

营口港务股份有限公司

600317

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	30
十、 重要事项.....	32
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	59

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志旭	李丽
联系地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号
电话	0417-6268506	0417-6268506
传真	0417-6268506	0417-6268506
电子信箱	zzx@ykport.com.cn	lili_ykp@ykport.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号
注册地址的邮政编码	115007
办公地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路1号
办公地址的邮政编码	115007
公司国际互联网网址	http://www.ykplc.com
电子信箱	ykplc@ykport.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000年3月22日
公司首次注册登记地点		辽宁省工商行政管理局
1	公司变更注册登记日期	2002年5月15日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
2	公司变更注册登记日期	2005年4月4日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
3	公司变更注册登记日期	2006年11月4日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2100001050403
	税务登记号码	210862716409709
4	公司变更注册登记日期	2007年11月1日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210000004925657
	税务登记号码	210804716409709
	组织机构代码	71640970-9
5	公司变更注册登记日期	2008年8月27日
	公司变更注册登记地点	辽宁省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210000004925657
	税务登记号码	210804716409709
	组织机构代码	71640970-9

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

三、会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	351,160,960.30
利润总额	351,164,638.78
归属于上市公司股东的净利润	233,266,195.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	233,298,670.94
经营活动产生的现金流量净额	408,859,744.57

(二)扣除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	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-94,061.38	-1,271,759.30	-51,328.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00	100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，			

以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,260.14	75,988.14	59,042.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-35,234.79	-36,402.04	
所得税影响额	-919.62	273,942.79	-1,928.56
合计	-32,475.93	-858,230.41	5,785.67

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业总收入	2,914,147,231.25	2,343,177,356.79	24.37	1,875,818,126.17
营业利润	351,160,960.30	275,878,371.89	27.29	236,713,352.60
利润总额	351,164,638.78	274,782,600.73	27.80	236,721,066.83
归属于上市公司股东的净利润	233,266,195.01	215,682,079.93	8.15	192,120,844.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	233,298,670.94	216,540,310.34	7.74	192,115,058.38
经营活动产生的现金流量净额	408,859,744.57	766,344,589.22	-46.65	337,100,384.41
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009年末
资产总额	11,332,442,770.40	10,199,498,453.05	11.11	9,056,118,893.25
负债总额	6,112,614,074.94	6,603,530,232.35	-7.43	5,740,529,627.38
归属于上市公司股东的所有者权益	4,447,141,358.88	3,505,638,885.09	26.86	3,291,384,895.12
总股本	1,097,571,626.00	1,097,571,626.00	不适用	1,097,571,626.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.2125	0.1965	8.14	0.1750
稀释每股收益(元/股)	0.2125	0.1965	8.14	0.1750
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.2125	0.1965	8.14	0.1750
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2126	0.1973	7.76	0.1750
加权平均净资产收益率(%)	6.4398	6.4846	减少0.04个百分点	6.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.4407	6.5104	减少0.07个百分点	6.01
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.37	0.70	-47.14	0.31
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.05	3.19	26.96	3.00
资产负债率(%)	53.94	64.75	减少10.81个百分点	63.39

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	629,232,524	57.33				-629,232,524	-629,232,524	0	0.00
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持									

股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	468,339,102	42.67						1,097,571,626	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,097,571,626	100.00				0	0	1,097,571,626	100.00

报告期内，公司股份总数未发生变化，股本结构发生变化。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
营口港务集团有限公司	629,232,524	629,232,524	0	0	-	2011年7月14日
合计	629,232,524	629,232,524	0	0	/	/

报告期内，公司控股股东营口港务集团有限公司持有的629,232,524限售股于2011年7月14日解禁上市流通，至此，公司全部股份都为无限售条件流通股。具体情况详见2011年7月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期
股票类				
A股	2008年6月12日	14.55	200,000,000	2011年7月14日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类				
公司债券	2010年3月22日	100	12,000,000	2010年3月22日

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

1、2008年5月5日，经中国证监会《关于核准营口港务股份有限公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]616号）批准，公司向营口港务集团有限公司定向发行了20,000万股股份，收购了其部分泊位资产。

2、2009年10月14日，营口港发行公司债券的申请通过证监会发审会审核；12月2日，公司取得《关于核准营口港务股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2009]1264号）。2010年3月23日，营口港公司债券正式上市。共计募集资金12亿元。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	101,862	本年度报告公布日前一个月末股东总数	101,862			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
营口港务集团有限公司	国有法人	59.65	654,702,804			0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.20	2,246,530			0
田栋	未知	0.16	1,751,017			0
王松	未知	0.15	1,698,421			0
中国农业银行股份有限公司-南方中证500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.14	1,486,311			0
郭思佳	未知	0.13	1,460,328			0
营口鑫达投资有限公司	未知	0.12	1,330,900			0
周利方	未知	0.11	1,161,700			0
中国工商银行股份有限公司-广发中证500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.10	1,065,143			0
梁树潮	未知	0.10	1,048,455			0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
营口港务集团有限公司	654,702,804		人民币普通股 0			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,246,530		人民币普通股 0			
田栋	1,751,017		人民币普通股 0			
王松	1,698,421		人民币普通股 0			
中国农业银行股份有限公司-南方中证500 指数证券投资基金 (LOF)	1,486,311		人民币普通股 0			
郭思佳	1,460,328		人民币普通股 0			

营口鑫达投资有限公司	1,330,900	人民币普通股	0
周利方	1,161,700	人民币普通股	0
中国工商银行股份有限公司-广发中证500指数证券投资基金(LOF)	1,065,143	人民币普通股	0
梁树潮	1,048,455	人民币普通股	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前10名股东中，第一大股东营口港务集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件的流通股股东与公司第一大股东营口港务集团有限公司之间不存在关联关系；公司未知前十名无限售条件的流通股股东与其他前十名股东之间是否存在关联关系。</p>		

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	营口港务集团有限公司
单位负责人或法定代表人	高宝玉
成立日期	2003年4月17日
注册资本	9,000,000,000
主要经营业务或管理活动	港口装卸、仓储、服务、船舶物资供应；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，出口本企业生产的海产品、滑石、镁砂、编制袋、食品、木制品、服装、针织品；代办货物包装、托运、水路运输、非金属矿石、生铁销售、塑料包装制品、植物油；国际客运服务、代售船票、托运行李；废旧物资回收；广告招商代理、制作、设计；船舶供给、水泥方砖生产、水泥方砖铺设、金属材料、建筑材料销售、工程咨询；供水、供暖；石油液化气销售。

