,469.42	205,298,646.73
投资支付的现金		1,759,264,300.00	1,372,471,066.00
取得子公司所支付的现金		80,110,000.00	-
投资活动现金流出小计		2,645,669,769.42	1,577,769,712.73
投资活动产生的现金流量净额		(2,059,036,004.72)	(413,554,882.90)

大连港股份有限公司

现金流量表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
三、筹资活动产生的现金流量		
发行债券所收到的现金	2,326,350,000.00	-
取得借款所收到的现金	1,950,000,000.00	550,565,000.00
筹资活动现金流入小计	4,276,350,000.00	550,565,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,256,091.31	109,322,885.60
支付其他与筹资活动有关的现金	136,393,850.15	5,051,801.30
筹资活动现金流出小计	916,649,941.46	314,374,686.90
筹资活动产生的现金流量净额	3,359,700,058.54	236,190,313.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,681,429,293.86	99,496,995.66
加：期初现金及现金等价物余额	2,829,874,153.32	762,507,290.06
六、期末现金及现金等价物余额	4,511,303,447.18	862,004,285.72

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注

2011年6月30日

人民币元

---

### 一、 基本情况

大连港股份有限公司(以下简称“本公司”)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。本公司企业法人营业执照注册号为“企股辽大总字第015478”。

本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(以下简称“大连港集团”)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%的折股比例折为1,911,000,000股,占本公司股本总额的97.5%;大连融达投资有限责任公司、大连海泰控股有限公司、大连德泰控股有限公司和大连保税正通有限公司分别以现金人民币28,482,310.50元、人民币14,241,155.26元、人民币14,241,155.26元和人民币14,241,155.26元出资,按68.81%的折股比例折为19,600,000股、9,800,000股、9,800,000股和9,800,000股,分别占本公司股本总额的1%、0.5%、0.5%和0.5%。

根据本公司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》”,并经香港证券交易所批准公开发售股份上市及买卖后,本公司在香港证券交易所公开发售新股96,600万股并于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。

根据本公司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,本公司发行人民币普通股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。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。本公司公开发行的股份于2010年12月6日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码601880。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 一、 基本情况(续)

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)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。

本公司的母公司及最终控股公司为大连港集团。

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月26日决议批准。

### 二、 重要会计政策和会计估计

#### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》的要求编制，因此并不包括2010年度已审财务报表中的所有信息和披露内容；据此，本中期财务报表应与本集团2010年度按照企业会计准则编制的财务报表一并阅读。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2011年6月30日的财务状况以及截至2011年6月30日止6个月会计期间的经营成果和现金流量。编制本中期财务报表所采用的会计政策与上年度按照企业会计准则编制的财务报表所采用的会计政策一致。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本财务报表的最近一期期间为2011年1月1日至6月30日止。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属境外经营的子公司、合营企业、联营企业，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### *同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

#### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 5. 企业合并(续)

#### *非同一控制下的企业合并(续)*

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2011年6月30日止6个月会计期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策和会计估计(续)

#### 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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报。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；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；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

##### *持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；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；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

*以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*可供出售金融资产(续)*

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额大于人民币500万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项(续)

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司通过账龄分析对单项金额不重大的但账龄较长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。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、房地产开发成本等。房地产开发成本主要包括土地取得成本、前期开发费用、工程建筑成本、基础设施成本、配套设施成本以及与工程相关的其他费用等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。房地产开发项目采用个别计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

## 二、 重要会计政策和会计估计(续)

### 12. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以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。

本集团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，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

### 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，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该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，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

14. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 45年	5 - 10%	2 - 4.8%
港务设施	50年	5 - 10%	1.8 - 1.9%
库场设施	40年	0%	2.5%
油罐油管	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%
港作船舶	10 - 20年	4 - 10%	4.5 - 9.6%
运输设备	7 - 10年	5 - 10%	9 - 13.6%
其他设备	5 - 11年	4 - 10%	8.18 - 19.2%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或无形资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据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加权平均利率计算确定。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件	2 - 10年
客户关系	10年
港口信息平台	10年
海域使用权	10 - 50年
泊位配套使用权	50年
集装箱平车使用权	10年
高尔夫会员证	10 - 46年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各年负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 20. 收入(续)

#### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团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。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 所得税(续)

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 24. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

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

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

### 25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

**二、 重要会计政策和会计估计(续)**

**25. 资产减值(续)**

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**26. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予除股份支付以外各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

**27. 利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**28. 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 29. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### *经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### *投资性房地产和自用房地产的划分*

本集团决定房地产是否符合投资性房地产的条件，并制定出此类判断的标准。投资性房地产指为赚取租金或资本升值或同时为这两个目的而持有的房地产。凭此，本集团考虑一项房地产产生的现金流是否能很大程度上地独立于本集团持有的其他资产。有些房地产的一部分是为赚取租金或资本升值而持有，而另一部分是为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有。如果该等部分可以分开出售，则本集团对该等部分分开进行会计处理。如果该等部分不能分开出售，则只有在为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有的部分不重大的情况下，该房地产才是投资性房地产。判断是对各单项房地产作出，以确定配套服务是否如此重要而使房地产不符合投资性房地产。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策和会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

*固定资产的可使用年限和残值*

本公司管理层确定固定资产的预计使用寿命、净残值以及相应需计提的折旧金额。该会计估计以对具有相似性质和功能的固定资产的实际使用寿命和残值的历史信息为基础。但是会随着技术更新和竞争者应对激烈市场环境变化的行为而发生较大的改变。当使用寿命和残值率低于先前预期时，管理层需考虑提高其折旧额，或者对工艺已过时及已闲置售出的固定资产进行注销或减值处理。

*应收账款及其他应收款减值*

应收账款及其他应收款的减值乃根据对应收账款及其他应收款的可收回性的评估而作出。于确认应收账款及其他应收款减值时，管理层须作出判断及估计。有客观证据显示本集团将无法收回该等债项时，方会计提减值准备。倘实际结果或未来预期与原始估计存在差异，则该等差异将影响于该估计变动期间应收账款及其他应收款的账面价值及坏账准备的计提/转回。

*商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策和会计估计(续)

### 30. 重大会计判断和估计(续)

#### 估计的不确定性(续)

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

- |         |   |
|---------|---|
| 增值税     | — 按应税收入17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。                                     |
| 营业税     | — 应税收入的3% - 5%计缴营业税。  |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的7%计缴。   |
| 企业所得税   | — 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |
| 房产税     | — 以房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。   |
| 个人所得税   | — 根据国家有关税务法规，本公司及所属子公司支付予职工的所得额，由本公司及所属子公司代为扣缴个人所得税。                          |

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 三、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文

##### 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免征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。本集团所持有的码头用地均免征土地使用税。

##### 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)及《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号第一条第一款)规定: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。本公司的子公司大连口岸物流科技有限公司(“口岸科技”)、大连集发科技有限公司(“集发科技”)和大连港隆科技有限公司(“港隆科技”)均享受上述税收优惠。

##### 企业所得税

口岸科技、集发科技、港隆科技和大连口岸物流网有限公司由相关政府机关认定为高新技术企业,该等公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	经营范围	组织机构代码
<u>本公司设立时大连港集团以股权投资投入的子公司</u>						
大连港集装箱发展有限公司	大连	孙宏	集装箱业务	256,621	集装箱装卸、储存等	73640137-6
大连港集发物流有限责任公司	大连	孙宏	物流业	71,765	货运站经营与租赁	24238906-3
大连口岸物流科技有限公司	大连	李光辉	软件开发	1,000	软件开发及销售等	72886169-8
大连集发船舶代理有限公司	大连	孙谦	船舶代理	50	船舶代理业务	751575024
大连国际物流园发展有限公司	大连	孙宏	房地产开发	15,000	园区开发、经营	740935522
大连港集发物流有限公司	大连	张春权	货运代理	200	货运及船舶代理等	72604986-6
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	大连	孙谦	交通运输业	4,923	集装箱运输	72888006-3
大连国际集装箱服务有限公司	大连	徐颂	货运代理	144万美金	国际运输代理服务	604863915
大连集发国际货运有限公司	大连	张春权	货运代理	500	货运代理	75608995-7
大连思博特管理咨询有限公司	大连	李光辉	软件开发	100	软件开发及销售	75990868-x
大连集发港口技术服务有限公司	大连	张春权	技术服务	1,200	设备技术服务	76079479-8
大连集发科技有限公司	大连	徐颂	软件开发	350	软件开发销售	77304690-8
大连保税区鑫鑫石化有限公司	大连	付彬	销售商品	500	运输燃料销售	24130984-2
大连集发船舶管理有限公司	大连	孙谦	船舶管理服务	8,000	船舶租赁及管理	777290510
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
亚洲太平洋港口有限公司	有限公司	香港	不适用	750万港币	投资控股	不适用
亚洲太平洋货运有限公司	有限公司	英属维京群岛	不适用	5万美金	航运及相关服务	不适用
港丰集团有限公司	有限公司	英属维京群岛	不适用	5万美金	投资控股	不适用
亚太港口投资有限公司	有限公司	香港	不适用	1港币	投资控股	不适用
亚太港口(大连)有限公司	有限责任公司	大连	姜鲁宁	3,158万美金	码头设施经营	683047050
大连港越汽车船管理有限公司	有限责任公司	大连	姜鲁宁	19,600	汽车船舶租赁及管理	683026348
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	有限责任公司	穆稜	鞠宏斌	4,500	物流仓储相关业务	69263421-4
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>						
大连外轮理货有限公司	有限责任公司	大连	付彬	309	港口理货经营等	782461169
大连港隆科技有限公司	有限责任公司	大连	刘巍	1,000	软件开发及销售	76077248-4
大连港隆网络技术有限公司	有限责任公司	大连	刘巍	1,000	软件开发及销售	66114935-5
大连港建设监理咨询有限公司	有限责任公司	大连	徐建	500	监理、咨询服务	24123682-3
大连港通信工程有限公司	有限责任公司	大连	刘巍	1,000	通信工程咨询服务	24183141-1
大连港口建设管理有限公司	有限责任公司	大连	徐健	500	工程项目实施与管理	79692326-4
大连金港湾粮食物流有限公司	有限责任公司	大连	付彬	9,733	仓储及运输	77728428-4
大连港集团庄河码头有限公司	有限责任公司	大连	詹炜	3,000	港口运输、装卸	79202572-3
大连港电力有限公司	有限责任公司	大连	王安源	2,000	电力线路安装	11866435-5
<u>非同—控制下企业合并取得的子公司</u>						
大连集装箱码头物流有限公司	有限责任公司	大连	徐颂	10,000	集装箱物流服务	72885637-0
大连口岸物流网有限公司	有限责任公司	大连	孙宏	280万美金	信息服务	72346333-2
大连集益物流有限公司	有限责任公司	大连	徐颂	2,650	货运代理集装箱装卸	72348332-5
大连港石化有限公司	有限责任公司	大连	王毅	15,000	储存、运输石油及石油制品	74094577-1
大连集装箱码头有限公司	有限责任公司	大连	姜鲁宁	135,000	港口装卸堆存	604874630
大连旅顺港务有限公司	有限责任公司	大连	刘巍	35,000	港口经营建设	66922205-1
大连鑫海客运有限公司	有限责任公司	大连	刘巍	50	车票代售业务	69600259-9

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况(续)

	期末实际出资	持股比例		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益金额
		直接(%)	间接(%)				
<u>本公司设立时大连港集团以股权投资投入的子公司</u>							
大连港集装箱发展有限公司	2,804,047,222.35	100.00	-	100.00	是	-	-
大连港集发物流有限责任公司	809,894,309.37	-	100.00	100.00	是	-	-
大连口岸物流科技有限公司	9,715,289.71	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发船舶代理有限公司	500,000.00	-	98.94	100.00	是	-	-
大连国际物流园发展有限公司	135,000,000.00	-	90.00	90.00	是	10,852,939.85	-
大连港集发物流有限公司	4,194,494.61	-	99.66	100.00	是	-	-
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	67,345,151.04	-	97.36	97.36	是	1,226,439.37	-
大连国际集装箱服务有限公司	7,784,345.68	-	74.00	75.00	是	4,779,271.71	-
大连集发国际货运有限公司	5,256,204.82	-	98.65	100.00	是	-	-
大连思博特管理咨询有限公司	1,174,745.53	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发港口技术服务有限公司	12,047,877.11	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发科技有限公司	2,043,136.26	-	58.57	60.00	是	521,862.25	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	100.00	-	100.00	是	-	-
大连集发船舶管理有限公司	80,984,354.73	70.00	29.21	100.00	是	-	-
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	100.00	-	100.00	是	-	-
亚洲太平洋货运有限公司	193,396.90	-	60.00	60.00	是	224,819.16	-
港丰集团有限公司	321,999.67	-	100.00	100.00	是	-	-
亚太港口投资有限公司	0.83	-	100.00	100.00	是	-	-
亚太港口(大连)有限公司	204,103,027.50	-	100.00	100.00	是	-	-
大连港越汽车船管理有限公司	190,542,604.50	51.00	49.00	100.00	是	-	-
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	41,250,000.00	-	91.67	91.67	是	3,750,000.00	-
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	84.00	-	84.00	是	4,404,683.44	-
大连港隆科技有限公司(注1)	11,126,271.39	49.00	-	60.00	是	11,331,801.26	-
大连港隆网络技术有限公司	10,000,000.00	-	49.00	100.00	是	-	-
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	75.00	-	75.00	是	8,452,206.86	-
大连港通信工程有限公司	8,137,212.61	45.00	14.28	65.00	是	4,547,196.83	-
大连港口建设管理有限公司	13,778,541.68	100.00	-	100.00	是	-	-
大连金港湾粮食物流有限公司(注2)	53,156,426.75	37.50	-	75.00	是	102,595,461.21	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	100.00	-	100.00	是	-	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	100.00	-	100.00	是	-	-
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连集装箱码头物流有限公司	121,231,134.73	-	97.78	100.00	是	-	-
大连口岸物流网有限公司	42,034,518.66	-	71.43	71.43	是	21,724,586.46	-
大连集益物流有限公司	28,500,000.00	-	95.00	95.00	是	988,718.81	-
大连港石化有限公司	466,800,000.00	100.00	-	100.00	是	-	-
大连集装箱码头有限公司	732,655,068.71	-	51.00	51.00	是	726,884,512.95	-
大连旅顺港务有限公司	217,580,000.00	60.00	-	60.00	是	144,365,474.04	-
大连鑫海客运有限公司	500,000	-	60.00	100.00	是	-	-

注1：由于在董事会中拥有多数表决权，本公司实际上对其实施控制。

注2：根据与其他股东签署的一致行动协议，其他股东与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

本集团持有大连集装箱码头有限公司51%股权，根据该公司“关于同意公司纳入中方股东合并报表范围的报告”的董事会决议，大连集装箱码头有限公司从2011年4月1日起开始纳入本集团的合并范围。

于2011年3月28日，本公司收购大连旅顺港务有限公司60%的股权，大连旅顺港务有限公司及其下属全资子公司大连鑫海客运有限公司成为本集团的子公司。详情参见附注四、4。

除上述变化外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本期间新纳入合并范围的主体

	2011年6月30日 净资产	购买日至2011年 6月30日净利润/(亏损)
大连旅顺港务有限公司	360,913,685.11	(1,719,648.22)
大连集装箱码头有限公司	<u>1,483,437,781.60</u>	<u>46,859,215.51</u>
	<u>1,844,351,466.71</u>	<u>45,139,567.29</u>

大连集装箱码头有限公司自2011年4月1日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	2011年4月1日 至6月30日期间
营业收入	141,618,218.60
净利润	46,859,215.51
经营活动产生的现金流量净额	77,856,365.97
投资活动产生的现金流量净额	(820,405.54)
筹资活动产生的现金流量净额	(6,388,952.72)

大连旅顺港务有限公司及其下属子公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	2011年3月31日 至6月30日期间
营业收入	5,422,214.76
净亏损	(1,719,648.22)
经营活动产生的现金流量净额	(1,976,014.44)
投资活动产生的现金流量净额	(4,270,424.68)
筹资活动产生的现金流量净额	-

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本期间新收购的大连旅顺港务有限公司

于2011年上半年，本公司以现金人民币217,580,000元购买了大连旅顺港务有限公司60%的股权，并于2011年3月28日完成了有关工商变更登记手续，购买日确定为2011年3月31日。

大连旅顺港务有限公司及其下属子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	公允价值	账面价值
货币资金	33,719,938.91	33,719,938.91
应收帐款	978,321.89	978,321.89
预付款项	27,940,714.40	27,940,714.40
其他应收款	8,024,310.70	8,024,310.70
存货	557,650.74	557,650.74
长期股权投资	200,000.00	200,000.00
固定资产	184,979,235.36	184,979,235.36
在建工程	190,326,901.16	173,926,027.59
无形资产	3,455,982.72	3,455,982.72
预收款项	(6,380,000.00)	(6,380,000.00)
应付职工薪酬	(9,702.27)	(9,702.27)
应交税费	130,499.25	130,499.25
其他应付款	(17,190,301.14)	(17,190,301.14)
长期借款	(60,000,000.00)	(60,000,000.00)
递延所得税负债	(4,100,218.39)	-
净资产	362,633,333.33	<u>350,332,678.15</u>
少数股东权益	<u>(145,053,333.33)</u>	
合并成本	<u>217,580,000.00</u>	

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年	2011年6月30日	2010年12月31日
美元	6.5293	6.7668	6.4716	6.6227
港币	0.8388	0.8708	0.8316	0.8509

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			659,980.49			94,970.27
银行存款						
— 人民币			4,764,414,918.28			3,069,695,791.44
— 美元	1,863,074.83	6.4716	12,057,544.36	2,806,075.62	6.6227	18,582,111.91
— 日元	370,122.00	0.0802	29,609.76	2,277,277.00	0.0813	184,459.44
— 港币	1,165,710.71	0.8316	969,405.03	1,471,305.61	0.8509	1,252,061.51
其他货币资金						
— 人民币			107,226,808.58			166,097,867.40
— 港币	1,971,639.09	0.8316	1,639,615.07	1,971,574.29	0.8509	1,677,612.56
			<u>4,886,997,881.57</u>			<u>3,257,584,874.53</u>

于2011年6月30日，本集团无所有权受到限制的货币资金(2010年12月31日：无)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为七天至六个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
开放式货币基金	<u>451,530,201.65</u>	<u>-</u>

于2011年6月30日，本集团持有的交易性金融资产的变现不存在重大限制。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	<u>69,716,487.24</u>	<u>95,490,533.52</u>

于2011年6月30日，无已贴现或用于质押的票据(2010年12月31日：无)。

4. 应收股利

截至2011年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>1年以内</u>				
大连胜狮国际集装箱有限公司	757,470.18	-	(757,470.18)	-
大连集装箱码头有限公司	78,818,744.72	-	(78,818,744.72)	-
大连港湾集装箱码头有限公司	8,612,437.46	-	(8,612,437.46)	-
大连大港中海集装箱码头有限公司	1,057,521.71	-	(1,057,521.71)	-
大连集海物流有限公司	81,352.13	-	(81,352.13)	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	-	48,000.00	(48,000.00)	-
太仓兴港拖轮有限公司	-	300,000.00	(300,000.00)	-
大仁轮渡有限公司	-	875,067.64	(875,067.64)	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
	<u>89,327,526.20</u>	<u>16,223,067.64</u>	<u>(90,550,593.84)</u>	<u>15,000,000.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<u>1年以内</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
大连中联理货有限公司	3,817,254.04	1,614,025.80	(5,431,279.84)	-
大连中油码头管理有限公司	-	4,900,000.00	(4,900,000.00)	-
太仓兴港拖轮有限公司	450,000.00	675,000.00	(1,125,000.00)	-
威海港股份有限公司	-	1,595,979.21	(1,595,979.21)	-
大连联合国际船舶代理有限公司	-	1,630,000.00	(1,630,000.00)	-
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
大连港湾集装箱码头有限公司	-	8,612,437.46	-	8,612,437.46
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
大连集海物流有限公司	180,206.02	81,352.13	(180,206.02)	81,352.13
大连港口设计研究院有限公司	452,877.46	-	(452,877.46)	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	-	40,000.00	(40,000.00)	-
大仁轮渡有限公司	-	699,366.43	(699,366.43)	-
	<u>112,837,393.11</u>	<u>100,481,897.64</u>	<u>(123,991,764.55)</u>	<u>89,327,526.20</u>

本公司管理层认为，于资产负债表日应收股利无减值发生，无需计提减值准备。

5. 应收利息

	2011年6月30日	2010年12月31日
期/年初数	1,563,707.73	185,787.95
本期/年增加	10,905,539.16	3,699,514.84
本期/年减少	<u>(1,329,018.76)</u>	<u>(2,321,595.06)</u>
期/年末数	<u>11,140,228.13</u>	<u>1,563,707.73</u>

本公司管理层认为，于资产负债表日应收利息无减值发生，无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收账款

应收账款信用期通常为90天，应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	485,994,451.80	335,771,356.01
1年至2年	2,839,992.71	2,305,233.14
2年至3年	1,281,486.08	5,177,071.28
3年以上	<u>5,598,796.52</u>	<u>505,620.00</u>
	495,714,727.11	343,759,280.43
减：应收账款坏账准备	<u>(2,996,477.54)</u>	<u>(2,939,524.54)</u>
	<u>492,718,249.57</u>	<u>340,819,755.89</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年
期/年初数	2,939,524.54	3,240,744.54
合并范围变更增加	56,953.00	-
本期/年转销	<u>-</u>	<u>(301,220.00)</u>
期/年末数	<u>2,996,477.54</u>	<u>2,939,524.54</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收账款(续)