(3) 实际控制人情况

法人

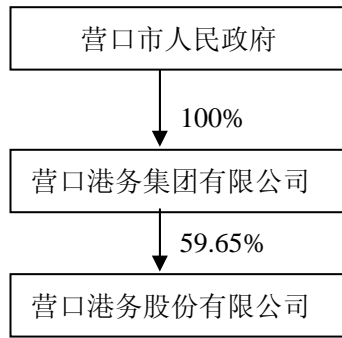
单位：元 币种：人民币

名称	营口市人民政府
----	---------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
高宝玉	董事长	男	58	2010年2月9日		0	0	0.00	是
李松	副董事长	男	61	2010年2月9日		0	0	0.00	是
潘维胜	董事、总经理	男	57	2010年2月9日		0	0	65.18	否
宫成	董事	男	48	2010年2月9日		0	0	0.00	是
苗则忠	董事	男	61	2010年2月9日		0	0	0.00	是
仲维良	董事	男	47	2010年2月9日		0	0	0.00	是
司政	董事	男	48	2010年2月9日		0	0	0.00	是
王来	董事	男	51	2010年2月9日		0	0	0.00	是
洪承礼	独立董事	男	80	2010年2月9日		0	0	4.00	否
陈树文	独立董事	男	57	2010年2月9日		0	0	4.00	否
万寿义	独立董事	男	57	2010年2月9日		0	0	4.00	否
张丽	独立董事	女	52	2010年2月9日		0	0	4.00	否
毛玉兰	监事会主席	女	55	2010年2月9日		0	0	0.00	是
刘永顺	监事	男	48	2010年2月9日		0	0	0.00	是
崔贝强	监事	男	42	2010年2月9日		0	0	23.60	否
戴兆亮	副总经理	男	47	2010年2月9日		0	0	67.12	否
毕太文	副总经理	男	46	2010年2月9日		0	0	66.82	否
张振宇	财务总监	男	45	2011年3月24日		0	0	24.46	否
蒋辉	财务经理	女	47	2010年2月9日		0	0	20.13	否
周志旭	董事会秘书	男	44	2011年5月31日		0	0	5.56	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	288.87	/

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

今任本公司董事长。

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

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

宫成：2001年12月起任营口港务集团有限公司副总裁，2003年2月起任本公司董事，2008年5月至2010年11月任营口市副市长。

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

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

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

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

洪承礼：1957年8月至1997年12月任大连理工大学教授，2010年2月起任本公司独立董事。

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

万寿义：1998年8月至2009年12月任东北财经大学会计学院副院长，2009年12月至今任东北财经大学会计学院博士生导师，2010年2月起任本公司独立董事。

张丽：1992年12月至2003年12月任大连职业技术学院副教授、教授，现为大连交通大学管理学院教授，2010年2月起任本公司独立董事。

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

刘永顺：2008年1月起任营口港务集团有限公司企业管理部总经理。2010年2月起任本公司监事。

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

戴兆亮：2008年3月至2009年7月任营口港务股份有限公司第一分公司党委书记，2009年7月至今任营口港务股份有限公司第一分公司总经理兼党委书记。2010年2月起任本公司副总经理。

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

张振宇：2000年5月至2009年1月任营口港务集团有限公司财务处处长，2009年1月至2011年3月任营口港务集团有限公司计财部总经理，2011年3月起任营口港务股份有限公司财务总监。

蒋辉：2000年6月起任本公司财务部经理。

周志旭：2011年3月起任本公司董事会秘书。

（二）在股东单位任职情况

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

刘永顺	营口港务集团有限公司	企业管理部总经理	2008-01-13		是
-----	------------	----------	------------	--	---

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
高宝玉	营口顺达散货包装有限公司	董事长	否
高宝玉	营口集装箱码头有限责任公司	董事长	否
高宝玉	中国营口外轮代理公司	副董事长	否
高宝玉	营口中理外轮理货有限责任公司	董事长	否
高宝玉	泛营轮渡株式会社	董事长	否
高宝玉	营口银龙港务股份有限公司	董事长	否
高宝玉	营口新世纪集装箱码头有限公司	董事长	否
高宝玉	盘锦港有限公司	董事长	否
高宝玉	中储粮营口储运有限责任公司	副董事长	否
高宝玉	辽宁港丰物流有限公司	董事长	否
李松	营口金海港制衣有限公司	董事长	否
李松	盘锦港有限公司	董事	否
李松	营口中理外轮理货有限责任公司	董事	否
李松	营口联丰物流有限公司	董事长	否
潘维胜	营口银龙港务股份有限公司	监事	否
宫成	营口集装箱码头有限责任公司	董事	否
宫成	盘锦港有限公司	董事	否
仲维良	营口港机动车辆维修中心	董事长	否
仲维良	营口港成房地产开发有限公司	副董事长	否
仲维良	营口仙人岛港区建设有限公司	董事	否
仲维良	盘锦港有限公司	董事	否
仲维良	营口中免对外供应港口服务有限责任公司	董事长	否
司政	营口港一疏竣工程有限公司	副董事长	否
司政	营口港原基础工程有限公司	董事长	否
司政	营口港成房地产开发有限公司	董事	否
司政	营口仙人岛港区建设有限公司	副董事长	否
王来	营口顺达散货包装有限公司	董事	否
王来	营口银龙港务股份有限公司	董事	否
王来	营口港机动车辆维修中心	董事	否
王来	辽宁港丰物流有限公司	董事	否
王来	泛营轮渡株式会社	董事	否
王来	中国营口外轮代理公司	董事	否
王来	盘锦港有限公司	董事	否
王来	海南港丰绿色物流有限公司	董事长	否
王来	营口港铁国际运输有限公司	副董事长	否
王来	营口中联理货有限公司	副董事长	否
王来	中储粮营口储运有限责任公司	董事	否
王来	营口经济技术开发区新港储运有限公司	副董事长	否

王来	营口汇丰物流有限公司	董事长	否
王来	营口港博丰仓储有限公司	董事长	否
王来	营口益港储运有限公司	董事长	否
王来	中远营港航运有限公司	副董事长	否
王来	北大荒物流股份有限公司	副董事长	否
王来	营口港悦食糖储备有限公司	董事长	否
王来	营口北方钢铁贸易有限公司	副董事长	否
王来	沈阳营口港港务有限公司	董事长	否
王来	营口港铁国际运输有限公司	副董事长	否
王来	营口中海船务代理有限公司	董事长	否
王来	营口经济技术开发区新港储运有限公司	副董事长	否
王来	营口中理外轮理货有限责任公司	董事	否
洪承礼	无	无	是
陈树文	大连理工大学管公共管理与法学院	院长	是
万寿义	东北财经大学会计学院	博士生导师	是
张丽	大连交通大学管理学院	教授	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘学敏	副总经理	离任	工作调动
杨会君	董事会秘书	离任	工作调动
张振宇	财务总监	聘任	董事会聘任
周志旭	董事会秘书	聘任	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,228
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	515
技术人员	398
生产人员	1,315

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	388
大专程度	635
高中（中专、职高）	950
高中以下	255

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

1、关于股东和股东大会：公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”；公司通过制定《财务、会计管理和内控制度》，建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，控股股东不干涉公司的财务、会计活动；公司通过与控股股东签订《关联交易定价协议》及补充协议，进一步规范了关联交易的定价原则，保证了关联交易的公平、公正和公允性。公司与第四届董事会第五次会议审议通过了《关联交易管理办法》，进一步规范了公司与控股股东之间的关联交易。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由12名董事组成，其中4名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的1/3。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，认真对待每次董事会，忠实履行职责。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责，能够根据公司制定的董事会专业委员会工作细则的规定，在召开董事会前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，其作用得以有效发挥。战略委员会确立了公司长远的发展规划和竞争策略，对公司未来的发展献计献策；薪酬与考核委员会会同公司人事部门，对公司董事、经理人员履行职责情况进行了民主测评与考核，并提出对高管人员的年终奖励方案；审计委员会会同公司监事会，组织专门人员定期或不定期对公司的财务情况和内控制度的实施情况进行检查，以确保公司按照《财务、会计管理与内控制度》的要求规范运作。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会提名（副总经理由总经理提名），董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由公司人事部门进行日常考核与测评，年末由

薪酬与考核委员会进行综合评定，并决定其薪酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道。充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、船公司、货主、消费者等其他利益相关者的合法权益，使公司走上可持续、健康发展之路。

7、公司信息披露与透明度：公司制定并严格执行信息披露管理制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
高宝玉	否	5	2	3	0	0	否
李松	否	5	2	3	0	0	否
潘维胜	否	5	2	3	0	0	否
宫成	否	5	2	3	0	0	否
苗则忠	否	5	1	3	1	0	否
仲维良	否	5	1	3	1	0	否
司政	否	5	2	3	0	0	否
王来	否	5	2	3	0	0	否
洪承礼	是	5	2	3	0	0	否
陈树文	是	5	2	3	0	0	否
万寿义	是	5	2	3	0	0	否
张丽	是	5	2	3	0	0	否

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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1)独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年

报编制和披露过程中的责任和义务都做出了规定，并根据法律法规要求及时对以上制度进行修改完善。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事的职责和权利等方面对独立董事相关工作做了明确规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事按照上述相关工作制度的具体要求，行使公司赋予的权利，诚信勤勉履行职责，亲自出席或以授权委托的方式参加董事会和股东大会会议，在年度股东大会向股东述职，对公司运营情况进行有效监督，并提出合理建议，对公司重要事项发表独立意见，并通过各专门委员会发挥各专项职能，积极维护公司股东尤其是中小股东的合法权益。

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

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

		根据部门职责独立开展工作。
财务方面独立完整情况	是	<p>公司设有独立的财务部门，配备了各自的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行开户，与控股股东帐户分立。办理了独立的税务登记手续，并依法独立纳税，公司独立对外签订合同，独立进行财务决策。</p> <p>本公司制定了《财务、会计管理和内控制度》等规章制度，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的财务监督管理。</p>

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司董事会以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，按照内控规范的相关要求，切实承担起建立健全和有效实施内控的责任，在全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则基础上，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，结合公司实际情况，建立健全和持续完善各项内部控制制度。公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括三会议事规则、内部控制规范、财务管理制度、人力资源管理规定等；部门工作制度包括各部门的工作制度；部门职能制度分部门列明了各部门所具有的职能及工作范围；已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，公司及各分子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，结合各板块具体情况各业务条线对所属各项业务制定了全面、系统、成文的政策、制度和程序。通过制订业务流程，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而，保证了内部控制目标的达成。同时公司聘任专业法律机构，有效保障公司合法经营和合法权益。公司所有单位和经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效保障了公司经营效益水平的不断提升。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设了专门的审计委员会，由独立董事担任召集人，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司各部门建立和完善内部控制程序和管理措施，确保各项内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。内部审计委员会独立行使内部审计监督权，不受其他部门或者个人的干涉。公司审计制度的建立，促进和保证了内部控制的有效运行。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>董事会下设审计委员会，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；</p> <p>通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期对公司内部控制制度执行情况进行检查。并对各机构的各项制度进行完善和补充，使各项制度、流程适应公司生产经营的需要，满足企业控制需要，公司已形成了完整的内部控制管理体系，使公司管理趋向于程序化、制度化和规范化。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。1、在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。2、在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>在实际运行过程中，公司内控制度体系运行良好，未发现内控制度的设计及执行方面存在缺陷。</p> <p>公司将进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防，促进公司稳步、健康发展。同时，根据外部环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。</p>

（五）高级管理人员的考评及激励情况

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

2、激励机制：公司对高级管理人员实行年终奖金制，每年对高管人员的上年业绩考评后确定奖金总额。此外，公司已计划根据今后的发展情况，实行高级管理人员年薪制。本公司 2010 年没有对原有的考评制度进行修改。

（六）公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

(八)公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

本公司是以剥离控股股东营口港务集团有限公司（以下简称“港务集团”）部分优质资产的方式上市，随着近年来的不断发展，港务集团在鲅鱼圈港区拥有部分泊位和近年新投资建设的泊位与本公司存在较多的关联交易及潜在的同业竞争可能。

解决措施：公司已于2008年采取以向港务集团发行股份与支付现金相结合的方式，收购了当时其在鲅鱼圈港区已经建成并完成竣工验收或者在近期可完成竣工验收的泊位资产和业务，在提升公司综合吞吐能力和增强公司持续发展能力的同时，减少了关联交易，有效地避免与控股股东的同业竞争。但由于港口泊位建设周期长，在该次交易完成后，港务集团仍拥有部分在建泊位及短期内不能完成竣工验收的泊位，对此公司在2011年筹划了与港务集团的重大资产重组，公司拟以向港务集团发行股份的方式购买港务集团鲅鱼圈港区54#—60#泊位资产和业务。2012年1月16日，该交易获得中国证监会上市公司并购重组委员会有条件通过。

同时，针对港务集团与公司存在的同业竞争，港务集团已确定将以上市公司作为其港口业务整合及发展的唯一平台和主体，进一步巩固营口港的行业地位，提升营口港的核心竞争力，并将根据所属港口的发展状况，逐步整合港口业务相关资产，最终实现港口主业资产整体上市，从而彻底消除港务集团与上市公司之间的同业竞争。

后续工作计划：公司将充分利用资本市场的资产整合能力，在适当的时机收购营口港务集团有限公司港口主业资产，进一步扩大公司生产规模，提升公司持续发展能力，增强核心竞争力，有效避免公司与港务集团之间的同业竞争，逐步实现营口港主业整体上市。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2010 年 6 月 21 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 22 日

2010 年度股东大会审议通过以下事项：2010 年度董事会工作报告；2010 年度监事会工作报告；关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案；关于 2010 年度利润分配的议案；2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算方案；关于 2011 年公司租赁营口港务集团有限公司 57[#]-60[#]泊位的议案；关于聘请 2011 年度审计机构的议案；关于公司办公地址更名及相应修改公司章程的议案；关于公司与鞍钢集团国际经济贸易公司合作的议案；关于修改股东大会议事规则的议案；关于修改董事会议事规则的议案；关于修改监事会议事规则的议案；关于公司符合向特定对象发行股份购买资产条件的议案；关于公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产暨关联交易方案具体内容的议案；关于公司与营口港务集团有限公司签订附生效条件的《发行股份购买资产协议》的议案；关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行股份购买资产相关事宜的议案；关于提请股东大会同意营口港务集团有限公司免除以要约方式增持公司股份的议案。