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	290,731,881.98	58.65	-	-	192,692,424.74	56.05	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	204,982,845.13	41.35	2,996,477.54	1.46	151,066,855.69	43.95	2,939,524.54	1.95
	<u>495,714,727.11</u>	<u>100.00</u>	<u>2,996,477.54</u>		<u>343,759,280.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,939,524.54</u>	

于2011年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	4,089,706.97	1,942,004.58	47.48%	部分无法收回
第二名	418,000.00	418,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	954,922.03	636,472.96	66.65%	部分无法收回
	<u>5,462,629.00</u>	<u>2,996,477.54</u>		

于2010年12月31日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	4,089,706.97	1,942,004.58	47.48%	部分无法收回
第二名	418,000.00	418,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	897,969.03	579,519.96	64.54%	部分无法收回
	<u>5,405,676.00</u>	<u>2,939,524.54</u>		

于2011年6月30日，本账户余额中除应收母公司大连港集团人民币528,550.00元(2010年12月31日：无)款项外，无其他应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

截至2011年6月30日及2010年12月31日，应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收账款(续)

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大连西太平洋石油化工有限公司	第三方	54,500,681.20	1年以内	10.99
本溪钢铁(集团)有限责任公司	第三方	45,342,184.28	1年以内	9.15
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	25,769,833.48	1年以内	5.20
通化钢铁集团进出口有限公司	第三方	23,427,187.95	1年以内	4.73
河北钢铁股份有限公司	第三方	17,601,180.60	1年以内	3.55
		<u>166,641,067.51</u>		<u>33.62</u>

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
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
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	11,130,265.95	1年以内	3.24
		<u>141,322,093.72</u>		<u>41.12</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	104,517,291.94	58,900,858.55
1年至2年	11,997,847.13	6,674,335.12
2年至3年	3,321,400.54	48,383,352.00
3年以上	<u>74,498,006.38</u>	<u>74,077,662.88</u>
	194,334,545.99	188,036,208.55
减: 其他应收款坏账准备	<u>(1,605,414.57)</u>	<u>(93,710.07)</u>
	<u>192,729,131.42</u>	<u>187,942,498.48</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年
期/年初数	93,710.07	101,828.93
合并范围变更增加	1,511,704.50	93,710.07
本期/年转销	-	<u>(101,828.93)</u>
期/年末数	<u>1,605,414.57</u>	<u>93,710.07</u>

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大								
并单项计提坏账准备	92,064,706.75	47.37	-	-	125,399,297.85	66.69	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>102,269,839.24</u>	<u>52.63</u>	<u>1,605,414.57</u>	1.57	<u>62,636,910.70</u>	<u>33.31</u>	<u>93,710.07</u>	0.15
	<u>194,334,545.99</u>	<u>100.00</u>	<u>1,605,414.57</u>		<u>188,036,208.55</u>	<u>100.00</u>	<u>93,710.07</u>	

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	852,287.50	81,427.50	9.55%	部分无法收回
第二名	589,515.00	71,685.00	12.16%	部分无法收回
其他	<u>2,232,552.07</u>	<u>1,452,302.07</u>	65.05%	部分无法收回
	<u>3,674,354.57</u>	<u>1,605,414.57</u>		

于2010年12月31日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	39,602.00	39,602.00	100.00%	预计无法收回
第二名	38,009.60	38,009.60	100.00%	预计无法收回
其他	<u>16,098.47</u>	<u>16,098.47</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>93,710.07</u>	<u>93,710.07</u>		

于2011年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	4至5年	36.82
大连北方油品储运有限公司	联营企业	8,403,780.00	1年以内	4.26
大连港引航站	第三方	5,715,780.00	1年以内	2.90
大连港湾集装箱码头有限公司	合营企业	5,348,992.90	1年以内	2.71
黑龙江哈铁工程建设有限公司	第三方	<u>4,490,900.00</u>	1年以内	<u>2.28</u>
		<u>96,555,606.75</u>		<u>48.97</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2010年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	3至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至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
大连港引航站	第三方	4,424,480.00	1年以内	2.35
大连港集团	母公司	<u>3,258,697.65</u>	1年以内	<u>1.73</u>
		<u>133,082,475.50</u>		<u>70.77</u>

于2011年6月30日，本账户余额中除应收母公司大连港集团人民币4,102,495.65元(2010年12月31日：人民币3,258,697.65元)款项外，无其他应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

截至2011年6月30日及2010年12月31日，其他应收关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

8. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,952,624.43	98.74	166,291,566.06	99.84
1年至2年	255,125.78	0.74	259,855.20	0.16
2年至3年	<u>177,500.00</u>	<u>0.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>34,385,250.21</u>	<u>100.00</u>	<u>166,551,421.26</u>	<u>100.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 预付款项(续)

于2011年6月30日，预付账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
大连鑫阳运输有限公司	第三方	5,830,924.35	1年以内	16.96
大连阳光财产保险公司	第三方	2,291,915.91	1年以内	6.67
沈阳铁路局松原站	第三方	1,958,059.90	1年以内	5.69
大连港集团	母公司	1,814,000.00	1年以内	5.28
哈尔滨铁路局满洲里站	第三方	<u>1,756,634.90</u>	1年以内	<u>5.11</u>
		<u>13,651,535.06</u>		<u>39.71</u>

于2010年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
大连市建设投资有限公司	第三方	137,470,000.00	1年以内	82.54
中铁十九局集团第五 工程有限公司	第三方	6,720,000.00	1年以内	4.03
中交天津航道局有限公司	第三方	4,933,242.00	1年以内	2.96
哈尔滨铁路局鹤岗站	第三方	3,870,916.37	1年以内	2.32
哈尔滨铁路局满洲里站	第三方	<u>3,490,211.80</u>	1年以内	<u>2.10</u>
		<u>156,484,370.17</u>		<u>93.95</u>

于2011年6月30日止，本账户余额中除预付大连港集团人民币1,814,000.00元外，无预付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2010年12月31日：无)。

截至2011年6月30日及2010年12月31日，预付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	83,202,294.62	2,037,642.99	81,164,651.63	47,387,691.47	-	47,387,691.47
在产品	275,508.78	-	275,508.78	9,102.57	-	9,102.57
产成品	3,575,245.06	-	3,575,245.06	1,440,487.35	-	1,440,487.35
土地开发成本	5,529,975.28	-	5,529,975.28	5,577,304.83	-	5,577,304.83
	<u>92,583,023.74</u>	<u>2,037,642.99</u>	<u>90,545,380.75</u>	<u>54,414,586.22</u>	<u>-</u>	<u>54,414,586.22</u>

存货跌价准备的变动如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年
期/年初数	-	-
合并范围变更增加	2,037,642.99	-
本期/年转销	-	-
期/年末数	<u>2,037,642.99</u>	<u>-</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 其他流动资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
委托贷款	15,830,000.00	68,000,000.00
对联营企业贷款	<u>5,139,565.58</u>	<u>-</u>
	<u>20,969,565.58</u>	<u>68,000,000.00</u>

上述委托贷款为本集团：(1)委托中国农业银行向合营企业大连万捷国际物流有限公司提供的无抵押贷款，金额为人民币13,000,000.00元，年利率为4.779%，到期日为2011年8月9日；(2)委托中国建设银行向合营企业辽宁集铁国际物流有限公司提供的无抵押贷款，金额分别为人民币1,755,000.00元和人民币1,075,000.00元，年利率为6.31%，到期日分别为2012年4月20日和2012年6月27日

上述对联营企业贷款为本集团于2009年向联营企业中外运东车海运有限公司提供的无抵押资金贷款，款项金额为人民币5,139,565.58元，年利率为HIBOR上浮2%，到期日为2012年4月24日。

11. 可供出售金融资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
可供出售权益工具 - H股	18,395,989.92	23,853,194.61
可供出售权益工具 - A股	<u>24,111,560.00</u>	<u>2,950,860.00</u>
	<u>42,507,549.92</u>	<u>26,804,054.61</u>

上述可供出售股票 - H股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，持股比例为0.24%，上述可供出售股票投资按公允价值计量。

上述可供出售股票 - A股为本公司通过一级市场申购的尚未上市交易的新股。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资

2011年6月30日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码
<b>合营企业</b>						
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	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	300万美金	751550812
大连港湾液体储罐码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	建设、经营储罐码头等	2,800万美金	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	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	67996100X
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	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	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	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	76444766-2
大连中油码头管理有限公司	有限责任	大连	董仁平	油品码头业务	1,000	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	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	750763242
大连大港中海集装箱码头有限公司	有限责任	大连	曾孝民	集装箱码头服务	1,000	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	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	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	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	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	1,325万美金	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	580万美金	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	79202427X
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	私人有限	新加坡	不适用	投资控股	10万美金	不适用
<b>联营企业</b>						
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	8,000万美金	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	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	1,667万美金	798492541
太仓兴港拖轮有限公司	有限责任	苏州	王增泰	船舶拖带	300	76050857-9
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	68707182-4
中外运东车海运有限公司	有限公司	香港	不适用	海运业务	415万港币	不适用
晶伟有限公司	有限公司	香港	不适用	海运业务	1万港币	不适用
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	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	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	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	74787065-3
大连港集团财务有限公司	有限责任	大连	张佐刚	金融业	50,000	办理中
中铁渤海铁路轮渡有限公司	有限责任	烟台	瞿建明	轮渡运输	120,000	71092935-9
中世国际物流有限公司	有限责任	芜湖	马德骥	国际货运代理	30,000	56896799-4
大连鑫海阳环保工程有限公司	有限责任	大连	贺业栋	压舱水处理及垃圾回收	200	69143298-7

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年12月31日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码
<b>合营企业</b>						
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	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	300万美元	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	2,800万美元	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	1,325万美元	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	580万美元	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	79202427X
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	私人有限	新加坡	不适用	投资控股	10万美元	不适用
<b>联营企业</b>						
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	8,000万美元	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	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	1,666万美元	798492541
太仓兴港拖轮有限公司	有限责任	苏州	王增泰	船舶拖带	300	76050857-9
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	68707182-4
中外运东车海运有限公司	有限公司	香港	不适用	轮船持有及经营	415万港币	不适用
晶伟有限公司	有限公司	香港	不适用	轮船持有及经营	1万港币	不适用
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	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	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	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	74787065-3

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年6月30日

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润/(亏损) 本期数
<b>合营企业</b>					
大连港通利船务代理有限公司	3,770,357.00	179,553.84	3,590,803.16	1,718,170.06	1,008,689.47
大连港湾东车物流有限公司	22,954,961.74	582,182.30	22,372,779.44	2,393,334.88	128,598.28
大连港湾液体储罐码头有限公司	541,836,781.30	178,072,452.54	363,764,328.76	39,943,050.64	13,920,625.29
大连港中石油国际码头有限公司	682,920,076.36	432,659,456.63	250,260,619.73	28,960,000.00	7,293,747.07
大连集海物流有限公司	34,483,457.72	1,591,727.96	32,891,729.76	9,286,705.54	2,112,667.74
大连联合国船舶代理有限公司	47,683,860.45	35,211,804.56	12,472,055.89	6,634,808.61	2,035,034.42
大连万捷国际物流有限公司	183,980,279.27	111,712,894.18	72,267,385.09	-	(1,391,411.71)
大连毅都集发冷藏物流有限公司	115,842,634.30	61,668,521.36	54,174,112.94	30,359,990.87	6,687,170.11
大连中联理货有限公司	14,446,572.40	2,602,000.23	11,844,572.17	13,592,456.44	2,713,313.78
大连中油码头管理有限公司	65,636,576.98	12,020,308.95	53,616,268.03	57,324,190.67	8,359,325.30
辽宁电子口岸有限公司	17,303,856.14	7,509,640.07	9,794,216.07	2,503,760.71	32,411.46
辽宁集铁国际物流有限公司	21,320,473.91	18,718,578.26	2,601,895.65	8,786,969.59	(2,480,647.96)
大连大港中海集装箱码头有限公司	16,162,652.38	2,087,670.37	14,074,982.01	8,498,399.00	1,724,404.57
大连港湾集装箱码头有限公司	1,926,765,984.64	1,158,654,901.73	768,111,082.91	192,377,076.02	37,871,471.00
大连国际集装箱码头有限公司	2,868,148,131.75	1,538,404,654.48	1,329,743,477.27	100,822,760.29	288,155.30
大连集龙物流有限公司	259,399,968.14	148,818,656.69	110,581,311.45	23,405,687.83	2,859,480.82
大连汽车码头有限公司	395,850,941.03	97,512,962.27	298,337,978.76	34,299,066.20	15,119,343.91
大连胜狮国际集装箱有限公司	159,025,534.10	59,201,088.18	99,824,445.92	24,433,609.39	837,183.50
大连顺达综合物流有限公司	33,387,765.55	603,701.23	32,784,064.32	4,688,191.08	(719,175.33)
大连中铁联合国际集装箱有限公司	521,578,639.13	387,452,938.16	134,125,700.97	1,083,545.89	(13,032,771.30)
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	632,287.42	-	632,287.42	-	(15,162.08)
<b>联营企业</b>					
中海港联航运有限公司	1,071,779,765.15	768,457,394.40	303,322,370.75	15,000,000.00	(14,437,894.13)
大连中石油国际储运有限公司	1,318,047,963.85	1,123,194,533.56	194,853,430.29	95,405,100.00	20,630,278.03
大连长兴岛港口有限公司	1,200,902,086.89	805,471,718.91	395,430,367.98	59,138,188.03	12,424,041.94
大连万鹏港口工程检测有限公司	1,744,662.50	775,747.59	968,914.91	1,218,038.00	97,029.98
大连普集置业发展有限公司	684,513,349.66	130,682,285.22	553,831,064.44	16,128,256.11	(4,912,983.84)
沈阳普集物流发展有限公司	150,418,235.34	31,390,195.07	119,028,040.27	2,317,386.76	491,858.14
太仓兴港拖轮有限公司	7,066,869.28	2,507,470.08	4,559,399.20	12,420,500.00	1,245,239.47
中石油大连液化天然气有限公司	3,662,128,662.26	1,062,128,662.26	2,600,000,000.00	-	-
中外运东车海运有限公司	23,657,270.14	67,237,520.06	(43,580,249.92)	21,389,850.68	(5,912,516.13)
晶伟有限公司	313,658,961.43	421,841,748.18	(108,182,786.75)	18,304,492.59	1,888,963.75
大连北方油品储运有限公司	255,160,870.05	111,249,341.76	143,911,528.29	-	(1,300,625.93)
大连港集团财务有限公司	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	2,550,736,679.91	1,298,895,812.20	1,251,840,867.71	308,081,548.12	34,992,525.38
中世国际物流有限公司	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-
大连鑫海阳环保工程有限公司	200,000.00	-	200,000.00	-	-

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年12月31日

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润/(亏损) 本年数
<b>合营企业</b>					
大连港通利船务代理有限公司	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	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	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	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	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	1,896,996,621.70	506,530,798.70	1,390,465,823.00	506,992,266.49	158,023,065.73
大连联合国船舶代理有限公司	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	146,186,476.10	72,527,679.30	73,658,796.80	-	(626,205.72)
大连毅都集发冷藏物流有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	34,306,598.20	803,358.55	33,503,239.65	9,765,943.669	(1,221,225.42)
大连中铁联合国际集装箱有限公司	537,228,849.02	390,070,376.75	147,158,472.27	1,156,647.05	(12,841,527.73)
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	647,050.17	12,634.92	634,415.25	-	-
<b>联营企业</b>					
中海港联航运有限公司	873,414,059.32	555,651,982.54	317,762,076.78	9,086,400.94	362,330.61
大连中石油国际储运有限公司	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	1,046,365,614.48	663,359,288.44	383,006,326.04	49,443,196.99	(8,962,742.92)
大连万鹏港口工程检测有限公司	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	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	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	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	3,618,759,279.24	1,001,065,945.92	2,617,693,333.32	-	-
中外运东车海运有限公司	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	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	149,629,059.58	4,416,905.36	145,212,154.22	-	(2,818,961.43)

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资

截至2011年6月30日止6个月期间

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本期 现金红利
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,407,347.20	504,344.75	1,911,691.95	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	11,104,400.00	11,122,090.58	64,299.15	11,186,389.73	50.00	50.00	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	131,790,266.88	(6,775,817.49)	125,014,449.39	50.00	50.00	15,000,000.00
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	121,483,436.33	3,646,873.55	125,130,309.88	50.00	50.00	-
大连集海物流有限公司(注1)	21,000,000.00	21,779,062.02	-	21,779,062.02	70.00	60.00	-
大连集装箱码头有限公司	700,093,890.12	704,618,664.15	(704,618,664.15)	-	51.00	51.00	-
大连联合国际船舶代理有限公司	2,579,249.31	5,218,510.74	1,017,517.23	6,236,027.97	50.00	50.00	-
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	36,829,398.40	(695,705.88)	36,133,692.52	50.00	50.00	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	18,000,000.00	23,743,471.41	3,343,585.06	27,087,056.47	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	4,584,098.58	1,338,187.51	5,922,286.09	50.00	50.00	-
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	22,342,384.86	3,733,709.68	26,076,094.54	49.00	49.00	-
辽宁电子口岸有限公司(注2)	6,600,000.00	5,368,992.54	17,826.30	5,386,818.84	55.00	50.00	-
辽宁集铁国际物流有限公司	8,000,000.00	2,541,271.81	(1,240,323.99)	1,300,947.82	50.00	50.00	-
大连大港中海集装箱码头有限公司	5,798,464.21	2,717,127.03	5,305,612.75	8,022,739.78	57.00	57.00	-
大连港湾集装箱码头有限公司	255,500,000.00	206,711,993.88	13,820,346.85	220,532,340.73	35.00	35.00	-
大连国际集装箱码头有限公司	560,000,000.00	531,035,642.96	180,867.27	531,216,510.23	40.00	40.00	-
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	32,316,549.19	857,844.25	33,174,393.44	30.00	30.00	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	139,588,153.94	5,812,476.41	145,400,630.35	40.00	40.00	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	42,859,398.30	31,819,657.05	12,720,872.54	44,540,529.59	43.63	43.63	-
大连顺达综合物流有限公司	21,718,000.00	17,813,708.33	(359,587.67)	17,454,120.66	50.00	50.00	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	64,000,000.00	58,863,388.91	(5,213,108.53)	53,650,280.38	40.00	40.00	-
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	330,323.63	330,323.63	(27,839.65)	302,483.98	50.00	50.00	-
合营企业合计	2,162,681,119.61	2,114,025,540.42	(666,566,684.06)	1,447,458,856.36			15,000,000.00
联营企业							
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	95,328,623.03	(4,330,478.02)	90,998,145.01	30.00	30.00	-
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	30,930,387.09	3,370,912.16	34,301,299.25	20.00	20.00	-
大连长兴岛港口有限公司	168,000,000.00	153,214,222.62	4,957,922.81	158,172,145.43	40.00	40.00	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	320,000.00	405,857.97	(18,292.01)	387,565.96	40.00	40.00	48,000.00
大连普集置业发展有限公司	239,636,434.98	192,514,372.35	(1,594,435.53)	190,919,936.82	40.00	40.00	-
沈阳普集物流发展有限公司	48,876,656.89	47,414,472.85	196,743.26	47,611,216.11	40.00	40.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	1,594,247.92	53,204.63	1,647,452.55	30.00	30.00	300,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	520,000,000.00	-	520,000,000.00	20.00	20.00	-
中外运东车海运有限公司	4,088,215.59	-	-	-	20.00	20.00	-
晶伟有限公司	1,762.20	-	-	-	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	29,042,430.84	(216,343.11)	28,826,087.73	20.00	20.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	277,012,443.74	-	278,283,490.55	278,283,490.55	17.50	17.50	-
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	-	90,000,000.00	90,000,000.00	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00	-
大连鑫海环保工程有限公司	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	40.00	40.00	-
联营企业合计	1,688,924,033.40	1,070,444,614.67	570,902,724.74	1,641,347,339.41			348,000.00
权益法合计	3,851,605,153.01	3,184,470,155.09	(95,663,959.32)	3,088,806,195.77			15,348,000.00

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

截至2011年6月30日止6个月期间(续)

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本期 现金红利
成本法:							
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	15.00	15.00	-
锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	-	52,843,634.00	15.00	15.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	875,067.64
大连港口设计研究院有限公司	634,600.00	634,600.00	-	634,600.00	5.80	5.80	-
大连韩银诚达清洁能源有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	5.00	5.00	-
大连保税区北良油品贸易有限公司	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	20.00	20.00	-
成本法合计	129,178,291.50	129,178,291.50	-	129,178,291.50			875,067.64
	<u>3,980,783,444.51</u>	<u>3,313,648,446.59</u>	<u>(95,663,959.32)</u>	<u>3,217,984,487.27</u>			<u>16,223,067.64</u>

#### 2010年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,200,972.86	206,374.34	1,407,347.20	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	11,104,400.00	4,146,208.98	6,975,881.60	11,122,090.58	50.00	50.00	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	119,207,797.21	12,582,469.67	131,790,266.88	50.00	50.00	-
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	123,854,626.85	(2,371,190.52)	121,483,436.33	50.00	50.00	-
大连集海物流有限公司(注1)	21,000,000.00	21,436,689.56	342,372.46	21,779,062.02	70.00	60.00	81,352.13
大连集装箱码头有限公司	700,093,890.12	704,107,480.98	511,183.17	704,618,664.15	51.00	51.00	78,818,744.72
大连联合国际船舶代理有限公司	2,579,249.31	4,969,457.27	249,053.47	5,218,510.74	50.00	50.00	1,630,000.00
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	37,142,501.26	(313,102.86)	36,829,398.40	50.00	50.00	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	18,000,000.00	20,272,993.95	3,470,477.46	23,743,471.41	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	4,357,458.18	226,640.40	4,584,098.58	50.00	50.00	1,614,025.80
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	19,576,351.49	2,766,033.37	22,342,384.86	49.00	49.00	4,900,000.00
辽宁电子口岸有限公司(注2)	6,600,000.00	5,926,139.92	(557,147.38)	5,368,992.54	55.00	50.00	-
辽宁集铁国际物流有限公司	8,000,000.00	2,661,157.96	(119,886.15)	2,541,271.81	50.00	50.00	-
大连大港中海集装箱码头有限公司	2,298,464.21	2,694,384.65	22,742.38	2,717,127.03	22.00	22.00	1,057,521.71
大连港湾集装箱码头有限公司	255,500,000.00	199,355,703.68	7,356,290.20	206,711,993.88	35.00	35.00	8,612,437.46
大连国际集装箱码头有限公司	560,000,000.00	312,879,896.37	218,155,746.59	531,035,642.96	40.00	40.00	-
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	30,513,511.98	1,803,037.21	32,316,549.19	30.00	30.00	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	72,987,944.66	66,600,209.28	139,588,153.94	40.00	40.00	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	30,746,648.30	31,811,598.87	8,058.18	31,819,657.05	32.21	32.21	757,470.18
大连顺达综合物流有限公司	21,718,000.00	18,640,338.84	(826,630.51)	17,813,708.33	50.00	50.00	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00	(5,136,611.09)	58,863,388.91	40.00	40.00	-
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	330,323.63	-	330,323.63	330,323.63	50.00	50.00	-
合营企业合计	<u>2,147,068,369.61</u>	<u>1,801,743,215.52</u>	<u>312,282,324.90</u>	<u>2,114,025,540.42</u>			<u>97,471,552.00</u>

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

2010年(续)

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
权益法(续):							
联营企业							
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	93,967,596.39	1,361,026.64	95,328,623.03	30.00	30.00	-
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	20,461,356.64	10,469,030.45	30,930,387.09	20.00	20.00	-
大连长兴岛港口有限公司	168,000,000.00	156,795,016.34	(3,580,793.72)	153,214,222.62	40.00	40.00	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	320,000.00	394,092.07	11,765.90	405,857.97	40.00	40.00	40,000.00
大连普集置业发展有限公司	239,636,434.98	198,639,389.13	(6,125,016.78)	192,514,372.35	40.00	40.00	-
沈阳普集物流发展有限公司	48,876,656.89	47,936,839.49	(522,366.64)	47,414,472.85	40.00	40.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	1,574,946.54	19,301.38	1,594,247.92	30.00	30.00	675,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	200,000,000.00	320,000,000.00	520,000,000.00	20.00	20.00	-
中外运东车海运有限公司	4,088,215.59	-	-	-	20.00	20.00	-
晶伟有限公司	1,762.20	-	-	-	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	-	29,042,430.84	29,042,430.84	20.00	20.00	-
联营企业合计	1,121,711,589.66	719,769,236.60	350,675,378.07	1,070,444,614.67			715,000.00
权益法合计	3,268,779,959.27	2,521,512,452.12	662,957,702.97	3,184,470,155.09			98,186,552.00
成本法:							
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司							
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	15.00	15.00	-
锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	-	52,843,634.00	15.00	15.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	1,595,979.21
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	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	450,000.00	184,600.00	634,600.00	5.80	5.80	-
大连韩银诚达清洁能源有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,500,000.00	5.00	5.00	-
大连保税区北良油品贸易有限公司	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	20.00	20.00	-
成本法合计	129,178,291.50	127,093,691.50	2,084,600.00	129,178,291.50			2,295,345.64
	3,397,958,250.77	2,648,606,143.62	665,042,302.97	3,313,648,446.59			100,481,897.64

注1: 大连集海物流有限公司(以下简称“集海物流”)为本集团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, 双方股东对集海物流实施共同控制, 本集团按照权益法核算该长期股权投资。

注2: 辽宁电子口岸有限公司(以下简称“电子口岸”)为本集团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, 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, 本集团按照权益法核算该长期股权投资。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	集装箱码头	合计
原价:				
2010年1月1日	5,720,805.24	74,989,950.30	936,260,016.22	1,016,970,771.76
增加	-	693,257.48	-	693,257.48
处置	<u>(1,730,249.13)</u>	<u>(1,942,958.05)</u>	<u>(6,083,464.20)</u>	<u>(9,756,671.38)</u>
2010年12月31日及 2011年1月1日	3,990,556.11	73,740,249.73	930,176,552.02	1,007,907,357.86
转出至固定资产	-	-	(195,840,526.00)	(195,840,526.00)
转出至无形资产	-	(11,003,955.42)	-	(11,003,955.42)
资产内部重分类	<u>15,349,874.94</u>	<u>-</u>	<u>(15,349,874.94)</u>	<u>-</u>
2011年6月30日	<u>19,340,431.05</u>	<u>62,736,294.31</u>	<u>718,986,151.08</u>	<u>801,062,876.44</u>
累计折旧:				
2010年1月1日	3,240,312.47	5,329,369.96	97,070,818.04	105,640,500.47
计提	163,546.68	1,532,529.66	19,672,260.84	21,368,337.18
处置	<u>(835,691.71)</u>	<u>(156,368.30)</u>	<u>(1,515,960.22)</u>	<u>(2,508,020.23)</u>
2010年12月31日及 2011年1月1日	2,568,167.44	6,705,531.32	115,227,118.66	124,500,817.42
计提	389,261.06	697,760.91	8,408,891.56	9,495,913.53
转出至固定资产	-	-	(28,380,713.13)	(28,380,713.13)
转出至无形资产	-	(1,448,810.74)	-	(1,448,810.74)
资产内部重分类	<u>2,727,154.94</u>	<u>-</u>	<u>(2,727,154.94)</u>	<u>-</u>
2011年6月30日	<u>5,684,583.44</u>	<u>5,954,481.49</u>	<u>92,528,142.15</u>	<u>104,167,207.08</u>
账面价值:				
2011年6月30日	<u>13,655,847.61</u>	<u>56,781,812.82</u>	<u>626,458,008.93</u>	<u>696,895,669.36</u>
2010年12月31日	<u>1,422,388.67</u>	<u>67,034,718.41</u>	<u>814,949,433.36</u>	<u>883,406,540.44</u>

\*以上投资性房地产均位于中国境内，其土地使用权的年限为50年。

于2011年6月30日，上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。

本公司管理层认为于资产负债表日之投资性房地产无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产

	房屋及建筑物	港务设施	油罐油管	装卸机械	运输设备	港作船舶	库场设施	机器设备	其他设备	合计
账面原值:										
2010年1月1日	899,423,209.75	3,015,352,222.30	2,094,204,422.81	1,655,028,089.19	528,711,453.94	849,053,826.22	1,111,648,400.14	546,467,285.18	398,772,732.60	11,098,661,642.13
增加	85,353,907.61	330,000.26	142,148.50	8,215,991.00	3,350,622.31	-	14,395,175.07	6,153,123.47	7,403,837.59	125,344,805.81
合并范围变更及 购买子公司	-	-	-	-	1,156,780.04	-	-	22,752.20	248,918.15	1,428,450.39
在建工程转入	(19,890,853.52)	64,150,084.94	8,441,318.44	70,898,115.64	2,481,089.95	223,359,441.62	44,102,307.85	6,422,912.34	16,427,853.12	416,392,270.38
资产内部重分类	(1,711,443.85)	(1,107,504.20)	-	9,000.00	(109,324.00)	(115,881.43)	2,239,027.82	13,599.00	782,526.66	-
本年处置	(9,795,710.49)	(13,875,348.21)	(9,439,018.39)	(8,645,164.07)	(2,872,834.87)	(2,931,323.28)	(6,720,157.96)	(1,940,918.81)	(9,903,405.66)	(66,123,881.74)
2010年12月31日 及2011年1月1日	953,379,109.50	3,064,849,455.09	2,093,348,871.36	1,725,506,031.76	532,717,787.37	1,069,366,063.13	1,165,664,752.92	557,138,753.38	413,732,462.46	11,575,703,286.97
增加	73,000.00	-	-	9,067,620.00	261,133.00	-	-	1,560,726.92	2,222,128.77	13,184,608.69
合并范围变更及 购买子公司	155,730,850.93	676,841,507.87	1,144,000.00	885,492,368.47	17,544,295.70	3,000.00	628,992,537.09	57,169,859.59	58,644,374.20	2,481,562,793.85
在建工程转入	9,572,107.41	13,454,333.12	312,831,718.35	6,011,467.00	265,301,234.07	21,800,000.00	21,138,570.97	14,571,840.00	1,531,725.02	666,212,995.94
投资性房地产转入	-	195,840,526.00	-	-	-	-	-	-	-	195,840,526.00
资产内部重分类	(15,349,874.94)	14,256,805.18	(16,953,895.39)	-	-	-	13,934,902.35	-	4,112,062.80	-
本年处置	(7,185,319.61)	(303,906.83)	-	-	(14,932,708.09)	-	-	(833,147.23)	(624,575.81)	(23,879,657.57)
2011年6月30日	<u>1,096,219,873.29</u>	<u>3,964,938,720.43</u>	<u>2,390,370,694.32</u>	<u>2,626,077,487.23</u>	<u>800,891,742.05</u>	<u>1,091,169,063.13</u>	<u>1,829,730,763.33</u>	<u>629,608,032.66</u>	<u>479,618,177.44</u>	<u>14,908,624,553.88</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	油罐油管	装卸机械	运输设备	港作船舶	库场设施	机器设备	其他设备	合计
累计折旧:										
2010年1月1日	125,540,987.34	326,036,399.69	299,557,846.92	709,135,220.68	170,844,913.41	159,743,619.10	114,376,294.79	164,612,129.65	117,610,121.82	2,187,457,533.40
计提	27,259,952.21	65,194,194.86	113,733,375.80	93,289,889.44	28,989,926.51	62,489,051.80	28,805,025.65	45,511,533.91	28,366,173.00	493,639,123.18
资产内部重分类	7,771.45	-	-	(9,002.95)	(169,488.65)	(27,694.80)	102,622.10	(335,665.96)	431,458.81	-
本年处置	(3,131,033.94)	(3,293,791.91)	(2,844,827.81)	(7,187,415.74)	(2,585,652.53)	(2,784,757.12)	(3,133,624.66)	(1,161,956.71)	(9,108,024.70)	(35,231,085.12)
2010年12月31日及 2011年1月1日	149,677,677.06	387,936,802.64	410,446,394.91	795,228,691.43	197,079,698.74	219,420,218.98	140,150,317.88	208,626,040.89	137,299,728.93	2,645,865,571.46
计提	16,196,552.95	36,397,165.49	61,778,156.07	59,042,738.50	18,198,616.29	33,131,933.21	18,503,465.13	21,986,782.62	15,783,941.95	281,019,352.21
合并范围变更及 购买子公司	46,030,292.27	148,969,447.75	106,206.81	424,807,693.38	11,047,898.70	-	196,187,531.61	30,537,747.17	39,202,287.98	896,889,105.67
投资性房地产转入	-	28,380,713.13	-	-	-	-	-	-	-	28,380,713.13
资产内部重分类	(2,727,154.94)	358,118.63	-	-	-	-	2,369,036.31	-	-	-
本年处置	(1,347,227.00)	(60,548.06)	-	-	(10,267,873.96)	-	-	(788,187.43)	(578,668.38)	(13,042,504.83)
2011年6月30日	<u>207,830,140.34</u>	<u>601,981,699.58</u>	<u>472,330,757.79</u>	<u>1,279,079,123.31</u>	<u>216,058,339.77</u>	<u>252,552,152.19</u>	<u>357,210,350.93</u>	<u>260,362,383.25</u>	<u>191,707,290.48</u>	<u>3,839,112,237.64</u>
净值:										
2011年6月30日	<u>888,389,732.95</u>	<u>3,362,957,020.85</u>	<u>1,918,039,936.53</u>	<u>1,346,998,363.92</u>	<u>584,833,402.28</u>	<u>838,616,910.94</u>	<u>1,472,520,412.40</u>	<u>369,245,649.41</u>	<u>287,910,886.96</u>	<u>11,069,512,316.24</u>
2010年12月31日	<u>803,701,432.44</u>	<u>2,676,912,652.45</u>	<u>1,682,902,476.45</u>	<u>930,277,340.33</u>	<u>335,638,088.63</u>	<u>849,945,844.15</u>	<u>1,025,514,435.04</u>	<u>348,512,712.49</u>	<u>276,432,733.53</u>	<u>8,929,837,715.51</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

于2011年6月30日，账面价值为人民币56,228,967.25元(2010年12月31日：人民币57,395,716.84元)的港作船舶所有权受到限制(附注五、23注(1))。除此之外，本集团无其他权属受到限制的情况。

于2011年6月30日，本集团正在办理账面价值为人民币26,265,805.33元(2010年12月31日：人民币26,974,664.53元)的房屋及建筑物的房产证。本公司管理层认为在满足有关的登记手续及支付有关费用后，本集团没有法律及其他障碍取得有关的房产证。

于2011年6月30日，本集团无暂时闲置的固定资产(2010年12月31日：无)。

本公司管理层认为于资产负债表日之固定资产无需计提减值准备。

经营性租出固定资产如下：

	2011年6月30日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
房屋及建筑物	57,352,282.12	58,450,964.18
港务设施	328,335,577.04	331,741,186.04
油罐油管	251,026,222.15	259,256,608.78
装卸机械	9,010,616.75	4,847,192.35
机器设备	87,715,770.37	92,404,274.40
运输设备	356,154,191.43	85,627,046.88
其他设备	38,747,889.49	46,250,479.47
合计	<u>1,128,342,549.35</u>	<u>878,577,752.10</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货及滚装泊位扩建工程	961,666,270.42	-	961,666,270.42	732,297,418.52	-	732,297,418.52
大窑湾二期13-16#泊位	914,251,496.64	-	914,251,496.64	849,637,457.21	-	849,637,457.21
汽车滚装船	441,729,668.74	-	441,729,668.74	424,327,187.11	-	424,327,187.11
大连港石化1#库区	330,491,414.17	-	330,491,414.17	321,291,459.48	-	321,291,459.48
大连港石化码头	279,932,229.26	-	279,932,229.26	272,655,341.04	-	272,655,341.04
新港9#原油罐组	245,014,764.20	-	245,014,764.20	207,115,416.34	-	207,115,416.34
矿石4#堆场	209,725,298.88	-	209,725,298.88	74,251,468.35	-	74,251,468.35
大连港石化主管廊	176,665,557.80	-	176,665,557.80	171,357,891.63	-	171,357,891.63
新港18-21#泊位	171,704,408.06	-	171,704,408.06	82,093,722.35	-	82,093,722.35
新港沙坨子导流堤	159,052,234.44	-	159,052,234.44	148,864,758.49	-	148,864,758.49
大连港石化码头设备	141,834,618.53	-	141,834,618.53	138,296,174.42	-	138,296,174.42
大连港石化铁路车场	103,838,062.82	-	103,838,062.82	101,007,307.53	-	101,007,307.53
新港7#-8#原油罐组	100,685,678.48	-	100,685,678.48	263,570,827.71	-	263,570,827.71
旅顺港2#-3#泊位改造	99,565,003.64	-	99,565,003.64	-	-	-
500台散粮车	-	-	-	128,750,000.00	-	128,750,000.00
沙坨子原油储罐	-	-	-	65,748,115.82	-	65,748,115.82
其他	868,562,351.07	-	868,562,351.07	635,834,346.35	-	635,834,346.35
合计	<u>5,204,719,057.15</u>	<u>-</u>	<u>5,204,719,057.15</u>	<u>4,617,098,892.35</u>	<u>-</u>	<u>4,617,098,892.35</u>

于2011年6月30日，账面价值为人民币44,684,261.02元(2010年12月31日：无)的在建工程所有权受到限制(附注五、23注(2))。

本公司管理层认为于资产负债表日之在建工程无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

	预算	期初数	本期增加	合并范围变更 及购买子公司	本期转入 固定资产 或无形资产	本期处置	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例(%)
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	849,637,457.21	64,614,039.43	-	-	-	914,251,496.64	募集资金、金融机构贷款及其他来源	24.17
大连港老港区搬迁改 造大连湾杂货及滚装 泊位扩建工程	2,741,120,900.00	732,297,418.52	229,368,851.90	-	-	961,666,270.42	金融机构贷款及其他来源	35.08	
汽车滚装船	520,000,000.00	424,327,187.11	17,402,481.63	-	-	441,729,668.74	其他来源	84.95	
新港7#-8#原油罐组	718,500,000.00	263,570,827.71	153,223,925.89	(316,109,075.12)	-	100,685,678.48	募集资金、金融机构贷款及其他来源	58.01	
新港9#原油罐组	598,400,000.00	207,115,416.34	37,899,347.86	-	-	245,014,764.20	募集资金、金融机构贷款及其他来源	40.94	
新港沙坨子导流堤	171,060,000.00	148,864,758.49	10,187,475.95	-	-	159,052,234.44	金融机构贷款及其他来源	92.98	
杂货码头散粮车	257,500,000.00	128,750,000.00	129,232,166.67	(257,982,166.67)	-	-	募集资金及其他来源	100.00	
新港18-21#泊位	413,770,000.00	82,093,722.35	89,610,685.71	-	-	171,704,408.06	金融机构贷款及其他来源	41.50	
矿石4#堆场	570,600,000.00	74,251,468.35	135,473,830.53	-	-	209,725,298.88	募集资金	36.76	
沙坨子原油储罐	472,380,000.00	65,748,115.82	-	-	(65,748,115.82)	-	募集资金、金融机构贷款及其他来源	100.00	
矿石泊位码头改造	112,000,000.00	63,282,634.59	20,189,609.72	-	-	83,472,244.31	金融机构贷款及其他来源	74.52	
其他		1,577,159,885.86	238,116,543.46	197,372,317.81	(95,231,754.15)	-	1,917,416,992.98		
合计	4,617,098,892.35	1,125,318,958.75	197,372,317.81	(669,322,995.94)	(65,748,115.82)	5,204,719,057.15			

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

2010年

	预算	年初数	本年增加	合并范围变更 及购买子公司	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源	工程投入占 预算比例(%)
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	771,585,436.58	78,052,020.63	-	-	-	849,637,457.21	募集资金、金融机构贷款及其他来源	22.46
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	263,764,519	468,532,899.52	-	-	732,297,418.52	金融机构贷款及其他来源	22.95	
汽车滚装船	520,000,000.00	281,281,976.45	143,045,210.66	-	-	424,327,187.11	其他来源	81.60	
新港7#-8#原油罐组	763,510,000.00	7,010,331.94	256,560,495.77	-	-	263,570,827.71	募集资金、金融机构贷款及其他来源	34.52	
新港9#原油罐组	626,770,000.00	477,955.00	206,637,461.34	-	-	207,115,416.34	募集资金、金融机构贷款及其他来源	33.04	
新港沙坨子导流堤	171,051,600.00	91,824,980.74	57,039,777.75	-	-	148,864,758.49	金融机构贷款及其他来源	87.03	
杂货码头散粮车	257,500,000.00	-	128,750,000.00	-	-	128,750,000.00	募集资金及其他来源	50.00	
新港18-21号泊位	245,100,000.00	69,036,745.52	13,056,976.83	-	-	82,093,722.35	金融机构贷款及其他来源	33.49	
矿石4#堆场	520,970,000.00	6,590,960.00	67,660,508.35	-	-	74,251,468.35	募集资金	14.25	
沙坨子原油储罐	472,380,000.00	65,748,115.82	-	-	-	65,748,115.82	募集资金、金融机构贷款及其他来源	100.00	
矿石泊位码头改造	141,390,000.00	629,124.00	62,653,510.59	-	-	63,282,634.59	金融机构贷款及其他来源	44.76	
其他		416,913,984.44	306,879,584.83	1,272,310,586.97	(416,392,270.38)	(2,552,000.00)	1,577,159,885.86		
合计		1,974,864,129.49	1,788,868,446.27	1,272,310,586.97	(416,392,270.38)	(2,552,000.00)	4,617,098,892.35		