八、董事会报告

1、整体经营情况的回顾与分析

报告期内，公司充分依托东北老工业基地振兴、辽宁沿海经济带和沈阳经济区建设两大国家战略，紧紧抓住“十二五”规划的有利发展机遇，团结务实，奋勇拼搏，有效的克服了经济总体发展严峻复杂的形式。公司生产管理逐步完善，核心竞争力逐步增强，各项规章制度进一步完善，港口知名度与业界影响力进一步提升，社会承载力和港口辐射力不断加强，公司上下呈现出团结奋进、昂扬向上的良好氛围。

公司结合港口间竞争形势以及当前整体经济环境，进一步加强货源组织，不断创新揽货思路；货运质量持续提高，商务管理进一步规范；加强经营管理，科学组织生产，不断提高生产效率和服务水平；公司重视企业文化建设，实施诚信服务，培育员工共同的核心价值观；公司经营业绩稳中有升，各项工作均取得较好成果，基本完成年初经营计划。

2011年度，公司拟订的经营计划营业收入为264,760万元，实际完成291,415万元，完成经营计划的110.07%；拟订的营业成本为177,950万元，实际完成201,560万元，完成计划的113.27%；拟订的利润总额为36,800万元，实际完成35,116元，完成计划的95.42%。公司2011年度主要财务情况分析如下：

- (1) 实际完成营业收入比计划营业收入增加，主要系吞吐量增加所致；
- (2) 实际完成营业成本比计划营业成本增加，主要系营业收入增加，对应成本增加所致；
- (3) 实际完成利润总额比计划利润总额下降，主要系营业成本及财务费用增加所致。

2、公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司所处环渤海经济圈与东北经济区的交界点，具有非常明显的自然条件和区位优势，是东北地区最近的内陆出海口，且周边交通比较发达。公司立足船东、货主等服务对象在新形势下的新期待、新需求，不断改善服务环境，优化管理制度，提升服务水平，服务对象的满意率大幅提高，“店小二”式服务品牌已在客户群中形成一定影响。随着《东北地区振兴规划》、《辽宁沿海经济带》和《沈阳经济区》等国家战略进一步落实，配套政策积极推进，营口港迎来了千载难逢的发展机遇。预计营口港吞吐量在今后相当长的时期内将会保持快速增长的发展势头，因此公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性的特点。

报告期内，公司以科学发展观为主题，应对复杂的经济形势，全面提升运营水平和服务水平，为公司未来的良好发展奠定了坚实的基础。随着全球整体经济进一步的不确定性以及周边港口的激烈竞争及腹地经济的快速发展，公司吞吐量尚需提高，规模尚需扩大，以满足不断增长的货源要求。公司将以本次重大资产购买为契机，逐步扩大公司生产规模，健全港口功能，优化业务结构，提高综合竞争力。同时，进一步创新揽货方式，加大市场开发力度，创新经营管理，提高发展质量。不断改进装卸工艺，提高接卸效率，合理安排生产作业流程，科学安排货物堆存。

3、报告期公司主营业务及其经营情况

(1) 公司主营业务的范围及其经营情况

① 主营业务范围

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

② 公司主营业务生产经营情况

报告期内，公司强化货源组织，科学生产，共完成货物吞吐量16,822.18万吨，同比增长13.46%，其中散杂货完成10,054.27万吨，集装箱完成293.61万TEU。从货类来看，金属矿石、石油天然气、钢铁及粮食等货种的吞吐量均有所增长，金属矿石仍占据最大货类的地位。公司将继续夯实现有货源基础，同时不断开发新客户及新货种，扩大市场份额，进一步提高吞吐量的增长水平。

③ 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
装卸业务	2,701,061,777.78	1,837,305,835.07	31.98	22.01	34.29	减少 6.22 个百分点

④主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
辽宁	2,701,061,777.78	22.01

本公司的主营业务经营全部在辽宁省内，无其他地区分布。

(2) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

单位:元 币种:人民币

项目	2011年12月31日 /2011年度	2010年12月31日 /2010年度	变动情况		说明
			金额	幅度%	
货币资金	287,636,349.41	724,982,777.25	-437,346,427.84	-60.33	1
应收票据	263,810,190.70	12,309,000.00	251,501,190.70	2,043.23	2
应收账款	314,013,601.35	163,076,876.94	150,936,724.41	92.56	3
预付款项	35,583,281.17	2,231,564.38	33,351,716.79	1,494.54	4
其他应收款	12,101,959.21	6,571,491.79	5,530,467.42	84.16	5
存货	224,708,245.62	162,711,453.70	61,996,791.92	38.10	6
长期股权投资	475,755,516.19	241,939,609.89	233,815,906.30	96.64	7
固定资产	7,587,063,452.59	7,176,257,706.81	410,805,745.78	5.72	8
在建工程	1,048,208,008.81	847,403,438.96	200,804,569.85	23.70	9
工程物资	5,147,862.93	12,398,031.51	-7,250,168.58	-58.48	10
无形资产	804,706,291.02	820,673,786.43	-15,967,495.41	-1.95	11
递延所得税资产	245,639,331.96	213,126.09	245,426,205.87	115,155.40	12
预收款项	79,063,937.31	113,802,763.33	-34,738,826.02	-30.53	13
应付职工薪酬	846,367.18	497,675.91	348,691.27	70.06	14
应交税费	255,770,514.59	10,960,575.68	244,809,938.91	2,233.55	15
一年内到期的非流动负债	1,576,300,000.00	1,039,800,000.00	536,500,000.00	51.60	16
长期借款	2,642,000,000.00	3,883,300,000.00	-1,241,300,000.00	-31.97	17

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	变动情况		说明
	/2011年度	/2010年度	金额	幅度%	
资本公积	2,353,712,262.16	1,645,475,983.38	708,236,278.78	43.04	18
盈余公积	248,108,098.89	173,327,980.61	74,780,118.28	43.14	19
营业收入	2,914,147,231.25	2,343,177,356.79	570,969,874.46	24.37	20
营业成本	2,015,599,475.12	1,554,170,825.05	461,428,650.07	29.69	21
营业税金及附加	93,484,794.09	76,742,993.76	16,741,800.33	21.82	22
管理费用	186,061,927.53	133,676,546.05	52,385,381.48	39.19	23
财务费用	303,430,492.14	335,557,390.23	-32,126,898.09	-9.57	24
资产减值损失	786,267.31	-107,097.24	893,364.55	-834.16	25
投资收益	36,376,685.24	32,741,672.95	3,635,012.29	11.10	26
营业外收入	118,739.86	256,157.88	-137,418.02	-53.65	27
营业外支出	115,061.38	1,351,929.04	-1,236,867.66	-91.49	28
所得税费用	76,377,089.96	48,094,755.94	28,282,334.02	58.81	29
经营活动产生的现金流量净额	408,859,744.57	766,344,589.22	-357,484,844.65	-46.65	30
投资活动产生的现金流量净额	-845,411,667.70	-518,821,694.40	-326,589,973.30	62.95	31
筹资活动产生的现金流量净额	-794,504.71	224,008,471.26	-224,802,975.97	-100.35	32
现金及现金等价物净增加额	-437,346,427.84	471,531,366.08	-908,877,793.92	-192.75	33