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

2011年6月30日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率
大窑湾二期13-16#泊位	24%	192,669,720.94	21,026,647.09	4.5%
大连港老港区搬迁改 造大连湾杂货及滚装 泊位扩建工程	35%	175,763,317.11	47,117,596.11	5.5 - 6.0%
新港沙坨子导流堤	93%	10,074,053.18	3,668,563.22	4.5%
新港18-21#泊位	41%	13,321,537.65	5,288,557.07	5.6%
矿石泊位码头改造	75%	2,591,673.90	1,724,292.07	4.5%
大连港石化码头	97%	5,553,911.59	5,553,911.59	4.8 - 6.4%
大连港石化1#库区	97%	7,220,085.06	7,220,085.06	4.8 - 6.4%
大连港石化码头设备	97%	2,776,955.79	2,776,955.79	4.8 - 6.4%
大连港石化主管廊	97%	4,165,433.69	4,165,433.69	4.8 - 6.4%
大连港石化铁路车场	97%	2,221,564.63	2,221,564.63	4.8 - 6.4%
其他		24,220,397.31	19,840,263.47	4.5%
		<u>440,578,650.85</u>	<u>120,603,869.79</u>	

2010年12月31日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
大窑湾二期13-16#泊位	22%	171,643,073.85	40,868,337.17	4.5%
大连港老港区搬迁改 造大连湾杂货及滚装 泊位扩建工程	23%	128,645,721.00	88,152,246.00	5.5%
新港沙坨子导流堤	87%	6,405,489.96	5,561,212.06	4.5%
新港18-21#泊位	33%	8,032,980.58	3,735,758.18	4.5%
矿石泊位码头改造	45%	867,381.83	867,381.83	4.5%
其他		5,770,401.93	2,480,224.95	4.5%
		<u>321,365,049.15</u>	<u>141,665,160.19</u>	

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产

	土地使用权	港口信息 平台	客户关系	集装箱平车 使用权	软件	高尔夫 会员证	海域 使用权	泊位配套 使用权	合计
原价									
2010年1月1日	238,579,934.61	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	79,893,263.06	1,340,000.00	-	-	446,753,295.85
合并范围变更及 购买子公司	-	-	-	-	-	-	96,962,376.91	-	96,962,376.91
购置	21,338,916.45	-	-	-	11,810,831.94	-	-	-	33,149,748.39
处置	(7,497,804.45)	-	-	-	(1,180,000.00)	-	-	-	(8,677,804.45)
2010年12月31日 及2011年1月1日	252,421,046.61	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	90,524,095.00	1,340,000.00	96,962,376.91	-	568,187,616.70
合并范围变更及 购买子公司	212,420,765.90	-	-	-	14,357,586.86	637,376.00	3,455,982.72	253,448,422.59	484,320,134.07
购置	2,141,235.20	-	-	-	1,892,130.00	-	-	-	4,033,365.20
在建工程转入	-	-	-	-	3,110,000.00	-	-	-	3,110,000.00
投资性房地产转入	11,003,955.42	-	-	-	-	-	-	-	11,003,955.42
处置	(10,410,833.04)	-	-	-	-	-	-	-	(10,410,833.04)
2011年6月30日	<u>467,576,170.09</u>	<u>64,310,000.00</u>	<u>15,970,000.00</u>	<u>46,660,098.18</u>	<u>109,883,811.86</u>	<u>1,977,376.00</u>	<u>100,418,359.63</u>	<u>253,448,422.59</u>	<u>1,060,244,238.35</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 无形资产(续)

	土地使用权	港口信息 平台	客户关系	集装箱平车 使用权	软件	高尔夫 会员证	海域 使用权	泊位配套 使用权	合计
累计摊销:									
2010年1月1日	17,561,047.86	10,182,416.67	3,038,000.00	10,206,896.46	29,882,809.79	335,000.10	-	-	71,206,170.88
计提	5,174,478.34	6,431,000.00	1,597,000.00	2,916,256.20	9,340,966.51	134,000.04	-	-	25,593,701.09
处置	(619,574.43)	-	-	-	(9,833.33)	-	-	-	(629,407.76)
2010年12月31日 及2011年1月1日	22,115,951.77	16,613,416.67	4,635,000.00	13,123,152.66	39,213,942.97	469,000.14	-	-	96,170,464.21
计提	3,665,896.41	3,215,500.00	798,500.00	1,458,128.10	3,890,608.87	70,439.10	1,192,559.20	1,307,509.53	15,599,141.21
合并范围变更及 购买子公司	57,448,663.47	-	-	-	4,858,024.06	159,343.39	-	68,992,321.60	131,458,352.52
投资性房地产转入	1,448,810.74	-	-	-	-	-	-	-	1,448,810.74
处置	(642,001.37)	-	-	-	-	-	-	-	(642,001.37)
2011年6月30日	<u>84,037,321.02</u>	<u>19,828,916.67</u>	<u>5,433,500.00</u>	<u>14,581,280.76</u>	<u>47,962,575.90</u>	<u>698,782.63</u>	<u>1,192,559.20</u>	<u>70,299,831.13</u>	<u>244,034,767.31</u>
账面价值									
2011年6月30日	<u>383,538,849.07</u>	<u>44,481,083.33</u>	<u>10,536,500.00</u>	<u>32,078,817.42</u>	<u>61,921,235.96</u>	<u>1,278,593.37</u>	<u>99,225,800.43</u>	<u>183,148,591.46</u>	<u>816,209,471.04</u>
2010年12月31日	<u>230,305,094.84</u>	<u>47,696,583.33</u>	<u>11,335,000.00</u>	<u>33,536,945.52</u>	<u>51,310,152.03</u>	<u>870,999.86</u>	<u>96,962,376.91</u>	-	<u>472,017,152.49</u>

\*以上土地使用权均位于中国境内，年限为50年。

于2011年6月30日，账面价值为人民币17,133,486.19元(2010年12月31日：无)的土地使用权所有权受到限制(附注五、23注(2))。

本公司管理层认为于资产负债表日之无形资产无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
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")	61,700,000.00	-	-	61,700,000.00	-
	<u>77,735,288.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>77,735,288.74</u>	<u>-</u>

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
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")	-	61,700,000.00	-	61,700,000.00	-
	<u>16,035,288.74</u>	<u>61,700,000.00</u>	<u>-</u>	<u>77,735,288.74</u>	<u>-</u>

上述资产组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按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 预计未来现金流量基于管理层批准之五年期财务预算, 折现率为12%(2010年: 12%)。该等资产组于五年后的预计的现金流量按每年3%(2010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, 上述假设基于该等资产组以前年度的经营业绩和管理层对市场发展的预期。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

大港石化

大港石化的可回收金额亦按照资产组的预计现金流量的现值确定，其未来现金流量基于管理层批准之五年期财政预算，折现率为12%(2010年：12%)。5年以后的现金流量根据年增长率5%推断得出。该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，上述假设基于管理层对市场发展的预期和该资产组未来的经营业绩预期。

19. 长期待摊费用

	保税港公共设施费	房屋装修费	其他	合计
2010年1月1日	13,436,881.78	6,333,956.63	2,997,895.35	22,768,733.76
增加	-	-	630,000.00	630,000.00
摊销	(746,493.53)	(1,646,276.22)	(160,394.76)	(2,553,164.51)
2010年12月31日及 2011年1月1日	12,690,388.25	4,687,680.41	3,467,500.59	20,845,569.25
增加	-	-	328,572.20	328,572.20
合并范围变更及 购买子公司	1,818,612.48	633,674.80	-	2,452,287.28
摊销	(400,390.19)	(694,998.39)	(166,924.49)	(1,262,313.07)
2011年6月30日	<u>14,108,610.54</u>	<u>4,626,356.82</u>	<u>3,629,148.30</u>	<u>22,364,115.66</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债如下列示:

已确认递延所得税资产和负债:

	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产		
预提的职工薪酬	6,691,357.92	6,597,572.00
未实现集团内部销售毛利	33,159,225.79	33,128,869.77
预提的土地增值税	-	12,601,731.20
资产减值准备	1,077,144.83	700,667.03
已纳税的预收款项	3,299,619.09	3,557,329.16
预提的土地开发成本	6,360,368.15	6,360,368.15
装修摊销年限差异	210,980.99	210,980.99
软件摊销年限差异	319,250.05	319,250.05
尚未取得发票的费用	7,240,000.00	-
可抵扣亏损	20,621,095.23	-
可延后纳税的收入	(1,340,791.60)	(1,340,791.60)
其他	492,634.33	3,600.01
净值	<u>78,130,884.78</u>	<u>62,139,576.76</u>
递延所得税负债		
非同一控制下企业合并中的资产 公允价值调整	<u>78,055,052.08</u>	<u>74,672,592.27</u>

未确认递延所得税资产如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣亏损	<u>17,719,342.78</u>	<u>13,006,029.87</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2011年6月30日	2010年12月31日
2011年	2,983,640.99	2,983,640.99
2012年	7,383,403.55	7,383,403.55
2013年	7,193,159.71	7,193,159.71
2014年	10,502,253.92	13,008,589.48
2015年	21,455,325.76	21,455,325.76
2016年	<u>21,359,587.20</u>	<u>-</u>
	<u>70,877,371.13</u>	<u>52,024,119.49</u>

21. 资产减值准备

2011年6月30日

	期初数	本期计提	合并范围 变更增加	本期减少	期末数
坏账准备	3,033,234.61	-	1,568,657.50	-	4,601,892.11
其中: 应收账款	2,939,524.54	-	56,953.00	-	2,996,477.54
其他应收款	93,710.07	-	1,511,704.50	-	1,605,414.57
存货跌价准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,037,642.99</u>	<u>-</u>	<u>2,037,642.99</u>
	<u>3,033,234.61</u>	<u>-</u>	<u>3,606,300.49</u>	<u>-</u>	<u>6,639,535.10</u>

2010年12月31日

	年初数	本期计提	合并范围 变更增加	本期减少	年末数
坏账准备	3,342,573.47	-	93,710.07	(403,048.93)	3,033,234.61
其中: 应收账款	3,240,744.54	-	-	(301,220.00)	2,939,524.54
其他应收款	<u>101,828.93</u>	<u>-</u>	<u>93,710.07</u>	<u>(101,828.93)</u>	<u>93,710.07</u>
	<u>3,342,573.47</u>	<u>-</u>	<u>93,710.07</u>	<u>(403,048.93)</u>	<u>3,033,234.61</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 其他非流动资产

	2011年6月30日	2010年12月31日
对联营企业和合营企业贷款	<u>45,108,621.73</u>	<u>25,590,961.60</u>

于2011年6月30日，其他非流动资产包括：

- (1) 本集团于2009年向联营企业晶伟有限公司提供的无抵押资金贷款，款项金额为人民币18,316,535.93元，年利率为2%，到期日为2024年1月29日；
- (2) 本集团分别于2010年及2011年向联营企业中外运东车海运有限公司提供的无抵押资金贷款，款项金额分别为人民币人民币1,741,535.34元和人民币3,440,550.46元，年利率为HIBOR上浮2%，到期日为2013年12月2日；
- (3) 本集团于2011年向合营企业大连中铁联合国际集装箱有限公司提供的无抵押资金贷款，款项金额为人民币16,000,000.00元，年利率为4.815%，到期日为2012年7月13日；
- (4) 本集团于2011年向合营企业辽宁集铁国际物流有限公司提供的无抵押资金贷款，款项金额为人民币5,610,000.00元，年利率为5.265%，到期日为2013年1月18日。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 所有权受到限制的资产

2011年6月30日

		期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产					
固定资产	(1)	57,395,716.84	-	(1,166,749.59)	56,228,967.25
在建工程	(2)	-	44,684,261.02	-	44,684,261.02
无形资产	(2)	-	17,133,486.19	-	17,133,486.19
		<u>57,395,716.84</u>	<u>61,817,747.21</u>	<u>(1,166,749.59)</u>	<u>118,046,714.46</u>

2010年12月31日

		年初数	本年增加	本年减少	年末数
用于担保的资产					
固定资产	(1)	-	57,395,716.84	-	57,395,716.84

(1) 于2011年6月30日, 本集团以账面价值为人民币56,228,967.25元(2010年12月31日: 人民币57,395,716.84元)的港作船舶为抵押, 取得银行借款人民币28,200,000.00元(附注五、34)。

(2) 于2011年6月30日, 本集团以账面价值为人民币44,684,261.02元(2010年12月31日: 无)的在建工程和账面价值为人民币17,133,486.19元(2010年12月31日: 无)的土地使用权为抵押, 取得银行借款人民币10,000,000.00元(附注五、33)。

24. 短期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
信用借款	1,015,000,000.00	415,000,000.00
保证借款	<u>850,000,000.00</u>	<u>850,000,000.00</u>
	<u>1,865,000,000.00</u>	<u>1,265,000,000.00</u>

于2011年6月30日, 上述借款的年利率为4.00% - 6.31%(2010年12月31日: 4.00% - 5.30%)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 短期借款(续)

本集团于2010年自合营企业大连集海物流有限公司借入无抵押短期借款，款项金额分别为人民币10,000,000元及人民币5,000,000元，年利率为4%，到期日分别为2012年2月15日及2012年5月19日。

于2011年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2010年12月31日：无)。

25. 应付票据

	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	-	12,650,000.00

26. 应付账款

应付账款不计息，并通常在90天内清偿。

\*应付账款的账龄分析如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	110,220,068.70	93,550,702.21
1年至2年	1,881,089.60	651,430.86
2年至3年	357,500.00	101,665.22
	<u>112,458,658.30</u>	<u>94,303,798.29</u>

于2011年6月30日，本账户余额中除应付母公司大连港集团人民币450,000.00元(2010年12月31日：无)款项外，无其他应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

截至2011年6月30日及2010年12月31日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2011年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额应付账款(2010年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 预收款项

	2011年6月30日	2010年12月31日
散粮车租赁费	19,783,293.10	21,900,000.00
公共设施维护费	13,198,476.37	14,229,316.63
土地转让款	-	71,216,772.00
其他	<u>31,630,050.31</u>	<u>22,356,056.15</u>
	<u>64,611,819.78</u>	<u>129,702,144.78</u>

于2011年6月30日,本账户余额中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2010年12月31日:人民币227,917.50元)。

截至2011年6月30日及2010年12月31日,预收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2011年6月30日,本集团无账龄超过1年的大额预收款项(2010年12月31日:无)。

28. 应付职工薪酬

2011年6月30日

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	47,741,373.03	225,925,139.43	(234,298,670.99)	39,367,841.47
职工福利费	-	19,725,212.06	(19,725,212.06)	-
社会保险费	404,369.31	60,354,392.40	(59,710,282.42)	1,048,479.29
其中:医疗保险费	117,909.83	12,975,504.01	(12,804,206.83)	289,207.01
基本养老保险费	164,732.31	40,245,932.96	(39,845,388.51)	565,276.76
失业保险费	52,370.16	4,342,586.38	(4,302,336.49)	92,620.05
工伤保险费	59,110.24	1,356,687.20	(1,336,616.91)	79,180.53
生育保险费	10,246.77	1,433,681.85	(1,421,733.68)	22,194.94
住房公积金	6,378,647.00	35,033,727.64	(41,040,456.74)	371,917.90
住房货币化补贴	25,055,028.80	-	-	25,055,028.80
工会经费和职工教育经费	927,773.49	6,219,754.90	(6,328,693.49)	818,834.90
其他	<u>3,170,998.60</u>	<u>51,201,441.81</u>	<u>(45,403,031.40)</u>	<u>8,969,409.01</u>
	<u>83,678,190.23</u>	<u>398,459,668.24</u>	<u>(406,506,347.10)</u>	<u>75,631,511.37</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付职工薪酬(续)

2010年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	-	46,413,482.80	(46,413,482.80)	-
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	121,293.08	54,007,209.13	(54,010,592.38)	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
住房公积金	248,853.00	74,241,287.79	(68,111,493.79)	6,378,647.00
住房货币化补贴	7,310,186.00	18,006,200.80	(261,358.00)	25,055,028.80
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
其他	2,813,264.67	163,537,896.42	(163,180,162.49)	3,170,998.60
	<u>44,572,110.89</u>	<u>886,329,570.11</u>	<u>(847,223,490.77)</u>	<u>83,678,190.23</u>

于2011年6月30日，本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应交税费

	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	(2,596,101.86)	(1,373,236.63)
营业税	30,687,695.38	49,109,660.88
企业所得税	43,673,006.07	41,975,148.20
城市维护建设税	3,758,747.90	2,466,053.94
教育费附加	2,258,205.17	1,408,235.93
土地增值税	517,282.25	50,924,207.05
个人所得税	1,769,736.30	5,621,597.42
其他	2,928,292.95	4,782,776.24
	<u>82,996,864.16</u>	<u>154,914,443.03</u>

30. 应付利息

	2011年6月30日	2010年12月31日
应付银行借款利息	8,350,230.25	4,028,285.35
应付债券利息(附注五、35)	22,908,359.98	63,783,888.91
应付委托贷款利息	190,555.51	497,777.75
	<u>31,449,145.74</u>	<u>68,309,952.01</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付股利

	2011年6月30日	2010年12月31日
美国科利尔货运有限公司	1,012,331.32	1,012,331.32
大连保税正通有限公司	6,207,904.22	5,779,554.22
大连港集团	120,437,250.00	-
大连融达投资有限公司	856,700.00	-
大连海泰控股有限公司	428,350.00	-
大连德泰控股有限公司	428,350.00	-
H股流通股股东	53,130,000.00	-
A股流通股股东	38,091,000.00	-
A股社保基金	7,500,000.00	-
	<u>228,091,885.54</u>	<u>6,791,885.54</u>

32. 其他应付款

	2011年6月30日	2010年12月31日
应付大连港集团款项	1,201,149,969.50	1,617,171,077.69
应付工程款	592,262,758.73	490,936,365.40
应付关联公司存款(注)	459,377,769.34	530,266,467.57
代收赔偿款	49,305,592.39	53,756,876.95
代收港建费	31,559,574.80	26,721,618.43
代收船票款	15,048,881.43	18,848,690.48
应付租赁费	40,559,250.00	8,119,475.00
代收补贴款	31,613,400.00	5,900,100.00
其他	131,620,172.98	102,330,168.72
	<u>2,552,497,369.17</u>	<u>2,854,050,840.24</u>

注：该款项主要为本公司下属的资金管理公司从大连港集团及其子公司、合营企业和联营企业吸收的活期存款，按活期利率付息，且按需要偿还。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他应付款(续)

于2011年6月30日，本账户余额中除其他应付母公司大连港集团人民币1,201,149,969.50元(2010年12月31日：人民币1,617,171,077.69元)款项外，无其他应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

截至2011年6月30日及2010年12月31日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2011年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款(2010年12月31日：无)。

33. 一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>50,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

于2011年6月30日，一年内到期的长期借款中无属于逾期借款。

于2011年6月30日，一年内到期的长期借款如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011年6月30日	2010年12月31日
中国银行大连大窑湾支行	2006.12.31	2011.12.31	人民币	5.643%	20,000,000.00	20,000,000.00
渤海银行大连分行	2010.03.31	2012.01.17	人民币	5.490%	20,000,000.00	-
中国农业银行大连经济技术开发区分行	2010.03.29	2012.03.28	人民币	5.985%	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>
					<u>50,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款

	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	28,200,000.00	28,200,000.00
保证借款	1,587,761,757.04	1,004,763,068.52
信用借款	<u>1,950,000,000.00</u>	<u>1,360,000,000.00</u>
	<u>3,565,961,757.04</u>	<u>2,392,963,068.52</u>

\*长期借款到期日分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
第二年	936,068,416.48	680,117,724.04
第三年	306,000,000.00	346,000,000.00
第四年	573,893,340.56	256,000,000.00
第五年	500,000,000.00	560,845,344.48
五年以后	<u>1,250,000,000.00</u>	<u>550,000,000.00</u>
	<u>3,565,961,757.04</u>	<u>2,392,963,068.52</u>

于2011年6月30日, 本集团以账面价值为人民币56,228,967.25元(2010年12月31日: 人民币57,395,716.84元)的港作船舶作为抵押, 取得的长期借款人民币28,200,000.00元, 其中将于2012年3月到期的人民币10,000,000.00元已经重分类至一年内到期的非流动负债。

于2011年6月30日, 本集团以账面价值为人民币44,684,261.02元(2010年12月31日: 无)的在建工程和账面价值为人民币17,133,486.19元(2010年12月31日: 无)的土地使用权作为抵押, 取得长期借款人民币10,000,000.00元。

2011年6月30日, 本集团人民币737,761,757.04元(2010年12月31日: 人民币754,763,068.52元)的长期借款为美元借款, 并由本公司提供担保。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款(续)

于2011年6月30日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	2011年6月30日余额	
					外币	本币
中国建设银行大连 中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民币	5.526%		1,500,000,000.00
建设银行香港分行	2009年3月1日	2012年11月1日	美元	LIBOR+1.27%	68,000,000.00	440,068,416.00
招商银行香港分行	2010年4月21日	2015年4月20日	美元	LIBOR+1.30%	46,000,000.00	297,693,341.04
中国银行大连 西岗分行	2009年7月21日	2014年7月20日	人民币	5.940%		60,000,000.00
渤海银行大连分行	2010年1月12日	2013年1月7日	人民币	5.490%		50,000,000.00
						<u>2,347,761,757.04</u>

于2010年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	2010年12月31日余额	
					外币	本币
中国建设银行大连 中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民币	5.526%		1,500,000,000.00
建设银行香港分行	2009年3月1日	2012年3月1日	美元	LIBOR+1.27%	68,000,000.00	450,117,724.04
招商银行香港分行	2010年4月21日	2015年4月20日	美元	LIBOR+1.30%	46,000,000.00	304,645,344.48
渤海银行大连分行	2010年1月12日	2013年1月7日	人民币	5.490%		70,000,000.00
中国银行大窑湾 支行	2006年4月7日	2013年12月31日	人民币	5.643%		40,000,000.00
						<u>2,364,763,068.52</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付债券

截至2011年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中期票据	2,481,670,772.08	2,475,752.54	-	2,484,146,524.62
公司债券	-	<u>2,325,052,497.49</u>	-	<u>2,325,052,497.49</u>
	<u>2,481,670,772.08</u>	<u>2,327,528,250.03</u>	-	<u>4,809,199,022.11</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中期票据	<u>2,476,729,514.52</u>	<u>4,941,257.56</u>	-	<u>2,481,670,772.08</u>

于2011年6月30日，应付债券余额列示如下：

	发行日期	债券期限	发行总额	累计利息调整	期末余额	期末应付利息
公司债券	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	(24,947,502.51)	2,325,052,497.49	13,308,082.19
中期票据	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(9,512,085.23)	1,490,487,914.77	6,400,185.19
中期票据	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(6,341,390.15)	993,658,609.85	3,200,092.60
			<u>4,850,000,000.00</u>	<u>(40,800,977.89)</u>	<u>4,809,199,022.11</u>	<u>22,908,359.98</u>

于2010年12月31日，应付债券余额列示如下：

	发行日期	债券期限	发行总额	累计利息调整	年末余额	年末应付利息
中期票据	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(10,997,536.75)	1,489,002,463.25	38,270,333.35
中期票据	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(7,331,691.17)	992,668,308.83	25,513,555.56
			<u>2,500,000,000.00</u>	<u>(18,329,227.92)</u>	<u>2,481,670,772.08</u>	<u>63,783,888.91</u>

本公司于2011年5月23日发行总额为人民币2,350,000,000.00元，期限10年的公司债券。该债券为固定利率，票面利率为5.30%。相关发行费用人民币25,156,495.00元。

本公司于2009年5月26日发行总额为人民币1,500,000,000.00元，期限5年的中期票据。该票据为固定利率，票面利率为4.28%；本公司于2009年6月1日发行总额人民币1,000,000,000.00元，期限5年的中期票据，该票据为固定利率，票面利率为4.28%。

上述公司债券及中期票据当期应付债券利息已计入应付利息。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期应付款

	2011年6月30日	2010年12月31日
中期票据发行费	7,941,050.00	11,846,400.00
减：一年内到期的长期应付款	<u>3,905,350.00</u>	<u>3,905,350.00</u>
	<u>4,035,700.00</u>	<u>7,941,050.00</u>

于2011年6月30日，本账户余额为应付发行机构的中期票据发行费用，该款项无抵押、免息，且需要在未来2年内支付。

37. 其他非流动负债

	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益	<u>670,829,885.77</u>	<u>688,478,086.57</u>
其中：		
与资产相关的政府补助		
搬迁补助 (1)	645,607,805.78	662,860,397.78
建造船舶 (2)	7,226,577.80	7,622,186.60
与收益相关的政府补助		
经营补助 (3)	17,845,502.19	17,845,502.19
其他	<u>150,000.00</u>	<u>150,000.00</u>
	<u>670,829,885.77</u>	<u>688,478,086.57</u>

(1) 本集团收到的与码头搬迁油罐的政府补助，该搬迁补偿金额在新建的码头开始运营时按照新码头的预计可使用寿命分期计入损益表。

(2) 本集团收到的与建造船舶油罐的补助，该金额将在相关资产的可使用寿命内分期计入损益表。

(3) 本集团子公司黑龙江绥穆物流有限公司收到的前五年经营补助款，该金额将在该子公司开始正式运营后的五年内分期计入损益表。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 股本

2011年6月30日

	期初数	本期增减变动			期末数
		发行新股	其他	小计	
<b>一、有限售条件股份</b>					
1.国家持股	2,567,312,000	-	-	-	2,567,312,000
2.国有法人持股	34,268,000	-	-	-	34,268,000
3.其他内资持股	342,820,000	-	-	-	342,820,000
有限售条件股份合计	2,944,400,000	-	-	-	2,944,400,000
<b>二、无限售条件流通股</b>					
1.人民币普通股	419,000,000	-	-	-	419,000,000
2.境外上市的外资股	1,062,600,000	-	-	-	1,062,600,000
无限售条件流通股合计	1,481,600,000	-	-	-	1,481,600,000
股份总数	4,426,000,000	-	-	-	4,426,000,000

2010年12月31日

	年初数	本年增减变动			年末数
		发行新股	其他	小计	
<b>一、有限售条件股份</b>					
1.国家持股	1,826,132,000	738,180,000	3,000,000	741,180,000	2,567,312,000
2.国有法人持股	37,268,000	-	(3,000,000)	(3,000,000)	34,268,000
3.其他内资持股	-	342,820,000	-	342,820,000	342,820,000
有限售条件股份合计	1,863,400,000	1,081,000,000	-	1,081,000,000	2,944,400,000
<b>二、无限售条件流通股</b>					
1.人民币普通股	-	419,000,000	-	419,000,000	419,000,000
2.境外上市的外资股	1,062,600,000	-	-	-	1,062,600,000
无限售条件流通股合计	1,062,600,000	419,000,000	-	419,000,000	1,481,600,000
股份总数	2,926,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000	4,426,000,000

股本变动情况详见附注一、基本情况。此外，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关问题的批复》，同意大连港集团有限公司、大连融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。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 资本公积

截至2011年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,103,901,654.75	-	-	6,103,901,654.75
其他	30,265,850.51	-	(6,534,681.68)	23,731,168.83
	<u>6,134,167,505.26</u>	<u>-</u>	<u>(6,534,681.68)</u>	<u>6,127,632,823.58</u>

本期资本公积减少主要由于可供出售金融资产公允价值变动使资本公积减少人民币4,222,622.16元，对子公司增资使资本公积减少人民币1,033,843.59元，以及以前年度分步合并过程中产生的资产重估盈余在本期结转至未分配利润人民币1,278,215.93元。

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,344,838,383.49	3,759,063,271.26	-	6,103,901,654.75
其他	2,371,532,851.12	6,223.13	(2,341,273,223.74)	30,265,850.51
	<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>

40. 盈余公积

截至2011年6月30日止6个月期间

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	346,528,882.64	-	-	346,528,882.64
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
企业发展基金	620,468.49	-	-	620,468.49
	<u>347,502,417.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>347,502,417.01</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 盈余公积(续)

2010年

	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	-	346,528,882.64
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
企业发展基金	620,468.49	-	-	620,468.49
	<u>290,448,397.89</u>	<u>57,054,019.12</u>	<u>-</u>	<u>347,502,417.01</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上时，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41. 未分配利润

	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年
期/年初未分配利润	1,283,035,481.54	1,587,289,079.30
归属于母公司股东的净利润	337,726,075.10	813,154,280.39
减：提取法定盈余公积	-	57,054,019.12
应付普通股现金股利(注)	221,300,000.00	731,500,000.00
同一控制下企业合并	-	331,050,937.96
其他	<u>(1,278,215.93)</u>	<u>(2,197,078.93)</u>
期/年末未分配利润	<u>1,400,739,772.57</u>	<u>1,283,035,481.54</u>

注：经于2011年6月24日召开的本公司股东大会批准，以本公司已发行之股份4,426,000,000股为基础，每10股派送现金股利人民币0.5元(含税)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
主营业务收入	1,593,196,052.89	1,480,222,179.92
其他业务收入	<u>121,348,569.47</u>	<u>115,745,111.38</u>
	<u>1,714,544,622.36</u>	<u>1,595,967,291.30</u>

营业成本列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
主营业务成本	948,355,819.00	784,158,475.89
其他业务成本	<u>113,145,474.83</u>	<u>120,641,802.44</u>
	<u>1,061,501,293.83</u>	<u>904,800,278.33</u>

分行业信息如下:

	截至2011年6月30日止6个月期间		截至2010年6月30日止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
集装箱码头及相关物流业务	346,734,965.36	229,372,766.44	204,499,007.10	161,223,100.15
油品、液体化工品码头及相关物流业务	390,323,246.51	216,217,988.94	477,598,774.33	179,559,354.68
汽车码头及相关物流业务	-	-	-	-
客滚码头及相关物流业务	46,201,700.90	26,556,909.54	30,464,636.81	14,696,477.69
粮食码头及相关物流业务	157,473,230.52	78,102,971.25	149,625,519.25	76,397,523.28
矿石码头及相关物流业务	139,565,247.76	94,675,235.62	122,219,983.14	90,991,076.33
杂货码头及相关物流业务	175,351,741.15	156,110,725.95	154,631,370.93	142,293,885.03
港口增值及支持业务	400,927,044.57	243,393,818.20	398,879,922.64	228,786,184.94
未分配项目	<u>57,967,445.59</u>	<u>17,070,877.89</u>	<u>58,048,077.10</u>	<u>10,852,676.23</u>
	<u>1,714,544,622.36</u>	<u>1,061,501,293.83</u>	<u>1,595,967,291.30</u>	<u>904,800,278.33</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

截至2011年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	103,683,100.11	6.05
大连西太平洋石油化工有限公司	96,001,791.46	5.60
中国石油国际事业有限公司	72,068,339.58	4.20
中国大连外轮代理有限公司	71,135,306.50	4.15
大连港湾集装箱码头有限公司	<u>62,750,864.58</u>	<u>3.66</u>
	<u>405,639,402.23</u>	<u>23.66</u>

截至2010年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
大连西太平洋石油化工有限公司	129,361,467.69	8.11
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	127,705,190.16	8.00
中国石油国际事业有限公司	104,976,455.75	6.58
大连鞍钢国际货运代理有限公司	54,570,874.17	3.42
大连港湾集装箱码头有限公司	<u>48,112,162.19</u>	<u>3.01</u>
	<u>464,726,149.96</u>	<u>29.12</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
装卸收入	695,966,424.63	631,877,074.86
运输收入	335,637,994.14	334,544,413.66
堆存收入	203,724,297.60	161,444,891.58
港务管理收入	92,911,018.03	108,255,260.08
租赁收入	111,393,091.86	89,352,708.45
代理收入	24,724,316.08	21,771,611.60
理货收入	28,229,529.38	26,062,908.56
电费收入	35,089,331.19	53,966,824.67
信息服务收入	25,872,554.16	27,561,342.17
其他	160,996,065.29	141,130,255.67
	<u>1,714,544,622.36</u>	<u>1,595,967,291.30</u>

43. 营业税金及附加

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
营业税	62,999,552.34	58,030,750.14
城市维护建设税及教育费附加	7,545,748.75	6,222,544.43
土地增值税	745,430.25	-
其他	-	876.73
	<u>71,290,731.34</u>	<u>64,254,171.30</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 管理费用

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
职工薪酬	102,548,437.15	101,510,348.22
折旧及摊销	18,494,307.31	19,096,414.83
税金	8,796,309.45	6,886,350.86
业务招待费	8,099,224.40	6,164,484.18
其他	37,134,874.92	30,260,277.53
	<u>175,073,153.23</u>	<u>163,917,875.62</u>

45. 财务费用

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
利息支出	189,854,110.77	102,930,294.45
减：利息收入	26,373,203.38	5,356,320.98
减：利息资本化金额	120,603,869.79	63,683,568.47
汇兑损益	(6,600,451.69)	(764,572.22)
其他	1,002,085.87	854,082.72
	<u>37,278,671.78</u>	<u>33,979,915.50</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 公允价值变动收益

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
交易性金融资产	1,530,201.65	-
衍生金融负债	-	28,944.74
	<u>1,530,201.65</u>	<u>28,944.74</u>

47. 投资收益

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	875,067.64	699,366.43
权益法核算的长期股权投资收益	68,190,143.20	54,431,513.38
取得持有可供出售金融资产 宣告的股利	-	415,465.22
处置可供出售金融资产 取得的投资收益	5,457,311.46	7,774,939.28
	<u>74,522,522.30</u>	<u>63,321,284.31</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 投资收益(续)

成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的投资单位如下：

被投资单位	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
大仁轮渡有限公司	<u>875,067.64</u>	<u>699,366.43</u>	分配股利

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

被投资单位	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
大连集装箱码头有限公司	28,036,404.56	42,146,742.27	(1)
大连港湾集装箱码头有限责任公司	13,820,346.85	3,379,044.04	业绩波动
大连港湾液体储罐码头有限公司	8,224,182.51	8,845,538.76	业绩波动
大连汽车码头有限公司	5,812,476.41	1,074,305.36	业绩波动
大连长兴岛港口有限公司	<u>4,957,922.81</u>	<u>(2,303,777.24)</u>	业绩波动
	<u>60,851,333.14</u>	<u>53,141,853.19</u>	

(1) 大连集装箱码头有限公司自2011年4月1日起纳入本集团的合并报表范围(附注四、2)。

于2011年6月30日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外收入

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
非流动资产处置利得	3,284,318.98	31,917,125.58
其中：固定资产处置利得	8,390.36	238,109.07
无形资产处置利得	3,275,928.62	31,679,016.51
政府补助	22,943,042.18	21,009,536.22
取得对联营企业长期股权投资时产生的负商誉	2,538,843.74	-
其他	307,570.17	79,657.50
	<u>29,073,775.07</u>	<u>53,006,319.30</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
递延收益转入	17,648,200.80	17,650,200.80
财政补贴	3,812,000.00	1,293,700.00
流转税返还收入	1,482,841.38	2,065,635.42
	<u>22,943,042.18</u>	<u>21,009,536.22</u>

49. 营业外支出

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
非流动资产处置损失	635,290.37	14,010,415.77
其中：固定资产处置损失	635,290.37	14,010,415.77
公益性捐赠支出	-	130,000.00
其他	272,441.53	1,360,314.21
	<u>907,731.90</u>	<u>15,500,729.98</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 所得税费用

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
当期所得税费用	117,470,613.03	122,553,542.28
递延所得税费用	<u>(15,843,554.48)</u>	<u>5,028,849.16</u>
	<u>101,627,058.55</u>	<u>127,582,391.44</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
利润总额	473,619,539.30	529,870,868.92
按法定税率计算的所得税费用(注)	118,404,884.83	132,467,717.23
境内子公司适用不同税率的影响	(1,223,535.76)	(498,211.32)
境外子公司适用不同税率的影响	680,437.10	579,011.01
对以前期间当期所得税的调整	1,158,736.73	169,743.76
无须纳税的收入	(6,476,397.66)	(5,480,774.18)
投资收益	(15,978,842.02)	(13,782,719.95)
不可抵扣的费用	348,462.42	3,436,087.70
利用以前年度可抵扣亏损	(626,583.89)	-
未确认的可抵扣亏损	<u>5,339,896.80</u>	<u>10,691,537.19</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>101,627,058.55</u>	<u>127,582,391.44</u>

注： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
收益		
归属于本公司普通股股东的当期 净利润	<u>337,726,075.10</u>	<u>387,770,560.22</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权 平均数	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>3,664,180,000.00</u>

52. 其他综合收益

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
可供出售金融资产公允价值变动	(4,222,622.16)	(5,017,354.87)
外币报表折算差额	<u>5,770,400.88</u>	<u>1,857,490.44</u>
	<u>1,547,778.72</u>	<u>(3,159,864.43)</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目注释

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
收到的其他与经营活动有关的现金		
其他应收款收回	7,850,105.58	4,462,402.37
收到的政府补助	3,812,000.00	16,093,486.50
收到银行存款利息收入	16,763,069.46	5,356,320.98
其他	307,770.48	79,657.50
	<u>28,732,945.52</u>	<u>25,991,867.35</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
业务招待费	8,099,224.40	6,164,484.18
劳务费	4,069,878.85	2,611,191.74
租赁费	4,945,572.96	4,592,921.32
保险费	4,264,143.95	3,373,873.98
燃料费	3,709,564.59	2,811,678.47
办公费	2,590,661.20	2,104,002.81
水电费	1,773,826.26	1,476,814.96
差旅费	1,861,050.17	1,570,676.11
修理费	1,848,347.27	1,760,741.59
通勤费	1,384,122.20	1,343,256.26
通讯费	808,517.99	1,161,239.46
银行手续费	1,002,085.87	854,082.72
赔偿损失	272,441.54	-
其他	7,198,942.72	8,944,195.04
	<u>43,828,379.97</u>	<u>38,769,158.64</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
支付中期票据发行费	3,905,350.00	3,905,350.00
支付公司债券发行费	1,506,495.00	-
支付大连港集团款项	416,968,000.00	-
支付关联公司存款	70,888,698.23	-
	<u>493,268,543.23</u>	<u>3,905,350.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
净利润	371,992,480.75	402,288,477.48
加: 固定资产折旧	281,019,352.21	243,504,761.96
无形资产摊销	15,599,141.21	12,010,519.06
投资性房地产折旧	9,495,913.53	10,689,419.82
长期待摊费用摊销	1,262,313.07	1,277,782.28
递延收益转入	(17,648,200.80)	(17,650,200.80)
取得对联营企业长期股权投资 投资时产生的负商誉	(2,538,843.74)	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的净收益	(2,649,028.61)	(17,906,709.81)
财务费用	59,480,387.33	34,367,587.80
委托贷款利息收入	(1,409,402.40)	(2,773,535.49)
投资收益	(74,522,522.30)	(63,321,284.31)
公允价值变动收益	(1,530,201.65)	(28,944.74)
递延所得税资产减少/(增加)	(15,125,795.90)	5,746,607.72
递延所得税负债减少	(717,758.58)	(717,758.57)
存货的增加	(24,313,583.92)	(12,852,658.22)
经营性应收项目的增加	(107,466,959.88)	(51,263,101.81)
经营性应付项目的增加/(减少)	(61,166,244.60)	39,084,702.88
经营活动产生的现金流量净额	<u>429,761,045.72</u>	<u>582,455,665.25</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
现金及现金等价物净变动:		
现金及现金等价物的期/年末余额	4,886,997,881.57	1,385,143,631.61
减: 现金及现金等价物的期/年初余额	<u>3,257,584,874.53</u>	<u>1,260,269,509.32</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,629,413,007.04</u>	<u>124,874,122.29</u>

(2) 取得子公司信息

取得子公司信息

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
取得子公司的价格	<u>217,580,000.00</u>	<u>-</u>
取得子公司本期支付的现金和现金等价物	80,110,000.00	-
减: 取得子公司持有的现金和现金等价物	<u>94,656,796.94</u>	<u>-</u>
取得子公司收到的现金净额	<u>(14,546,796.94)</u>	<u>-</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表项目注释(续)

(3) 现金及现金等价物

	2011年6月30日	2010年12月31日
现金		
其中：库存现金	659,980.49	94,970.27
可随时用于支付的银行存款	4,597,471,477.43	3,168,746,419.99
可随时用于支付的其他货币资金	<u>288,866,423.65</u>	<u>88,743,484.27</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>4,886,997,881.57</u>	<u>3,257,584,874.53</u>

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本 人民币	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
大连港集团	国有独资	大连	邢良忠	港口业务	40亿元	54.42%	54.42%	11842055-3

本公司的母公司及最终控制方均为大连港集团。

于本报告期内，母公司注册资本无变化。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、12。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
大连港劳务公司	母公司的子公司	11841131-5
大连港保安服务公司	母公司的子公司	24236458-7
大连港置地有限公司	母公司的子公司	71135122-9
大连港货运中心	母公司的子公司	11843694-2
大连经济技术开发区海湾货运公司	母公司的子公司	11837238-7
大连海港大厦	母公司的子公司	24168740-5
大连港燃汽车运输队	母公司的子公司	74090724-9
大连港鲆鱼湾渡假村	母公司的子公司	24237442-7
大连港船舶代理有限公司	母公司的子公司	24239355-6
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	母公司的子公司	75156903-8
大连港万通物流有限公司	母公司的子公司	11837932-7
大连宏誉大厦有限公司	母公司的子公司	60480207-1
大连市优秀专家协会糖尿病医院	母公司的子公司	42242938-4
大连迅捷机械服务有限公司	母公司的子公司	60485938-5
大连港机械有限公司	母公司的子公司	11841433X
大连港东旺汽车修配厂	母公司的子公司	24166772X
大连万通荣海船务有限公司	母公司的子公司	79202273-3
葫芦岛绥中煤炭码头有限公司	母公司的子公司	69617352-3
英瑞控股有限公司	母公司的子公司	74788882-9
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	母公司的子公司	55259470-8
瓦房店太平湾港有限公司	母公司的子公司	55499914-3
大连创意产业项目发展有限公司	母公司的子公司	669211897
丹东海洋红港口投资开发有限公司	母公司的子公司	56462822-3
大连港城家园房地产开发有限公司	母公司的子公司	56551965-1
庄河北黄海港口投资开发有限公司	母公司的子公司	56552286-9
大连港湾发展有限公司	母公司的合营企业	71135175-5
大连经济技术开发区湾港储运公司	母公司的合营企业	11838593-8
大连长兴岛港口投资发展有限公司	母公司的合营企业	69140687-7
大连海通房地产有限公司	母公司的联营企业	29201038-8
大连中油船用燃料运销有限责任公司	母公司的联营企业	74788099-0
大连金龙海珍品开发有限公司	母公司的联营企业	11865792-1
大连港万鹏基础工程有限公司	母公司的联营企业	75991518-5
大连港埠机电有限公司	母公司的联营企业	24183221-1
大连交通国际旅行社有限公司	母公司的联营企业	11842811-7
大连救生筏检验有限公司	母公司的联营企业	24107508-9
大连水产品交易市场有限公司	母公司的联营企业	9691219-4
大连港房地产开发建设集团有限公司	母公司的联营企业	24123742-5
大通证券股份有限公司	母公司的联营企业	42242513X
大连龙港船务有限公司	母公司的联营企业	24167860-5
大连港湾工程有限公司	母公司的联营企业	11843148X
大连港口设计研究院有限公司	母公司的联营企业	E5761614X
大连港日兴锅炉安装有限公司	母公司的联营企业	24168462-6
大连港日兴实业有限公司	母公司的联营企业	73640284-6
大连港日兴实业有限公司新港加油站	母公司的联营企业	75990360-0
大连港日兴物业管理有限公司	母公司的联营企业	66110288-0
大连港日兴园林绿化工程有限公司	母公司的联营企业	75158191-8
大连港新港建筑工程有限公司	母公司的联营企业	11868471-9
大连港实业绿化工程有限公司	母公司的联营企业	67405219-X
大连港实业有限公司	母公司的联营企业	24124937-6
大连港物业管理有限公司	母公司的联营企业	24238883-7
大连宇翔工程船舶有限公司	母公司的联营企业	75993540-X
大连港地产集团有限公司	母公司的联营企业	24123742-5