变动说明：

1. 货币资金较年初减少60.33%，主要系本报告期内偿还银行借款所致；
2. 应收票据较年初增加2,043.23%，主要系本报告期内客户以银行承兑汇票结算增加所致；
3. 应收账款较年初增加92.56%，主要系本报告期内尚未收款的装卸费增加所致；
4. 预付账款年初增加1,494.54%，主要系本报告期内预付款项尚未结算增加所致；
5. 其他应收款较年初增加84.16%，主要系年末尚未核销的备用金增加所致；
6. 存货较年初增加38.10%，主要系年末在产品增加所致；
7. 长期股权投资较年初增加96.64%，主要系本报告期内参股鞍钢国贸营口公司所致；
8. 固定资产较年初增加5.72%，主要系报告期内在建工程结转固定资产增加所致；
9. 在建工程较年初增加23.70%，主要系本报告期内投入粮食中转设施等在建工程项目所致；
10. 工程物资较年初减少58.48%，主要系本报告期工程项目领用物资所致；
11. 无形资产较年初减少1.95%，主要系本报告期摊销资产所致；
12. 递延所得税资产较年初增加115,155.40%，主要系本报告期末实现内部销售交易增加所致；
13. 预收账款较年初减少30.53%，系本报告期内业务完成，客户预缴款结算所致；
14. 应付职工薪酬较年初增加70.06%，主要系本报告期内已计提尚未缴纳各项经费所致；
15. 应交税费较年初增加2,233.55%，系本报告期内计提企业所得税所致；
16. 一年内到期的非流动负债较年初增加51.60%，主要系将于一年内到期的长期借款增加所致；

17. 长期借款较年初减少31.97%，主要系银行借款将于一年内到期，转入流动负债所致；
18. 资本公积较年初增加43.04%，主要系本报告期内公司处置部分2008年同一控制下企业合并资产，还原资产价值所致；
19. 盈余公积较年初增加43.14%，主要系本报告期提取法定盈余公积金所致；
20. 营业收入较上年同期增加24.37%，主要系吞吐量增加所致；
21. 营业成本较上年同期增加29.69%，主要系营业收入增加，相应成本增加所致；
22. 营业税金及附加较上年同期增加21.82%，主要系营业收入增加所致；
23. 管理费用较上年同期增加39.19%，主要系本报告期内支付职工薪酬、福利费增加所致；
24. 财务费用较上年同期减少9.57%，主要系本报告期内归还银行借款，借款利息减少所致；
25. 投资收益较上年同期增加11.10%，主要系本报告期内合营公司利润增加所致；
26. 资产减值损失较上年同期增加834.16%，主要系本报告期内尚未收款的装卸费增加，计提的坏账准备金额相应增加所致；
27. 营业外收入较上年同期减少53.65%，主要系本报告期内其他收益减少所致；
28. 营业外支出较上年同期减少91.49%，主要系本报告期内处置固定资产损失较少所致；
29. 所得税费用较上年同期增加58.81%，主要系本报告期内业务利润增加所致；
30. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少46.65%，主要系本报告期内购买商品接受劳务支付现金增加所致；
31. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.95%，主要系本报告期内投资联营公司所致；
32. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少100.35%，主要系本报告期内偿还银行借款所致；
33. 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少192.75%，主要系本报告期内投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

(3) 控股和参股公司的经营情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	出资比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
营口集装箱码头有限公司	营口经济开发区	800	50%	12,087.69	7,627.02	3,602.57	集装箱船舶的装卸作业、国际集装箱中转、堆放、拆装箱、修洗箱揽货及其他相关业务
营口中储粮储运有限责任公司	营口经济开发区	28,447	48.3%	14,383.66	4,607.33	2,872.27	粮油产品的储运、收购、中转、加工、贸易等业务。
鞍钢国贸营口港务有限公司	营口经济开发区	80,154.58	20%	8,696.96	8,626.50	582.88	港口工程建设，装卸搬运，仓储，劳务服务
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口经济开发区	4,000.00	60%	11,510.73	10,019.34	3,216.81	集装箱装卸等
营口新港	营口经	70,640.02	89.2%	258,553.09	257,040.51	3,044.95	装卸搬运等

石化码头有限公司	济开发区						
营口新港矿石码头有限公司	营口经济开发区	358,006.30	88%	382,828.17	379,143.33	21,137.03	装卸搬运等

4、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

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

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

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：是

2、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

(1) 行业发展趋势

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

(2) 公司面临的市场竞争格局

公司所从事的港口业属国民经济基础产业的范畴，公司的经营业绩受经济发展周期性变化的影响，依赖于区域经济发展水平；同时，港口经营市场化的直接结果是港口之间的竞争加剧。不同区域港口之间的竞争随着改革的深入和经营者自主意识的加强而日趋激烈，环渤海的港口竞争也将加剧。营口港所在东北重工业基地，资源丰富，工业基础雄厚，但相对于诸多港口而言，腹地市场容量还是较为有限，货源还不是十分丰富。党中央制定的《东北地区振兴规划》、《辽宁沿海经济带》、《沈阳经济区》等国家战略，为营口港的发展提供了良好的外部环境和政策支持。营口港位于环渤海经济圈与东北经济区的交界点，是距东北三省及内蒙东四盟腹地最近的出海口，其陆路运输成本较周边港口相对较低，具有非常明显的区位优势。

3、发展战略和业务规划

1) 总体发展战略

公司将紧紧依托建设辽宁沿海经济带、沈阳经济区等国家战略，充分发挥营口的区位优势、自然条件优势，继续健全港口主体功能，向专业化、大型化、集装箱化的现代化港口方向发展，生产经营泊位由通用型向大型化、深水化、专业化泊位转化，以满足新时期航运业及船型发展的需要；坚持以生产经营为中心，对内坚持优质服务，将优质服务作为巩固货源、开发货源的主要手段；对外分析市场定位，全力加强货源组织和钢铁、金属矿石、油品、煤炭等货源的重点开发，特别是大力发展集装箱业务；市场开发战略上，广泛收集货源、航线信息，开发新货种，开发新航线；强化经营管理，通过先进、高效的管理，降低客户的货物运输综合成本，努力打造物流成本最低、速度最快、服务最好的口岸形象，以不断提高公司的综合竞争力，最终将营口港打造成

为东北地区拥有大型深水泊位，具有先进的物流服务和管 理技术，与国际接轨并具有品牌和市场竞争力的品质优良的枢纽港和综合物流中心。

（2）业务发展规划

①巩固和发展成熟货种，提升高附加值的货源比例

散杂货业务是公司最成熟的业务，巩固和发展该项业务是公司保持稳定性的基础；集装箱业务是附加值较高的货种，是公司未来发展的重要领域，也顺应行业发展的需要。公司将在稳定原有货种的基础上，继续加大揽货力度，不断创新揽货模式，巩固和发展客户网络；加强货源开发维护工作的管理和监督，及时更新货源信息，深挖潜力，扩大市场占有率；不断创新揽货思路，积极抢抓市场货源，为客户谋得最大利益；进一步完善市场研究机制，开展对各主要货种的专项市场调查，总结和分析市场动向；进一步改善货源结构，提高高附加值的货源比例。

“十二五”期间，公司将力争实现矿石、钢材等散杂货吞吐量在东北口岸占据首要位置，货物吞吐量力争达到 2.5-3 亿吨；实现内贸集装箱转运量在东北口岸占据首要位置，集装箱吞吐量力争达到 500-600 万标准箱。

②强化管理，提高作业效率

“十二五”期间，实现集装箱、矿石等主要货种的装卸效率要达到全国沿海港口一流水平，季作业效率不低于其它季度。

③全面提升服务水平

“十二五”期间，公司要在港口发展层次、发展模式、发展质量实现全面提升，全面提升服务水平，实现有效投诉事件为零，达到沿海港口一流水平。

④全面完善集疏运体系

加强公路运输系统建设，扩大铁路运输能力，实现公路运输、铁路运输、海上运输有效对接，打造方便、快捷的集疏运通道；增开、加密外贸近洋直达航线和外贸内支线，适时开通远洋干线；基本完成覆盖腹地网络的内陆港布点建成。

⑤利用资本市场实现港务集团鲅鱼圈港区的主业资产整体上市

充分利用资本市场的资源整合功能，发挥公司作为港务集团内唯一上市平台的作用，在适当时期收购港务集团在鲅鱼圈港区的主业资产，逐步实现鲅鱼圈港区主业资产整体上市，避免同业竞争和减少关联交易；进一步扩大公司生产规模和资本实力，增强服务区域经济发展的能力、参与市场竞争的能力、抵御各种风险积蓄发展后劲的能力，全面提升公司的可持续发展能力。

（3）新年度经营计划：根据公司 2011 年度生产经营实际完成情况、以及 2011 年度货源开发、生产经营、投资等经营发展目标，公司制订 2012 年度财务预算如下：营业收入 338,380 万元；营业成本 240,890 万元；利润总额 39,060 万元。

2012 年，东北老工业振兴、辽宁沿海经济带开发开放、沈阳经济区建设等政策优势将逐步显现，必将有力带动区域经济发展，激发企业生机和活力，形成新的增长极。作为沈阳经济区唯一的出海口，营口港又迎来了一个新的发展期，全力开展好 2012 年的工作，公司才能在二次创业的道路上再创辉煌。2012 年，司必须紧紧依托东北老工业基地振兴、辽宁沿海经济带和沈阳经济区建设等国家战略，继续解放思想，创新经营模式，要变被动为主动，科学应对复杂的经济形势，全面提升运营水平和服务水平，确保集团竞争能力进一步增强，在外部经济环境发展相对不稳定时，适时调整自我，及时完善不足，充分做好准备，寻求新的突破口。2012 年，对公司来讲仍然是充满挑战的一年。在种种的困难和考验之下，营口港将坚定发展信念，寻找发展机遇，积极参与竞争，投身竞争，在竞争中稳步发展，在竞争中砥砺前行，争夺新一轮竞争至高点。

4、为实现未来发展战略所需资金需求及使用计划、资金来源情况

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

5、可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

(1) 港口竞争环境将更为严峻，市场竞争加剧。公司所处环渤海地区有大连、营口、秦皇岛、天津、烟台共 5 个主枢纽港，特别是辽宁港口资源重组致竞争格局发生巨大改变，市场竞争更加激烈，随着港口间同行业竞争的日益加剧，将对公司的发展带来严峻挑战。

(2) 当前世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂，金融危机深层次的影响还未结束，还存在较大动荡和反复的可能性，经济向好势头还不稳定、不巩固，国内外经济形势仍然不容乐观，港口生产的不均衡性、货源的不确定性也逐步加大，整体环境依然严峻。

对策：

(1) 公司将一步创新揽货思维、创新价格形成机制、创新生产组织管理，打造精品货源品牌，勇于拼争市场，确保货源总量和市场份额的持续增长。

(2) 公司将进一步研究和探讨宏观经济的影响，积极应对国内外市场变化带来的困难和挑战，及时制定应对措施；进一步解放思想，全面创新各项工作，全面强化经营管理；利用主枢纽港的有利地位和公司的区位优势，不断改进装卸工艺，提高接卸效率；发挥综合成本优势，开拓货源，提高竞争能力；加强信息化建设、不断优化港区配套服务的软环境，全员全过程提高服务水平，扩大优势。公司将继续抓住东北经济进一步振兴的大好时机，广揽货源科学作业，确保新时期吞吐量持续增长，确保新时期发展质量；加快建设完善功能，构建新时期综合物流体系；弘扬文化保护环境，建设新时期和谐港口。从而实现港口发展层次、发展模式、发展质量全面提升。

(三) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	521,229.25
投资额增减变动数	474,192.53
上年同期投资额	47,036.72
投资额增减幅度(%)	1008.14

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
营口新世纪集装箱码头有限公司	集装箱装卸	60.00
营口集装箱码头有限公司	集装箱装卸	50.00
营口中储粮储运有限责任公司	粮食储存加工	48.30
营口新港矿石码头有限公司	装卸搬运等	88.00
营口新港石化码头有限公司	装卸搬运等	89.20
鞍钢国贸营口港务有限公司	港口工程建设，装卸搬运，仓储，劳务服务	20.00

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金项目。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第五次会议	2011年3月26日	会议审议通过了2010年度总经理工作报告、2010年度董事会工作报告、2010年度财务决算和2011年度财务预算、2010年度利润分配预案、关于2011年公司租赁营口港务集团有限公司57#-60#泊位的议案、董事会审计委员会关于华普天健会计师事务所(北京)有限公司2010年度审计工作的总结报告、关于聘请2011年度审计机构的议案、营口港务股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、营口港务股份有限公司2011年度社会责任报告、关于修改公司章程的议案、营口港内部控制规范实施工作方案、关于修改股东大会会议事规则的议案、关于修改董事会议事规则的议案、关于制定《营口港关联交易管理办法》的议案、关于公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年3月29日
第四届董事会第六次会议	2014年4月21日	会议审议通过了2011年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月22日
第四届董事会第七次会议	2011年5月31日	逐项审议通过了关于公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产暨关联交易的议案、关于公司董事会秘书辞职和聘任董事会秘书的议案、关于制定营口港务股份有限公司董事会秘书工作制度的议案、关于召开2010年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月1日