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易

##### (1) 关联方商品和劳务交易

	商品或服务类型	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
自关联方购买商品和接受服务					
<u>与母公司交易</u>					
大连港集团	综合服务	<u>1,761,825.56</u>	<u>7.29</u>	<u>6,479,558.75</u>	<u>29.14</u>
<u>与合营、联营企业交易</u>					
大连港通利船务代理有限公司	劳务服务	1,718,170.06	7.11	1,644,410.00	7.40
大连集装箱码头有限公司		-	-	286,237.56	1.29
大连大港中海集装箱码头有限公司		-	-	4,205.04	0.02
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	<u>370,159.00</u>	<u>1.53</u>	-	-
		<u>2,088,329.06</u>	<u>8.64</u>	<u>1,934,852.60</u>	<u>8.71</u>
<u>与其他关联公司交易</u>					
大连救生筏检验有限公司	维修服务	28,862.00	0.12	28,764.00	0.13
大连交通国际旅行社有限公司	综合服务	4,580.00	0.02	292,960.04	1.32
大连中油船用燃料运销有限责任公司		-	-	83,445.00	0.38
大连港实业绿化工程有限公司	综合服务	64,937.00	0.27	87,937.00	0.40
大连宏誉大厦有限公司	物业管理	728,216.15	3.02	20,805.00	0.09
大连港机械有限公司	施工及劳务	6,324,136.10	26.19	2,482,390.45	11.16
大连港日兴实业有限公司		-	-	7,383,754.35	33.21
大连港实业有限公司	综合服务	11,561,384.36	47.86	2,062,248.78	9.27
大连港湾工程有限公司	维修服务	403,772.47	1.67	179,716.20	0.81
大连港东旺汽车修配厂	维修服务	79,608.55	0.33	74,173.50	0.33
大连港保安服务公司	安保服务	723,420.00	3.00	927,549.00	4.17
大连港万通物流有限公司		-	-	152,110.00	0.68
大连海港大厦		-	-	44,319.30	0.20
大连港日兴锅炉安装有限公司	维修服务	300,000.00	1.24	-	-
大连港物业管理有限公司	综合服务	<u>83,326.00</u>	<u>0.35</u>	-	-
		<u>20,302,242.63</u>	<u>84.07</u>	<u>13,820,172.62</u>	<u>62.15</u>
		<u>24,152,397.25</u>	<u>100.00</u>	<u>22,234,583.97</u>	<u>100.00</u>

本集团向关联方购买商品和接受劳务是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

	商品或服务类型	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
向关联方销售商品和提供服务					
<b>与母公司交易</b>					
大连港集团	综合服务	<u>7,931,149.15</u>	<u>11.09</u>	<u>6,832,634.24</u>	<u>11.59</u>
<b>与合营、联营企业交易</b>					
大连港湾集装箱码头有限公司	综合服务	15,983,042.14	22.34	6,917,162.19	11.73
太仓兴港拖轮有限公司	运输收入	4,980,000.00	6.96	4,867,333.00	8.26
大连国际集装箱码头有限公司	综合服务	11,201,178.84	15.66	10,436,941.78	17.71
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	300,988.36	0.42	575,364.96	0.98
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	170,000.00	0.24	170,000.00	0.29
大连顺达综合物流有限公司	综合服务	252,149.60	0.35	243,499.67	0.41
大连大港中海集装箱码头有限公司	综合服务	998,551.48	1.40	430,812.33	0.73
大连汽车码头有限公司	综合服务	2,332,196.57	3.26	649,572.64	1.10
大连集龙物流有限公司	综合服务	69,999.98	0.10	121,648.95	0.21
大连普集置业发展有限公司	通讯服务	606,985.46	0.85	1,137,460.94	1.93
沈阳普集物流发展有限公司	通讯服务	272,522.17	0.38	14,538.44	0.02
大连集装箱码头有限公司	综合服务	3,807,573.85	5.32	9,848,288.50	16.73
大连港湾液体储罐码头有限公司	综合服务	1,280,547.23	1.79	1,307,132.71	2.22
大连毅都集发冷藏物流有限公司	综合服务	488,118.21	0.68	260,768.00	0.44
辽宁集铁国际物流有限公司	综合服务	421,093.02	0.59	174,811.96	0.30
大连中油码头管理有限公司	综合服务	7,710,177.04	10.78	4,457,073.45	7.56
大连联合国际船舶代理有限公司	综合服务	307,920.00	0.43	367,410.00	0.62
大连中联理货有限公司	信息服务	388,218.48	0.54	333,052.50	0.57
大连长兴岛港口有限公司	综合服务	257,614.53	0.36	2,597,545.64	4.41
大连港中石油国际码头有限公司	综合服务	195,845.80	0.27	30,000.00	0.05
大连集海物流有限公司	综合服务	1,014,551.92	1.42	540,000.00	0.92
辽宁电子口岸有限公司	综合服务	4,347,088.53	6.08	300,000.00	0.51
中石油大连液化天然气有限公司	软件销售	390,051.27	0.55	-	-
大连万捷国际物流有限公司	工程施工	3,085,731.34	4.31	-	-
大连北方油品储运有限公司	工程施工	<u>1,250,000.00</u>	<u>1.75</u>	-	-
		<u>62,112,145.82</u>	<u>86.83</u>	<u>45,780,417.66</u>	<u>77.70</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

商品或 服务类型	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
向关联方销售商品和提供劳务(续)					
<u>与其他关联公司交易</u>					
大连港货运中心	-	-	26,712.00	0.05	
大连海港大厦	通讯服务	13,857.64	0.02	603,647.40	1.02
大连港万通物流有限公司	通讯服务及劳务	79,912.00	0.11	562.27	-
大连港实业有限公司	通讯服务	251,459.94	0.35	1,372,663.90	2.33
大连港物业管理有限公司	通讯服务	7,170.00	0.01	114,342.65	0.19
大连港口设计研究院有限公司	通讯服务	7,303.20	0.01	7,264.96	0.01
大连港日兴园林绿化工程有限公司	通讯服务	-	-	37,641.89	0.06
大连宏誉大厦有限公司	通讯服务	786.60	-	661,967.49	1.12
大连保税区永德信房地产开 发建设有限公司	综合服务	398,724.12	0.56	739,303.00	1.25
大连港日兴实业有限公司		-	-	73,380.42	0.12
大连港湾工程有限公司	综合服务	514,283.88	0.72	878,091.08	1.49
大连港机械有限公司	通讯服务	13,930.00	0.02	207,371.00	0.35
大连港新港建筑工程有限公司	通讯服务	2,630.00	-	36,283.19	0.06
大连港日兴锅炉安装有限公司	通讯服务	2,930.00	-	36,443.19	0.06
大连港实业绿化工程有限公司	通讯服务	3,460.00	-	4,617.87	0.01
大连港保安服务公司	通讯服务	3,092.60	-	6,142.00	0.01
大连水产品交易市场有限公司	通讯服务	18,325.00	0.03	1,445,260.60	2.45
大通证券股份有限公司		-	-	12,000.00	0.02
大连港埠机电有限公司	监理服务	84,250.00	0.12	53,529.66	0.09
大连长兴岛港口投资发展有限公司		-	-	14,615.39	0.02
大连港万鹏基础工程有限公司	监理服务	69,638.62	0.10	-	-
大连创意产业项目发展有限公司	通讯服务	18,608.50	0.03	-	-
		<u>1,490,362.10</u>	<u>2.08</u>	<u>6,331,839.96</u>	<u>10.71</u>
		<u>71,533,657.07</u>	<u>100.00</u>	<u>58,944,891.86</u>	<u>100.00</u>

本集团向关联方销售商品和提供劳务是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

	租赁 资产类型	截至2011年6月30日	截至2010年6月30日
		止6个月期间 确认的租赁收益	止6个月期间 确认的租赁收益
向关联方经营租出资产			
大连大港中海集装箱码头有限公司	库场设施	901,706.85	879,768.00
大连港湾集装箱码头有限公司	泊位	41,195,000.00	41,195,000.00
大连集龙物流有限公司	库场设施	1,913,239.98	1,913,239.98
大连中油码头管理有限公司	泊位及配套设施	25,195,280.14	23,403,926.67
辽宁集铁国际物流有限公司	拖车	150,000.00	413,683.62
大连集装箱码头有限公司	泊位	5,296,337.59	11,996,445.68
大连集海物流有限公司	房屋	368,000.00	368,000.00
大连普集置业发展有限公司	房屋	390,051.27	61,440.00
		<u>75,409,615.83</u>	<u>80,231,503.95</u>
		截至2011年6月30日	截至2010年6月30日
	租赁	止6个月期间	止6个月期间
	资产类型	确认的租赁费用	确认的租赁费用
自关联方经营租入资产			
大连港集装箱码头有限公司	库场设施	1,969,646.34	4,827,993.84
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋	1,209,199.77	1,780,301.72
大连国际集装箱码头有限公司	房屋	724,920.00	1,533,231.52
大连宏誉大厦有限公司	房屋	27,228.00	516,528.84
大连海港大厦	房屋	771,607.50	342,423.00
大连港中石油国际码头有限公司	泊位	28,960,000.00	-
大连港机械有限公司	房屋	55,800.00	-
大连港湾集装箱码头有限公司	库场设施	1,709,698.00	1,150,002.00
大连港集团有限公司	房屋及土地	9,739,382.13	1,824,124.00
大连长兴岛港口有限公司	房屋	114,200.00	25,200.00
		<u>45,281,681.74</u>	<u>11,999,804.92</u>

本集团向关联公司出租资产或租赁资产的租金是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

截至2011年6月30日止6个月期间

	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
大连港集团	600,000,000.00	2011年4月12日	2012年4月11日	否
大连港集团	250,000,000.00	2010年11月29日	2011年11月23日	否
大连港集团	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2012年5月22日	否

以上关联公司无偿为本集团提供借款担保。

提供关联方担保

截至2011年6月30日止6个月期间

	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
大连中铁联合国际 集装箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2017年7月31日	否

截至2010年6月30日止6个月期间

	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
大连中石油国际储运 有限公司	74,284,000.00	2009年3月23日	2010年3月23日	是
大连中石油国际储运 有限公司	46,900,000.00	2009年12月11日	2010年12月11日	否
大连中铁联合国际 集装箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2017年7月31日	否

本集团无偿为以上关联公司提供借款担保。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

截至2010年6月30日止6个月期间

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
沈阳普集物流发展有限公司	2,000,000.00	4%	2010年5月14日	2010年8月13日

资金拆入的利息支出

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
大连集海物流有限公司	535,555.19	228,888.55
沈阳普集物流发展有限公司	-	144,606.67
	<u>535,555.19</u>	<u>373,495.22</u>

本集团自以上关联公司借入的贷款的贷款利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率上限后协商确定。

资金拆出

截至2011年6月30日止6个月期间

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
大连中铁联合国际集装箱有限公司	16,000,000.00	4.815%	2011年1月14日	2012年7月13日
辽宁集铁国际物流有限公司	1,755,000.00	6.31%	2011年4月21日	2012年4月20日
辽宁集铁国际物流有限公司	1,075,000.00	6.31%	2011年6月28日	2012年6月27日
辽宁集铁国际物流有限公司	5,610,000.00	5.265%	2011年1月19日	2013年1月18日
中外运东车海运有限公司	3,398,030.25	HIBOR+2%	2011年1月21日	2013年12月2日

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆出(续)

截至2010年6月30日止6个月期间

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
大连国际集装箱码头有限公司	55,000,000.00	4.779%	2010年3月31日	2011年3月31日

资金拆出的利息收入

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
大连汽车码头有限公司	-	433,638.99
大连港湾东车物流有限公司	-	16,744.70
中外运东车海运有限公司	127,560.63	70,994.64
晶伟有限公司	173,715.85	168,100.16
大连国际集装箱码头有限公司	503,786.25	671,715.00
大连中铁联合国际集装箱有限公司	359,520.00	-
辽宁集铁国际物流有限公司	233,735.40	-
大连万捷国际物流有限公司	312,360.75	-
	<u>1,710,678.88</u>	<u>1,361,193.49</u>

本集团向以上关联公司借出的贷款的贷款利率由交易双方参照中国人民银行该类型贷款规定的利率上限后协商确定。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方资产转让

	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
购建资产				
大连港集团	22,082,220.00	11.86	-	-
大连港埠机电有限公司	41,515,627.25	22.29	4,590,631.80	10.46
大连港湾工程有限公司	80,741,956.55	43.36	33,184,670.10	75.59
大连港机械有限公司	2,720,000.00	1.46	350,000.00	0.80
大连港新港建筑工程有限公司	1,658,703.88	0.89	3,518,505.00	8.01
大连港日兴锅炉安装工程公司	26,280,093.00	14.11	300,450.86	0.68
大连宏誉大厦有限公司	-	-	291,840.00	0.66
大连港口设计研究院有限公司	782,700.00	0.42	295,000.00	0.67
大连港日兴园林绿化工程有限公司	-	-	1,350,000.00	3.08
大连港万鹏基础工程有限公司	10,452,553.03	5.61	21,000.00	0.05
	<u>186,233,853.71</u>	<u>100.00</u>	<u>43,902,097.76</u>	<u>100.00</u>

本集团自关联方购建资产的价格，由交易双方签订的协议条款确定。

	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
出售资产				
大连北方油品储运有限公司	84,662,820.00	100.00	-	-
大连港集团	-	-	25,721,483.00	100.00
	<u>84,662,820.00</u>	<u>100.00</u>	<u>25,721,483.00</u>	<u>100.00</u>

本集团向关联方转让资产的价格，由交易双方签订的协议条款确定。

(6) 关联双方共同投资

本集团与大连港集团于2011年6月21日签订投资协议共同设立大连港集团财务有限公司。本集团出资人民币2亿元，持股比例为40%；大连港集团出资人民币3亿元，持股比例为60%。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款:				
<u>应收合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	6,711,846.63	23.42	6,859,657.19	30.66
大连万捷国际物流有限公司	3,862,715.34	13.48	3,576,984.00	15.98
大连集装箱码头有限公司	-	-	2,948,400.02	13.17
大连中油码头管理有限公司	3,722,213.62	12.99	2,453,075.92	10.96
大连港湾集装箱码头有限公司	8,416,743.40	29.38	2,128,156.20	9.51
辽宁集铁国际物流有限公司	213,100.00	0.74	1,016,713.15	4.54
大连集龙物流有限公司	232,479.00	0.81	232,479.00	1.04
大连港湾液体储罐码头有限公司	58,574.00	0.20	23,119.00	0.10
大连汽车码头有限公司	207,452.00	0.72	198,544.00	0.89
大连中铁联合国际集装箱有限公司	62,000.00	0.22	103,011.00	0.46
大连大港中海集装箱码头有限公司	135,537.80	0.47	61,969.00	0.28
大连顺达综合物流有限公司	36,344.00	0.13	34,500.00	0.15
大连联合国际船舶代理有限公司	1,593,581.00	5.56	18,716.00	0.08
大连胜狮国际集装箱有限公司	75,552.50	0.26	15,697.00	0.07
大连集海物流有限公司	170,000.00	0.59	-	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	73,333.00	0.26	-	-
	<u>25,571,472.29</u>	<u>89.23</u>	<u>19,671,021.48</u>	<u>87.89</u>
<u>应收联营企业</u>				
大连长兴岛港口有限公司	985,691.12	3.44	1,317,765.12	5.89
沈阳普集物流发展有限公司	647,438.01	2.26	413,475.18	1.85
大连普集置业发展有限公司	368,307.06	1.29	162,954.04	0.73
	<u>2,001,436.19</u>	<u>6.99</u>	<u>1,894,194.34</u>	<u>8.47</u>
<u>应收母公司</u>				
大连港集团	528,550.00	1.84	-	-
<u>应收其他关联方</u>				
大连创意产业项目发展有限公司	557,397.00	1.94	557,397.00	2.49
大连港埠机电有限公司	-	-	258,093.50	1.15
	<u>557,397.00</u>	<u>1.94</u>	<u>815,490.50</u>	<u>3.64</u>
	<u>28,658,855.48</u>	<u>100.00</u>	<u>22,380,706.32</u>	<u>100.00</u>
应收票据:				
<u>应收合营企业</u>				
大连港中石油国际码头有限公司	-	-	250,000.00	100.00

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款:				
<u>应收合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	3,400,498.94	11.02	1,878,093.75	9.96
大连万捷国际物流有限公司	188,895.18	0.61	888,895.18	4.71
大连集装箱码头有限公司	-	-	653,396.88	3.46
大连港中石油国际码头有限公司	493,322.00	1.60	2,642,826.00	14.01
大连中油码头管理有限公司	994,290.30	3.22	427,996.05	2.27
大连港湾集装箱码头有限公司	5,385,952.90	17.45	567,435.00	3.01
大连毅都集发冷藏物流有限公司	2,001,920.00	6.49	2,000,000.00	10.60
辽宁集铁国际物流有限公司	204,006.89	0.66	89,690.05	0.48
大连集龙物流有限公司	20,000.00	0.06	20,000.00	0.11
大连港湾液体储罐码头有限公司	388,188.81	1.26	198,156.48	1.05
大连汽车码头有限公司	530,677.61	1.72	20,561.80	0.11
大连大港中海集装箱码头有限公司	119,732.11	0.39	18,816.27	0.10
大连集海物流有限公司	3,498.00	0.01	3,802.00	0.02
大连联合国际船舶代理有限公司	256,040.00	0.83	-	-
大连顺达综合物流有限公司	12,912.00	0.04	-	-
	<u>13,999,934.74</u>	<u>45.36</u>	<u>9,409,669.46</u>	<u>49.89</u>
<u>应收联营企业</u>				
大连长兴岛港口有限公司	1,912,240.64	6.20	1,912,240.64	10.14
大连北方油品储运有限公司	8,403,780.00	27.23	-	-
中石油大连液化天然气有限公司	134,272.00	0.44	-	-
	<u>10,450,292.64</u>	<u>33.87</u>	<u>1,912,240.64</u>	<u>10.14</u>
<u>应收母公司</u>				
大连港集团	4,102,495.65	13.29	3,258,697.65	17.28

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款(续):				
<u>应收其他关联方</u>				
大连港湾工程有限公司	383,032.84	1.24	2,198,050.45	11.64
大连经济技术开发区湾港储运公司	1,775,234.86	5.75	1,670,890.88	8.86
大连创意产业项目发展有限公司	-	-	300,000.00	1.59
大连港埠机电有限公司	-	-	12,200.00	0.06
大连港新港建筑工程有限公司	40,577.00	0.13	40,577.00	0.22
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	33,125.00	0.11	33,125.00	0.18
大连宏誉大厦有限公司	18,614.00	0.06	18,614.00	0.10
大连海港大厦	-	-	3,720.00	0.02
大连交通国际旅行社有限公司	2,668.01	0.01	3,510.91	0.02
大连港日兴实业有限公司新港加油站	-	-	126.00	-
大连港实业有限公司	52,787.23	0.17	-	-
大通证券股份有限公司	3,000.00	0.01	-	-
	<u>2,309,038.94</u>	<u>7.48</u>	<u>4,280,814.24</u>	<u>22.69</u>
	<u>30,861,761.97</u>	<u>100.00</u>	<u>18,861,421.99</u>	<u>100.00</u>
预付账款:				
<u>预付合营企业</u>				
大连集装箱码头有限公司	-	-	3,360.00	100.00
<u>预付母公司</u>				
大连港集团	1,814,000.00	99.93	-	-
<u>预付其他关联方</u>				
大连港实业有限公司	1,250.00	0.07	-	-
	<u>1,815,250.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,360.00</u>	<u>100.00</u>
应收利息:				
<u>应收合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	-	-	80,313.75	80.88
大连万捷国际物流有限公司	17,257.50	36.83	18,983.25	19.12
大连中铁联合国际集装箱有限公司	21,400.00	45.67	-	-
辽宁集铁国际物流有限公司	8,204.64	17.50	-	-
	<u>46,862.14</u>	<u>100.00</u>	<u>99,297.00</u>	<u>100.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	注释	2011年6月30日		2010年12月31日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他流动资产:	附注五、10				
<u>应收合营企业</u>					
大连国际集装箱码头有限公司		-	-	55,000,000.00	80.88
大连万捷国际物流有限公司		13,000,000.00	61.99	13,000,000.00	19.12
辽宁集铁国际物流有限公司		2,830,000.00	13.50	-	-
		<u>15,830,000.00</u>	<u>75.49</u>	<u>68,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
<u>应收联营企业</u>					
中外运东车海运有限公司		5,139,565.58	24.51	-	-
		<u>20,969,565.58</u>	<u>100.00</u>	<u>68,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
其他非流动资产:	附注五、22				
<u>应收合营企业</u>					
大连中铁联合国际集装箱有限公司		16,000,000.00	35.47	-	-
辽宁集铁国际物流有限公司		5,610,000.00	12.44	-	-
		<u>21,610,000.00</u>	<u>47.91</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>应收联营企业</u>					
晶伟有限公司		18,316,535.93	40.60	18,563,883.60	72.54
中外运东车海运有限公司		5,182,085.80	11.49	7,027,078.00	27.46
		<u>23,498,621.73</u>	<u>52.09</u>	<u>25,590,961.60</u>	<u>100.00</u>
		<u>45,108,621.73</u>	<u>100.00</u>	<u>25,590,961.60</u>	<u>100.00</u>

除包含在其他流动资产及其他非流动资产中应收关联方款项外，应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款:				
<u>应付合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	231,581.00	0.02	2,736,155.00	0.16
大连大港中海集装箱码头有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-
大连汽车码头有限公司	217,289.65	0.02	444,495.48	0.03
大连港湾液体储罐码头有限公司	-	-	1,591,000.00	0.09
大连港湾集装箱码头有限公司	673,216.00	0.05	1,456,047.00	0.08
大连胜狮国际集装箱有限公司	20,700.00	-	20,000.00	-
大连集装箱码头有限公司	-	-	2,181,653.50	0.12
大连联合国际船舶代理有限公司	10,800.00	-	-	-
	<u>1,193,586.65</u>	<u>0.09</u>	<u>8,469,350.98</u>	<u>0.48</u>
<u>应付母公司</u>				
大连港集团	1,201,149,969.50	88.05	1,617,171,077.69	91.94
<u>应付联营企业</u>				
大连长兴岛港口有限公司	27,200.00	-	-	-
<u>应付其他关联方</u>				
大连交通国际旅行社有限公司	58,200.00	-	47,040.00	-
大连港万鹏基础工程有限公司	10,688,453.43	0.78	1,145,900.40	0.07
大连港口设计研究院有限公司	1,102,650.00	0.08	1,016,650.00	0.06
大连港埠机电有限公司	24,745,419.02	1.81	18,958,063.57	1.08
大连港实业绿化工程有限公司	12,100.00	-	12,100.00	-
大连港新港建筑工程有限公司	3,630,110.10	0.27	5,732,613.48	0.33
大连港日兴园林绿化工程有限公司	366,052.54	0.03	82,342.54	-
大连港日兴锅炉安装有限公司	13,659,946.17	1.00	16,381,273.26	0.93
大连港湾工程有限公司	106,780,189.59	7.83	87,481,868.33	4.98
大连港东旺汽车修配厂	-	-	3,655.64	-
大连港机械有限公司	547,315.78	0.04	2,355,873.35	0.13
大连港实业有限公司	11,000.00	-	-	-
大连海港大厦	277,550.00	0.02	-	-
	<u>161,878,986.63</u>	<u>11.86</u>	<u>133,217,380.57</u>	<u>7.58</u>
	<u>1,364,249,742.78</u>	<u>100.00</u>	<u>1,758,857,809.24</u>	<u>100.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

注释	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付利息:				
<u>应付合营企业</u>				
大连集海物流有限公司	<u>190,555.51</u>	<u>100.00</u>	<u>497,777.75</u>	<u>100.0</u>
应付票据:				
<u>应付其他关联公司</u>				
大连港新港建筑工程有限公司	-	-	600,000.00	54.55
大连港湾工程有限公司	-	-	500,000.00	45.45
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,100,000.00</u>	<u>100.00</u>
应付账款:				
<u>应付合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	705,000.00	35.38	124,487.00	16.99
大连集海物流有限公司	328,600.00	16.49	395,700.00	53.99
大连集装箱码头有限公司	-	-	121,134.00	16.53
大连港湾集装箱码头有限公司	<u>371,666.00</u>	<u>18.65</u>	-	-
	<u>1,405,266.00</u>	<u>70.52</u>	<u>641,321.00</u>	<u>87.51</u>
<u>应付母公司</u>				
大连港集团	<u>450,000.00</u>	<u>22.58</u>	-	-
<u>应付其他关联公司</u>				
大连港新港建筑工程有限公司	-	-	30,000.00	4.09
大连港湾工程有限公司	61,588.00	3.09	61,588.00	8.40
大连宏誉大厦有限公司	<u>75,972.93</u>	<u>3.81</u>	-	-
	<u>137,560.93</u>	<u>6.90</u>	<u>91,588.00</u>	<u>12.49</u>
	<u>1,992,826.93</u>	<u>100.00</u>	<u>732,909.00</u>	<u>100.00</u>
短期借款:				
<u>应付合营企业</u>				
大连集海物流有限公司	附注五、24 <u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预收账款:				
<u>预收母公司</u>				
大连港集团	-	-	227,917.50	0.27
<u>预收合营企业</u>				
大连港湾集装箱码头有限公司	13,198,476.37	97.29	14,229,316.63	16.61
大连集海物流有限公司	368,000.00	2.71	-	-
	<u>13,566,476.37</u>	<u>100.00</u>	<u>14,229,316.63</u>	<u>16.61</u>
<u>预收联营企业</u>				
大连北方油品储运有限公司	-	-	71,216,772.00	83.12
	<u>13,566,476.37</u>	<u>100.00</u>	<u>85,674,006.13</u>	<u>100.00</u>

除包含在短期借款中的应付关联公司款项和其他应付款-应付关联公司存款外，应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

七、 承诺事项

	2011年6月30日	2010年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	741,826,151.27	556,686,240.82
已被董事会批准但未签约	<u>4,662,134,286.99</u>	<u>4,319,065,532.65</u>
	<u>5,403,960,438.26</u>	<u>4,875,751,773.47</u>
投资承诺		
*已授权但尚未签约	322,600,000.00	643,600,000.00
已签约但未履行	3,000,000.00	90,000,000.00
已签约但尚未完全履行	<u>200,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>525,600,000.00</u>	<u>733,600,000.00</u>

八、 资产负债表日后事项

本公司2010年度股东大会审议并通过了关于发行2011年第二期境内公司债券的相关议案。2011年8月4日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会批准了本公司本次发行公司债券的申请。根据该批准，本公司可以从批准之日起6个月内向社会公开发行面值不超过26.5亿元的公司债券。

九、 其他重要事项

1. 净流动资产

	2011年6月30日 本集团	2010年12月31日 本集团	2011年6月30日 本公司	2010年12月31日 本公司
流动资产	6,265,732,376.12	4,261,694,903.83	5,857,647,219.79	4,103,934,218.82
减：流动负债	<u>5,062,737,254.06</u>	<u>4,689,401,254.12</u>	<u>3,881,222,473.95</u>	<u>3,570,379,711.87</u>
净流动资产/(负债)	<u>1,202,995,122.06</u>	<u>(427,706,350.29)</u>	<u>1,976,424,745.84</u>	<u>533,554,506.95</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

2. 总资产减流动负债

	2011年6月30日 本集团	2010年12月31日 本集团	2011年6月30日 本公司	2010年12月31日 本公司
资产总计	27,544,634,539.85	22,690,819,102.17	24,176,975,168.95	20,375,575,245.30
减：流动负债	<u>5,062,737,254.06</u>	<u>4,689,401,254.12</u>	<u>3,881,222,473.95</u>	<u>3,570,379,711.87</u>
总资产减流动负债	<u>22,481,897,285.79</u>	<u>18,001,417,848.05</u>	<u>20,295,752,695.00</u>	<u>16,805,195,533.43</u>

3. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、15。

作为承租人

截至2011年6月30日止6个月期间计入当期损益的经营租赁租金为人民币89,664,532.57元(截至2010年6月30日止6个月期间：人民币57,966,934.55元)。

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	54,311,058.86	36,889,847.45
1年至2年(含2年)	13,121,661.93	1,657,112.85
2年至3年(含3年)	3,875,200.00	-
3年以上	<u>68,640,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>139,947,920.79</u>	<u>38,546,960.30</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

4. 以公允价值计量的资产和负债

2011年6月30日

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 减值准备	期末数
金融资产					
交易性金融资产	-	1,530,201.65	-	-	451,530,201.65
可供出售金融资产	<u>26,804,054.61</u>	<u>-</u>	<u>(4,222,622.16)</u>	<u>-</u>	<u>42,507,549.92</u>

2010年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 减值准备	年末数
金融资产					
可供出售金融资产	<u>30,224,043.00</u>	<u>-</u>	<u>(6,250,449.95)</u>	<u>-</u>	<u>26,804,054.61</u>

5. 外币金融资产和外币金融负债

2011年6月30日

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 减值准备	期末数
金融资产					
货币资金	21,696,245.42	-	-	-	14,696,174.22
可供出售金融资产	23,853,194.61	-	(4,222,622.16)	-	18,395,989.92
贷款和应收款项	<u>25,590,961.60</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,638,187.31</u>
	<u>71,140,401.63</u>	<u>-</u>	<u>(4,222,622.16)</u>	<u>-</u>	<u>61,730,351.45</u>

金融负债

长期借款	<u>754,763,068.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>737,761,757.04</u>
------	-----------------------	----------	----------	----------	-----------------------

2010年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 减值准备	年末数
金融资产					
货币资金	21,439,284.96	-	-	-	21,696,245.42
可供出售金融资产	30,224,043.00	-	(6,250,449.95)	-	23,853,194.61
贷款和应收款项	<u>22,465,018.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,590,961.60</u>
	<u>74,128,346.34</u>	<u>-</u>	<u>(6,250,449.95)</u>	<u>-</u>	<u>71,140,401.63</u>

金融负债

长期借款	<u>464,316,882.60</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>754,763,068.52</u>
------	-----------------------	----------	----------	----------	-----------------------

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6. 分部报告

经营分部

出于管理目的, 本集团根据产品和服务划分成业务单元, 本集团有如下八个报告分部:

- |                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------------|
| (1) 油品、液体化工品码头及相关物流业务 | 油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理;          |
| (2) 集装箱码头及相关物流业务      | 集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售 |
| (3) 汽车码头及相关物流业务       | 装卸汽车及相关物流服务                     |
| (4) 矿石码头及相关物流业务       | 装卸矿石及相关物流服务                     |
| (5) 杂货码头及相关物流业务       | 装卸杂货及相关物流服务                     |
| (6) 散粮码头及相关物流业务       | 装卸粮食及相关物流服务                     |
| (7) 客运滚装码头及相关物流业务     | 客运及杂货滚装及提供相关物流服务                |
| (8) 港口增值及港口支持业务       | 理货、拖轮、运输服务、供电、信息科技服务及建设服务       |

管理层出于配置资源和评价业绩的目的, 对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部业绩, 以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标, 除不包括归属于总部的收入、费用之外, 该指标与本集团的利润总额是一致的。分部资产和分部负债不包括本公司总部之资产和负债, 因为这些资产和负债由本集团统一管理。

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础, 无经营分部合并以形成报告分部。

报告分部间收入于合并时抵销。报告分部间销售及交易是有关公司根据双方确定的条款进行。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2011年6月30日

	油品/ 液体化工品 码头及相关 物流业务 人民币千元	集装箱 码头及相关 物流业务 人民币千元	客运 滚装码头 及相关 物流业务 人民币千元	汽车码头 及相关 物流业务 人民币千元	矿石码头 及相关 物流业务 人民币千元	散粮码头 及相关 物流业务 人民币千元	杂货码头 及相关 物流业务 人民币千元	港口增值 服务 人民币千元	未分配 项目 人民币千元	合计 人民币千元
营业收入	390,324	346,735	46,202	-	139,565	157,473	175,352	400,927	57,967	1,714,545
减：营业成本	216,218	229,372	26,557	-	94,675	78,103	156,111	243,394	17,071	1,061,501
毛利	174,106	117,363	19,645	-	44,890	79,370	19,241	157,533	40,896	653,044
减：营业税金 及附加	17,340	16,556	1,721	-	5,269	6,845	6,399	13,677	3,484	71,291
管理费用	17,459	38,400	7,076	71	10,708	11,024	13,462	49,116	27,757	175,073
财务费用	(3,101)	8,511	(53)	(11)	(1)	(36)	(4)	(3,914)	35,887	37,278
加：公允价值变 动收益	-	-	-	-	-	-	-	1,530	-	1,530
投资收益	18,739	39,433	(2,184)	5,877	-	-	4,958	7,699	-	74,522
营业利润	161,147	93,329	8,717	5,817	28,914	61,537	4,342	107,883	(26,232)	445,454
加：营业外收入	20,540	600	2,543	-	-	-	1,437	3,954	-	29,074
减：营业外支出	-	8	17	-	-	-	535	348	-	908
利润总额	181,687	93,921	11,243	5,817	28,914	61,537	5,244	111,489	(26,232)	473,620
减：所得税费用	35,571	16,803	2,557	-	7,127	15,384	709	27,544	(4,068)	101,627
净利润	146,116	77,118	8,686	5,817	21,787	46,153	4,535	83,945	(22,164)	371,993
资产总额	7,424,955	6,197,631	876,031	811,297	2,069,531	1,498,685	2,549,961	2,032,777	4,083,767	27,544,635
负债总额	2,547,405	941,778	98,938	45,903	91,704	37,280	188,636	566,131	9,673,044	14,190,819
补充信息：										
折旧与摊销	101,013	47,465	3,189	18	40,584	35,758	29,898	40,614	8,838	307,377
利息收入	483	797	55	18	1	36	4	5,026	19,953	26,373
资本性支出	378,550	87,507	24,508	78,922	167,274	134,080	258,364	7,329	6,333	1,142,867
分部间收入	355	568	-	-	-	200	1,035	69,166	-	71,324

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 九、 其他重要事项(续)

#### 6. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2010年6月30日

	油品/ 液体化工品 码头及相关 物流业务 人民币千元	集装箱 码头及相关 物流业务 人民币千元	客运 滚装码头 及相关 物流业务 人民币千元	汽车码头 及相关 物流业务 人民币千元	矿石码头 及相关 物流业务 人民币千元	散粮码头 及相关 物流业务 人民币千元	杂货码头 及相关 物流业务 人民币千元	港口增值 服务 人民币千元	未分配 项目 人民币千元	合计 人民币千元
营业收入	477,599	204,499	30,465	-	122,220	149,626	154,631	398,879	58,048	1,595,967
减：营业成本	179,559	161,223	14,696	-	90,991	76,398	142,294	228,786	10,853	904,800
毛利	298,040	43,276	15,769	-	31,229	73,228	12,337	170,093	47,195	691,167
减：营业税金 及附加	18,529	9,676	1,107	-	4,286	6,960	5,311	13,729	4,656	64,254
管理费用	17,447	29,795	4,970	99	11,150	7,921	17,523	48,426	26,587	163,918
财务费用	4,516	4,459	(49)	(20)	(29)	(117)	306	(1,213)	26,127	33,980
加：公允价值变 动收益	-	-	-	-	-	-	-	-	29	29
投资收益	20,760	33,636	599	1,223	-	-	(2,132)	8,820	415	63,321
营业利润	278,308	32,982	10,340	1,144	15,822	58,464	(12,935)	117,971	(9,731)	492,365
加：营业外收入	49,076	437	-	-	-	-	19	2,509	965	53,006
减：营业外支出	13,982	6	-	-	-	-	1,520	(8)	-	15,500
利润总额	313,402	33,413	10,340	1,144	15,822	58,464	(14,436)	120,488	(8,766)	529,871
减：所得税费用	69,792	11,611	2,435	-	3,955	14,616	(2,528)	28,556	(854)	127,583
净利润	243,610	21,802	7,905	1,144	11,867	43,848	(11,908)	91,932	(7,912)	402,288
资产总额	7,183,808	4,874,205	156,086	628,899	1,957,634	1,327,179	2,312,914	1,958,474	2,291,620	22,690,819
负债总额	2,584,751	474,071	26,991	57,497	89,070	37,861	161,489	653,857	6,249,540	10,335,127
补充信息：										
折旧与摊销	97,133	13,186	2,027	18	43,975	30,103	30,506	41,987	8,547	267,482
利息收入	135	576	49	20	29	117	30	1,865	2,535	5,356
资本性支出	226,716	120,368	11	215	74,909	3,598	215,862	28,098	2,423	672,200
分部间收入	79	-	-	-	-	54	1,144	51,040	-	52,317

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

6. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

营业收入列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
装卸收入	695,966,424.63	631,877,074.86
运输收入	335,637,994.14	334,544,413.66
堆存收入	203,724,297.60	161,444,891.58
港务管理收入	92,911,018.03	108,255,260.08
租赁收入	111,393,091.86	89,352,708.45
代理收入	24,724,316.08	21,771,611.60
理货收入	28,229,529.38	26,062,908.56
电费收入	35,089,331.19	53,966,824.67
信息服务收入	25,872,554.16	27,561,342.17
其他	160,996,065.29	141,130,255.67
	<u>1,714,544,622.36</u>	<u>1,595,967,291.30</u>

地理信息

本集团所有业务和客户均在中国境内。因此分部营业收入均来源于中国境内，主要的非流动资产亦位于中国境内。

主要客户信息

截至2011年6月30日止6个月期间营业收入(产生的收入达到或超过本集团收入10%)人民币219,959,793.84元(截至2010年6月30日止6个月期间: 人民币262,604,768.15元)来自于油品、液体化工品码头及相关物流业务分部对某一单个客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、交易性金融资产和货币资金。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2011年6月30日

金融资产

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产 人民币千元	贷款和 应收款项 人民币千元	可供出售 金融资产 人民币千元	合计 人民币千元
货币资金	-	4,886,998	-	4,886,998
交易性金融资产	451,530	-	-	451,530
应收票据	-	69,716	-	69,716
应收账款	-	492,718	-	492,718
应收利息	-	11,140	-	11,140
应收股利	-	15,000	-	15,000
其他应收款	-	192,729	-	192,729
其他流动资产	-	20,970	-	20,970
可供出售金融资产	-	-	42,508	42,508
其他非流动资产	-	45,109	-	45,109
	<u>451,530</u>	<u>5,734,380</u>	<u>42,508</u>	<u>6,228,418</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2011年6月30日(续)

金融负债

其他金融负债  
人民币千元

短期借款	1,865,000
应付账款	112,459
应付职工薪酬	75,632
应付利息	31,449
应付股利	228,092
其他应付款	2,552,497
一年内到期的非流动负债	50,000
长期借款	3,565,962
应付债券	4,809,199
长期应付款	<u>4,036</u>
	<u>13,294,326</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2010年12月31日

金融资产

	贷款和 应收款项 人民币千元	可供出售 金融资产 人民币千元	合计 人民币千元
货币资金	3,257,585	-	3,257,585
应收票据	95,491	-	95,491
应收账款	340,820	-	340,820
应收利息	1,564	-	1,564
应收股利	89,328	-	89,328
其他应收款	187,942	-	187,942
其他流动资产	68,000	-	68,000
可供出售金融资产	-	26,804	26,804
其他非流动资产	25,591	-	25,591
	<u>4,066,321</u>	<u>26,804</u>	<u>4,093,125</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2010年12月31日(续)

金融负债

其他金融负债  
人民币千元

短期借款	1,265,000
应付票据	12,650
应付账款	94,304
应付职工薪酬	83,678
应付利息	68,310
应付股利	6,792
其他应付款	2,854,051
一年内到期的非流动负债	20,000
长期借款	2,392,963
应付债券	2,481,671
长期应付款	7,941
	<u>9,287,360</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、可供出售的金融资产、其他应收款和其他流动/非流动资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2011年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的34%(2010年12月31日：41%)源于前五大客户。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、6和7中。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2011年6月30日，本集团35%(2010年12月31日：45%)的债务在不足1年内到期。

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付其到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。就未来资本承担及其他融资要求，本公司于2011年6月30日已获得多家国内银行提供的银行授信额度为人民币162亿元，其中约人民币44亿元已经使用，人民币118亿元尚未使用

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

于2011年6月30日

	1个月内 人民币千元	1至3个月 人民币千元	3个月以上 至1年 人民币千元	1年以上 至5年 人民币千元	5年以上 人民币千元	合计 人民币千元
应付账款	112,459	-	-	-	-	112,459
应付职工薪酬	75,632	-	-	-	-	75,632
应付利息	8,541	-	22,908	-	-	31,449
应付股利	228,092	-	-	-	-	228,092
其他应付款	1,348,486	-	1,204,011	-	-	2,552,497
银行借款	123,571	46,722	1,988,118	2,807,728	1,485,710	6,451,849
应付债券	-	-	208,642	3,461,300	2,848,200	6,518,142
长期应付款	-	-	-	4,036	-	4,036
	<u>1,896,781</u>	<u>46,722</u>	<u>3,423,679</u>	<u>6,273,064</u>	<u>4,333,910</u>	<u>15,974,156</u>