第四届董事会第八次会议	2011年7月29日	审议通过了2011年半年度报告。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年7月30日
第四届董事会第九次会议	2011年10月26日	审议通过了2011年第三季度报告。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年10月27日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据2010年度股东大会决议，董事会组织相关部门及中介机构具体办理了公司向营口港务集团有限公司发行股票购买资产暨关联交易有关事项；2012年1月16日，本次关联交易获得中国证监会上市公司并购重组委员会有条件通过。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告按照中国证监会和上海证券交易所有关规定，现对华普天健会计师事务所（北京）有限公司（以下简称“华普天健会计师事务所”）从事本公司2011年度审计工作情况总结如下：

一、审计前的准备工作

华普天健会计师事务所进场前，审计委员会审阅了公司财务部于2011年12月22日提交的未经审计的2011年度财务报表与年度审计工作具体安排，审阅后认为：公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；公司财务报表可以提交华普天健会计师事务所进行审计；要求担任审计工作的会计师事务所和公司财务部门要相互配合，认真负责，完成好本次审计工作。

二、审计过程

2012年1月2日，华普天健会计师事务所派出的审计项目组对公司展开全面审计，认真按照审计计划的时间安排积极工作，勤勉尽职，依据新会计准则对公司的经营成果进行综合分析、合理判断。审计过程中，华普天健会计师事务所主动向公司审计委员会、独立董事汇报审计进展情况，审计委员会依据审计完成进度督促华普天健会计师事务所严格按照审计计划安排工作，确保在约定时间内提交审计报告。审计委员会于2011年1月5日与年审注册会计师见面，向年审注册会计师了解本公司2011年年度报告审计工作进展情况。审计委员会要求担任审计工作的会计师事务所和本公司财务部门相互配合，认真负责，务必于规定时间内完成年度报告的审计工作，发现问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师表示同意本委员会的意见，保证及时完成对2011年度财务报告的审计工作。

出具初步意见后，于2012年1月10日与公司审计委员会和独立董事见面沟通，就年报编制和审计过程汇总的有关问题予以说明。

2012年1月18日，审计委员会审阅了会计师事务所审计后的2011年度财务报告，审阅后发表意见如下：通过对年审注册会计师审计后的公司2011年度财务会计报表进行审阅，并与年审注册会计师沟通，本委员会认为，经年审注册会计师审计调整后的公司2011年度财务会计报表是按照现行企业会计准则的要求编制的，在所有重大方面真实反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量状况，可以提交董事会审议。

三、出具审计报告，审计工作圆满结束

2012年1月16日华普天健会计师事务所按时完成审计报告，并提交董事会审议，同时出具了《审计报告》（会审字[2012]6003号）、《关于营口港务股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明（会审字[2012]6004号）》、《关于营口港务股份有限公司内部控制审核报告》（会

审字[2012]6005号)。

四、建议续聘华普天健会计师事务所为公司2012年度审计机构

通过监督和参与公司2011年度审计工作，跟踪了解华普天健会计师事务所对公司2011年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的会计师事务所在为公司提供2011年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请华普天健会计师事务所为2012年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2011年年报中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司第一届董事会第二次会议通过的关于公司管理人员报酬的决议为原则确定；独立董事的津贴是依据公司2006年度股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定。本公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是严格按照公司制定的绩效考核方案进行考核、兑现的，年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。

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

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。报告期内，公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息，并作为内幕信息知情人进行登记管理。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于内部控制的自我评估报告》，认为公司2011年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《营口港务股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，公司严格按照此制度规范公司的内幕信息管理制度。

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

9、公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司未进行现金分红。为给予投资者稳定回报，保护投资者合法权益，公司拟修改章程进一步完善利润分配政策，该事项已经公司第四届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，本公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 233,266,195.01 元，按照本公司章程的规定，提取法定盈余公积金人民币 74,780,118.28 元，加年初未分配利润结余 589,263,295.10 元，本年度可分配利润为 747,749,371.83 元。

2011 年度拟采用现金方式按每 10 股派 0.5 元向公司全体股东派现 54,878,581.30 元（含税），剩余部分 692,870,791.53 元作为未分配利润，结转下年。

（八）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率(%)
2008		219,735,063.80	299,723,373.96	73.31
2009	每 10 股转增 10 股	109,757,162.60	192,120,844.05	57.13
2010		0.00	215,682,079.93	0.00

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 26 日，公司召开第四届监事会第五次会议。	审议通过了 2010 年度监事会工作报告、关于公司 2010 年度利润分配的预案、关于 2010 年年度报告审核意见的议案、关于修改监事会议事规则的议案、关于《公司内部控制的自我评估报告》的议案。
2011 年 4 月 21 日，公司召开第四届监事会第六次会议。	审议通过了 2011 年第一季度报告审核意见的议案
2011 年 7 月 29 日，公司召开第四届监事会第七次会议。	审议通过了 2011 年半年度报告审核意见的议案
2011 年 10 月 26 日，公司召开第四届监事会第八次会议。	审议通过了 2011 年第三季度报告审核意见的议案
监事会工作情况的说明	
<p>监事会认真执行股东大会决议，严格履行公司章程，列席各次董事会会议，加强对公司经营管理的有效监督，及时了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等各方面的情况；监事会单独或配合审计部门定期或不定期的检查公司财务，听取内部审计报告，分析新会计准则对公司财务状况和经营成果的可能影响情况；监事还对董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时进行监督，消除违反法律、法规或者公司章程的行为；同时，监事会深入公司机关和作业现场，监督检查安全生产情况，排除安全隐患，促进生产正常有序进行。</p>	

（二）事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会日常工作中，对本公司经营管理的合法性、合规性进行检查监督，对本公司董事和高级管理人员的工作状况进行了监督。监事会认为：报告期内，本公司依法运作，公司经营、决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司董事、高级管理层人员工作严谨，认真

履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度内，监事会认真审核了各期财务报告，监督检查公司贯彻执行有关财经政策、法规情况以及公司资产、财务收支和关联交易情况。认为公司已按照“五分开”的原则，建立了独立的财务账册，设有独立的财务人员，各项关联交易是公平的。本公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，其报告编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》以及公司内部管理制度的各项规定。监事会同意华普天健会计师事务所（北京）有限公司就公司财务报告出具的无保留的审计报告。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与募集说明书中披露情况一致。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司无收购、出售资产情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，符合上市规则的规定，关联交易信息披露及时充分，关联交易合同履行遵循公正、公平的原则，不存在损害股东或公司权益的行为。

（七）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是
报告期内，公司全年实现的利润与年初制定的经营计划目标基本一致。

（八）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对董事会出具的关于公司内部控制的自我评价报告进行认真审阅，认为：公司内部控制制度健全、有效，评价报告能够如实反映公司内部控制建立和实施的实际情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）资产交易事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并等资产交易事项。