于2010年12月31日

	1个月内 人民币千元	1至3个月 人民币千元	3个月以上 至1年 人民币千元	1年以上 至5年 人民币千元	5年以上 人民币千元	合计 人民币千元
应付票据	-	9,600	3,050	-	-	12,650
应付账款	94,304	-	-	-	-	94,304
应付职工薪酬	83,678	-	-	-	-	83,678
应付利息	4,526	-	63,784	-	-	68,310
应付股利	6,792	-	-	-	-	6,792
其他应付款	1,233,072	-	1,620,979	-	-	2,854,051
银行借款	50	47,626	1,417,616	2,135,162	597,157	4,197,611
应付债券	-	-	43,216	2,821,000	-	2,864,216
长期应付款	-	-	-	7,941	-	7,941
	<u>1,422,422</u>	<u>57,226</u>	<u>3,148,645</u>	<u>4,964,103</u>	<u>597,157</u>	<u>10,189,553</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和权益工具投资价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

下述为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

若利率分别增加或减少50个基点且其他所有的变量保持不变，则本集团截至2011年6月30日止6个月期间和截至2010年6月30日止6个月期间的利润总额分别减少或增加约人民币12,915千元和人民币7,325千元，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇风险主要来源于本集团持有若干主要以美元和港币为单位的金融资产和金融负债。

下表为人民币对美元或港币汇率变动的敏感性分析，反映了在其他变量恒定的假设下，人民币兑美元或港币汇率发生可能的变动时，将对当期利润总额和股东权益产生的影响。

	升值比例	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
2011年6月30日	1%	<u>7,109,785.12</u>	<u>(183,959.90)</u>
2010年12月31日	1%	<u>7,076,898.82</u>	<u>(238,531.95)</u>

注：该股东权益不包括留存收益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而下降的风险。于2011年6月30日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资(附注五、11)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的权益工具投资在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对权益工具投资的公允价值的每变动5%(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投资 账面价值	利润总额 变动	股东权益 变动
2011年6月30日			
可供出售权益工具投资	<u>42,507,549.92</u>	<u>-</u>	<u>2,125,377.50</u>
	权益工具投资 账面价值	利润总额 变动	股东权益 变动
2010年12月31日			
可供出售权益工具投资	<u>26,804,054.61</u>	<u>-</u>	<u>1,340,202.73</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2011年 6月30日 人民币千元	2010年 12月31日 人民币千元	2011年 6月30日 人民币千元	2010年 12月31日 人民币千元
<b>金融资产</b>				
货币资金	4,886,998	3,257,585	4,886,998	3,257,585
交易性金融资产	451,530	-	451,530	-
应收票据	69,716	95,491	69,716	95,491
应收账款	492,718	340,820	492,718	340,820
应收利息	11,140	1,564	11,140	1,564
应收股利	15,000	89,328	15,000	89,328
其他应收款	192,729	187,942	192,729	187,942
其他流动资产	20,970	68,000	20,970	68,000
可供出售金融资产	42,508	26,804	42,508	26,804
其他非流动资产	45,109	25,591	45,109	25,591
	<u>6,228,418</u>	<u>4,093,125</u>	<u>6,228,418</u>	<u>4,093,125</u>
<b>金融负债</b>				
短期借款	1,865,000	1,265,000	1,865,000	1,265,000
应付票据	-	12,650	-	12,650
应付账款	112,459	94,304	112,459	94,304
应付职工薪酬	75,632	83,678	75,632	83,678
应付利息	31,449	68,310	31,449	68,310
应付股利	228,092	6,792	228,092	6,792
其他应付款	2,552,497	2,854,051	2,552,497	2,854,051
一年内到期的非流动负债	50,000	20,000	50,000	20,000
长期借款	3,565,962	2,392,963	3,565,962	2,392,963
应付债券	4,809,199	2,481,671	4,809,199	2,481,671
长期应付款	4,036	7,941	4,036	7,941
	<u>13,294,326</u>	<u>9,287,360</u>	<u>13,294,326</u>	<u>9,287,360</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

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。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、应付利息和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

公开交易的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

以公允价值计量的金融工具：

	第一层次 人民币千元	第二层次 人民币千元	第三层次 人民币千元	合计 人民币千元
2011年6月30日				
交易性金融资产	451,530	-	-	451,530
可供出售金融资产	<u>42,508</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,508</u>
2010年12月31日				
可供出售金融资产	<u>26,804</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>26,804</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 其他重要事项(续)

8. 比较数据

本财务报表的比较数字已按同一控制下企业合并会计处理的相关要求进行了重述，以符合本期间之列报要求。

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	309,849,978.25	234,058,916.14
1年至2年	5,906.00	791,918.00
2年至3年	656,241.00	639,568.00
3年以上	<u>770,320.00</u>	<u>130,752.00</u>
	311,282,445.25	235,621,154.14
减：应收账款坏账准备	<u>(548,752.00)</u>	<u>(548,752.00)</u>
	<u>310,733,693.25</u>	<u>235,072,402.14</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
期/年初数	548,752.00	418,000.00
增加	<u>-</u>	<u>130,752.00</u>
期/年末数	<u>548,752.00</u>	<u>548,752.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	240,381,281.38	77.22	-	-	169,315,315.37	71.86	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	70,901,163.87	22.78	548,752.00	0.77	66,305,838.77	28.14	548,752.00	0.83
	<u>311,282,445.25</u>	<u>100.00</u>	<u>548,752.00</u>		<u>235,621,154.14</u>	<u>100.00</u>	<u>548,752.00</u>	

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
大连西太平洋石油化工有限公司	第三方	54,500,681.20	1年以内	17.51
本溪钢铁(集团)有限责任公司	第三方	45,342,184.28	1年以内	14.57
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	25,769,833.48	1年以内	8.28
通化钢铁集团进出口有限公司	第三方	23,427,187.95	1年以内	7.53
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	第三方	17,601,180.60	1年以内	5.65
		<u>166,641,067.51</u>		<u>53.54</u>

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
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	11,130,265.95	1年以内	4.72
		<u>141,322,093.72</u>		<u>59.98</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款中包括应收子公司款及应收合营企业款分别如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
应收子公司款	2,779,636.31	240,480.00
应收合营企业款	<u>6,670,890.22</u>	<u>7,066,915.15</u>
	<u>9,450,526.53</u>	<u>7,307,395.15</u>

上述应收关联公司款项无抵押、无利息，且无固定还款期。

于2011年6月30日，本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2010年12月31日：无)。

2. 其他应收款

其他应收账款的账龄分析如下:

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	51,589,158.03	53,884,731.57
1年至2年	6,844,156.91	4,874,996.16
2年至3年	2,188,051.91	48,872,432.00
3年以上	<u>73,194,573.20</u>	<u>73,189,833.20</u>
	133,815,940.05	180,821,992.93
减：其他应收账款坏账准备	<u>(93,710.07)</u>	<u>(93,710.07)</u>
	<u>133,722,229.98</u>	<u>180,728,282.86</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收账款坏账准备的变动如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	2010年
期/年初数	93,710.07	-
增加	-	93,710.07
期/年末数	<u>93,710.07</u>	<u>93,710.07</u>

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	92,064,706.75	72.93	-	-	125,399,297.85	69.35	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	41,751,233.30	27.07	93,710.07	0.26	55,422,695.08	30.65	93,710.07	0.17
	<u>133,815,940.05</u>	<u>100.00</u>	<u>93,710.07</u>		<u>180,821,992.93</u>	<u>100.00</u>	<u>93,710.07</u>	

于2011年6月30日, 其他应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	4至5年	54.29
大连北方油品储运有限公司	联营企业	8,403,780.00	1年以内	6.28
大连港引航站	第三方	5,715,780.00	1年以内	4.27
大连港湾集装箱码头有限公司	合营企业	5,348,992.90	1年以内	4.00
大连集装箱码头有限公司	子公司	4,748,843.14	1年以内	3.55
		<u>96,813,549.89</u>		<u>72.39</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2010年12月31日，其他应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	72,596,153.85	3至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	2至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	1年以内	2.78
大连港引航站	第三方	4,424,480.00	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	<u>1,670,890.88</u>	1年以内	<u>0.92</u>
		<u>131,494,668.73</u>		<u>72.73</u>

其他应收款中包括应收子公司、合营企业、联营企业、大连港集团及其他关联方款项分别如下：

	2011年6月30日	2010年12月31日
应收子公司款	8,427,327.90	35,877,188.34
应收合营企业款	9,866,522.02	2,858,297.24
应收联营企业款	8,403,780.00	-
应收大连港集团	1,237,974.00	1,431,904.00
应收其他关联方	<u>1,830,690.10</u>	<u>2,588,646.47</u>
	<u>29,766,294.02</u>	<u>42,756,036.05</u>

其他应收关联公司款项均无抵押、无利息，且无固定还款期。

除上述应收大连港集团款项外，本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款项(2010年12月31日：无)。

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资

截至2011年6月30日止6个月期间

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
成本法:							
大连港集装箱发展有限公司	2,804,047,222.35	2,304,047,222.35	500,000,000.00	2,804,047,222.35	100.00	100.00	-
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	-	76,155,000.00	100.00	100.00	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	-	6,629,301.65	100.00	100.00	-
大连集发船舶管理有限公司	56,984,354.73	56,984,354.73	-	56,984,354.73	70.00	70.00	-
大连港越汽车船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	-	99,960,000.00	51.00	51.00	-
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	14,259,172.03	-	14,259,172.03	84.00	84.00	-
大连港隆科技有限公司	11,126,271.39	11,126,271.39	-	11,126,271.39	49.00	49.00	1,960,000.00
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	18,278,125.97	-	18,278,125.97	75.00	75.00	-
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	6,137,212.61	-	6,137,212.61	45.00	45.00	1,354,500.00
大连港口建设管理有限公司	13,778,541.68	13,778,541.68	-	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	53,156,426.75	-	53,156,426.75	37.50	75.00	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	-	-	-	100.00	100.00	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	25,895,508.24	-	25,895,508.24	100.00	100.00	-
大连港石化有限公司	466,800,000.00	396,800,000.00	70,000,000.00	466,800,000.00	100.00	100.00	-
大连港旅顺港港务有限公司	217,580,000.00	-	217,580,000.00	217,580,000.00	60.00	60.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	875,067.64
<b>成本法合计</b>	<b>3,884,587,194.90</b>	<b>3,097,007,194.90</b>	<b>787,580,000.00</b>	<b>3,884,587,194.90</b>			<b>4,189,567.64</b>
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,407,347.20	504,344.75	1,911,691.95	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	11,104,400.00	11,122,090.58	64,299.15	11,186,389.73	50.00	50.00	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	131,790,266.88	(6,775,817.49)	125,014,449.39	50.00	50.00	15,000,000.00
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	121,483,436.33	3,646,873.55	125,130,309.88	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	4,584,098.58	1,338,187.51	5,922,286.09	50.00	50.00	-
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	22,342,384.86	3,733,709.68	26,076,094.54	49.00	49.00	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	139,588,153.94	5,812,476.41	145,400,630.35	40.00	40.00	-
<b>合营企业合计</b>	<b>398,201,794.04</b>	<b>432,317,778.37</b>	<b>8,324,073.56</b>	<b>440,641,851.93</b>			<b>15,000,000.00</b>
联营企业							
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	30,930,387.09	3,370,912.16	34,301,299.25	20.00	20.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	1,594,247.92	53,204.63	1,647,452.55	30.00	30.00	300,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	520,000,000.00	-	520,000,000.00	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	29,042,430.84	(216,343.11)	28,826,087.73	20.00	20.00	-
大连长兴岛港口有限公司	152,893,844.88	153,214,222.62	4,957,922.81	158,172,145.43	40.00	40.00	-
中海港联航运有限公司	95,044,267.30	95,328,623.03	(4,330,478.02)	90,998,145.01	30.00	30.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	277,012,443.74	-	278,283,490.55	278,283,490.55	17.50	17.50	-
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	-	90,000,000.00	90,000,000.00	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00	-
<b>联营企业合计</b>	<b>1,385,739,075.92</b>	<b>830,109,911.50</b>	<b>572,118,709.02</b>	<b>1,402,228,620.52</b>			<b>300,000.00</b>
<b>权益法合计</b>	<b>1,783,940,869.96</b>	<b>1,262,427,689.87</b>	<b>580,442,782.58</b>	<b>1,842,870,472.45</b>			<b>15,300,000.00</b>
	<b>5,668,528,064.86</b>	<b>4,359,434,884.77</b>	<b>1,368,022,782.58</b>	<b>5,727,457,667.35</b>			<b>19,489,567.64</b>

# 大连港股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 十、 公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

2010年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例%	表决权 比例%	本年现金 红利
成本法:							
大连港集装箱发展有限公司	2,304,047,222.35	1,604,047,222.35	700,000,000.00	2,304,047,222.35	100.00	100.00	82,957,187.20
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	-	76,155,000.00	100.00	100.00	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	-	6,629,301.65	100.00	100.00	4,277,948.75
大连集发船舶管理有限公司	56,984,354.73	56,984,354.73	-	56,984,354.73	70.00	70.00	-
大连港越汽车船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	-	99,960,000.00	51.00	51.00	-
大连外轮理货有限公司	7,455,021.68	8,498,527.33	5,760,644.70	14,259,172.03	84.00	84.00	6,227,965.33
大连港隆科技有限公司	11,126,271.39	-	11,126,271.39	11,126,271.39	49.00	49.00	-
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	-	18,278,125.97	18,278,125.97	75.00	75.00	-
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	-	6,137,212.61	6,137,212.61	45.00	45.00	-
大连港口建设管理有限公司	13,778,541.68	-	13,778,541.68	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	-	53,156,426.75	53,156,426.75	37.50	37.50	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	-	-	-	00.00	100.00	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	-	25,895,508.24	25,895,508.24	100.00	100.00	1,646,293.43
大连港石化有限公司	396,800,000.00	-	396,800,000.00	396,800,000.00	100.00	100.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	-	11,900,000.00	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	-	1,900,057.50	1,900,057.50	7.50	7.50	-
成本法合计	3,090,203,044.55	1,852,274,406.06	1,244,732,788.84	3,097,007,194.90			95,109,394.71
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,200,972.86	206,374.34	1,407,347.20	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	11,104,400.00	4,146,208.98	6,975,881.60	11,122,090.58	50.00	50.00	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	119,207,797.21	12,582,469.67	131,790,266.88	50.00	50.00	-
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	123,854,626.85	(2,371,190.52)	121,483,436.33	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	4,357,458.18	226,640.40	4,584,098.58	50.00	50.00	1,614,025.80
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	19,576,351.49	2,766,033.37	22,342,384.86	49.00	49.00	4,900,000.00
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	72,987,944.66	66,600,209.28	139,588,153.94	40.00	40.00	-
合营企业合计	398,201,794.04	345,331,360.23	86,986,418.14	432,317,778.37			6,514,025.80
联营企业							
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	20,461,356.64	10,469,030.45	30,930,387.09	20.00	20.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	1,574,946.54	19,301.38	1,594,247.92	30.00	30.00	675,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	200,000,000.00	320,000,000.00	520,000,000.00	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	-	29,042,430.84	29,042,430.84	20.00	20.00	-
大连长兴岛港口有限公司	152,893,844.88	-	153,214,222.62	153,214,222.62	40.00	40.00	-
中海港联航运有限公司	95,044,267.30	-	95,328,623.03	95,328,623.03	30.00	30.00	-
联营企业合计	818,726,632.18	222,036,303.18	608,073,608.32	830,109,911.50			675,000.00
权益法合计	1,216,928,426.22	567,367,663.41	695,060,026.46	1,262,427,689.87			7,189,025.80
	4,307,131,470.77	2,419,642,069.47	1,939,792,815.30	4,359,434,884.77			102,298,420.51

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
主营业务收入	1,032,947,066.41	613,761,670.59
其他业务收入	<u>152,735,362.01</u>	<u>62,382,173.14</u>
	<u>1,185,682,428.42</u>	<u>676,143,843.73</u>

营业成本列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
主营业务成本	638,163,959.35	255,513,487.22
其他业务成本	<u>104,328,831.30</u>	<u>11,499,287.97</u>
	<u>742,492,790.65</u>	<u>267,012,775.19</u>

分行业信息如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
油品、液体化工品码头 及相关物流业务	338,778,845.36	196,979,726.42	449,761,034.39	172,365,405.37
港口增值及支持业务	270,109,211.53	228,358,962.47	185,417,110.90	92,845,940.97
杂货码头及相关物流业务	181,734,175.66	140,811,933.26	-	-
散粮码头及相关物流业务	120,940,333.53	63,639,980.96	-	-
矿石码头及相关物流业务	157,184,716.28	80,633,772.54	-	-
客运滚装码头及相关物流业务	40,779,486.14	17,553,111.60	-	-
其他	<u>76,155,659.92</u>	<u>14,515,303.40</u>	<u>40,965,698.44</u>	<u>1,801,428.85</u>
	<u>1,185,682,428.42</u>	<u>742,492,790.65</u>	<u>676,143,843.73</u>	<u>267,012,775.19</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

截至2011年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入 比例(%)
中国石油天然气股份有限公司		
大连石化分公司	103,683,100.11	8.74
大连西太平洋石油化工有限公司	96,001,791.46	8.10
大连泰德煤网股份有限公司	40,623,376.00	3.43
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	38,108,166.21	3.21
本溪钢铁集团有限责任公司	37,905,862.50	3.20
	<u>316,322,296.28</u>	<u>26.68</u>

截至2010年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入 比例(%)
大连西太平洋石油化工有限公司	129,361,467.69	19.13
中国石油天然气股份有限公司		
大连石化分公司	127,705,190.16	18.89
中国石油国际事业有限公司	76,098,455.75	11.25
盘锦北方沥青股份有限公司	25,220,569.00	3.73
大连中油码头管理有限公司	23,403,926.67	3.46
	<u>381,789,609.27</u>	<u>56.46</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

营业收入按类型列示如下:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
运输收入	227,867,164.31	183,437,110.90
装卸收入	522,028,205.77	218,179,837.00
堆存收入	135,437,893.82	123,278,495.09
代理收入	3,568,921.98	-
港务管理收入	92,580,999.13	58,844,340.67
租赁收入	64,183,231.23	25,978,093.58
电费收入	44,576,235.79	-
其他	95,439,776.39	66,425,966.49
	<u>1,185,682,428.42</u>	<u>676,143,843.73</u>

5. 投资收益

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	4,189,567.64	-
权益法核算的长期股权投资收益	28,730,338.84	27,070,002.37
其中: 联营企业投资收益	5,406,265.28	8,049,870.94
合营企业投资收益	23,324,073.56	19,020,131.43
处置可供出售金融资产取得 的投资收益	5,457,311.46	-
	<u>38,377,217.94</u>	<u>27,070,002.37</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
净利润	255,486,853.54	303,685,143.91
加: 固定资产折旧	225,818,223.04	110,270,606.23
无形资产摊销	4,676,422.39	1,736,370.09
递延收益转入	(17,252,592.00)	(17,147,466.18)
取得对联营企业长期股权 投资时产生的负商誉	(2,538,843.74)	-
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(2,655,854.39)	(19,212,858.55)
公允价值变动收益	(1,530,201.65)	(28,944.74)
财务费用	57,571,273.16	28,657,253.93
委托贷款利息收入	(23,519,837.91)	(38,779,658.18)
投资收益	(38,377,217.94)	(27,070,002.37)
递延所得税资产减少/(增加)	(6,971,376.59)	5,525,859.58
存货的增加	(15,115,503.21)	(1,814,528.91)
经营性应收项目的增加	(48,272,030.65)	(44,544,405.73)
经营性应付项目的减少	(6,554,074.01)	(24,415,803.62)
经营活动产生的现金流量净额	<u>380,765,240.04</u>	<u>276,861,565.46</u>

大连港股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

一、 非经常性损益明细表

本集团对截至2011年6月30日止6个月期间非经常损益项目的确认依照中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定执行。

	截至2011年6月30日止 6个月期间	截至2010年6月30日止 6个月期间
非流动资产处置收益	2,649,028.61	17,929,840.80
计入当期损益的政府补助	5,294,841.38	2,478,076.08
企业取得联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	2,538,843.74	-
持有交易性金融资产及衍生金融负债 产生的公允价值变动收益	1,530,201.65	28,944.74
处置可供出售金融资产取得的 投资收益	5,457,311.46	-
对外委托贷款取得的利息收入	1,710,678.88	2,773,535.49
除上述各项之外的其他营业外 收入/(支出)	35,128.64	1,054.00
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	-	93,879,472.13
非经常性损益合计	<u>19,216,034.36</u>	<u>117,090,923.24</u>
所得税影响数	(4,804,008.59)	(5,802,862.78)
少数股东权益影响数	<u>(103,168.44)</u>	<u>(16,837,491.66)</u>
	<u><u>14,308,857.33</u></u>	<u><u>94,450,568.80</u></u>

大连港股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

---

二、 净资产收益率和每股收益

截至2011年6月30日止6个月期间

	加权净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<u>2.73%</u>	<u>0.08</u>
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	<u>2.62%</u>	<u>0.07</u>

截至2010年6月30日止6个月期间

	加权净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<u>4.00%</u>	<u>0.11</u>
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	<u>4.09%</u>	<u>0.10</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

## 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 4、 在其他证券市场披露的 2010 年半年度报告文本
- 5、 其他有关资料

大连港股份有限公司