（五）公司股权激励的实施情况及其影响

公司目前尚未建立股权激励机制。

(六) 重大关联交易

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
营口港务集团有限公司	母公司	销售商品	劳保、印刷费等	市场价格	85,194,442.46	97.12	支票
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费等	市场价格	47,755.56	0.05	支票
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费	市场价格	12,012.14	0.01	支票
营口港丰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	印刷费	市场价格	301,367.95	0.34	支票
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	销售商品	印刷费	市场价格	17,585.47	0.02	支票
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费	市场价格	5,930.77	0.01	支票
营口辽滨港务有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费等	市场价格	55,121.54	0.06	支票
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费	市场价格	321,607.61	0.37	支票
盘锦港有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	印刷费	市场价格	180,735.04	0.21	支票
盘锦港建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	印刷费	市场价格	850.43	0.00	支票
华能营口港务有限责任公司	其他	销售商品	印刷费	市场价格	1,176,519.83	1.34	支票
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	印刷费、加工等	市场价格	6,447.01	0.01	支票

营口港务集团 建筑安装工程 有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	劳保、印刷费 等	市场价格	110,531.54	0.13	支票
营口港房地 产开发有限 责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	印刷费	市场价格	12,052.65	0.01	支票
营口集装箱 码头有限公 司	合营公司	销售商品	加工、修理	市场价格	57,216.24	0.07	支票
营口港保税 货物储运公 司	母公司的全资子公司	销售商品	劳保、印刷费 等	市场价格	224,658.12	0.26	支票
营口港务集 团有限公司	母公司	提供劳务	机械、劳务等	市场价格	76,284,673.60	3.26	支票
华能营口港 务有限责任 公司	其他	提供劳务	机械、劳务等	市场价格	29,997,558.34	1.28	支票
营口港船货 代理有限 责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业	市场价格	1,613,202.00	0.07	支票
中储粮营口 储运有限 责任公司	合营公司	提供劳务	机械、劳务、 物业等	市场价格	239,249.44	0.01	支票
营口中理外 轮理货有限 责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	机械、物业	市场价格	755,150.00	0.03	支票
营口新港集 铁物流有限 公司	母公司的控股子公司	提供劳务	机械、劳务、 物业等	市场价格	4,586,367.74	0.20	支票
营口港房地 产开发有限 责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	机械、劳务、 物业等	市场价格	4,168,000.00	0.18	支票
营口汇丰物 流有限公 司	其他	提供劳务	机械	市场价格	65,214.66	0.00	支票
营口万瀛物 流有限公 司	其他	提供劳务	机械、劳务、 物业	市场价格	681,666.40	0.03	支票
营口港保税 货物储运公 司	母公司的全资子公司	提供劳务	机械、劳务、 物业等	市场价格	145,182.55	0.01	支票
营口集装箱 码头有限公 司	合营公司	提供劳务	机械、物业	市场价格	20,641.50	0.00	支票
营口港博丰 仓储有限公 司	其他	提供劳务	劳务	市场价格	13,220.00	0.00	支票
营口港船舶 燃料供应有 限责任公 司	母公司的控股子公司	提供劳务	机械、物业	市场价格	98,005.50	0.00	支票
营口港丰国 际大酒店有 限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物业	市场价格	600.00	0.00	支票

盘锦港有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	劳务	市场价格	938,034.37	0.04	支票
营口港物业管理有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	劳务	市场价格	231,000.00	0.01	支票
北大荒物流股份有限公司	其他	提供劳务	劳务	市场价格	1,480.40	0.00	支票
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业、维修	市场价格	42,341.00	0.00	支票
营口港蓬船务工程有限公司	其他	提供劳务	物业	市场价格	18,884.00	0.00	支票
营口港悦食糖储备有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	机械	市场价格	22,566.02	0.00	支票
营口益港储运有限公司	其他	提供劳务	机械	市场价格	136,934.60	0.01	支票
营口港务集团建筑安装工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业	市场价格	4,950.00	0.00	支票
营口港务集团有限公司	母公司	接受劳务	过磅、破冰等	市场价格	47,612,917.01	3.95	支票
华能营口港务有限责任公司	其他	接受劳务	倒运	市场价格	1,718,424.34	0.14	支票
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	倒运	市场价格	700,666.20	0.06	支票
营口安顺物流有限公司	其他	接受劳务	倒运	市场价格	10,986,834.27	0.91	支票
营口港保税货物储运公司	母公司的全资子公司	接受劳务	倒运	市场价格	236,635.40	0.02	支票
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	监理	市场价格	2,500,594.00	0.21	支票
营口汇丰物流有限公司	其他	接受劳务	倒运	市场价格	21,985,938.80	1.83	支票
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	倒运	市场价格	4,955,197.23	0.41	支票
营口益港储运有限公司	其他	接受劳务	倒运	市场价格	3,164,271.32	0.26	支票
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	理货	市场价格	642,037.70	0.05	支票
中储粮营口储运有限责任公司	合营公司	接受劳务	机械	市场价格	453,832.50	0.04	支票
营口港建筑工	其他	接受劳务	工程款	市场价格	3,561,668.00	0.30	支票

程有限公司								票
营口港一疏浚工程有限公司	其他	接受劳务	疏浚	市场价格	2,911,543.00	0.24		支票
营口港口工程设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设计	市场价格	496,000.00	0.04		支票
营口港丰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	劳务	市场价格	445,553.90	0.04		支票
北大荒物流股份有限公司	其他	接受劳务	倒运	市场价格	13,183.00	0.00		支票
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	倒运	市场价格	79,186.67	0.01		支票
营口港原基础工程有限公司	其他	接受劳务	工程款	市场价格	1,069,538.13	0.09		支票
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	采购货物	燃料等	市场价格	111,396,604.48	87.07		支票
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	采购货物	材料	市场价格	140,797.80	0.11		支票
营口港务集团有限公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用	水电费	市场价格	94,325,807.14	100.00		支票

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

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

上述关联交易不影响公司的独立性

（七）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
营口港务股份有限公司	营口集装箱码头有限公司	51#、52#专用集装箱泊位及附属建筑物、设备、设施	58,582.92	2004-4-1	2024-4-1	7,336.16	市场价格	净利润的31.45%	是	合营公司
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司	机械设备	625.87	2011-1-1	2011-12-31	150	市场价格	净利润的0.64%	是	母公司

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

(1) 报告期内,公司与与交通银行股份有限公司营口分行于2011年5月5日签订了总金额为14,000万元的借款合同。上述情况详见2011年6月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(2) 报告期内,公司与与中国建设银行股份有限公司营口港经济技术开发区支行于2011年6月28日签订了总金额为19,500万元的借款合同。上述情况详见2011年8月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬	90.00
境内会计师事务所审计年限	1

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

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

(十)、其他重大事项的说明

3月26日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》。具体情况详见2011年3月29日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

6月21日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》，具体情况详见2011年6月22日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

2012年1月16日，公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过。具体情况详见2012年1月17日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
营口港重大事项暨停牌公告	《中国证券报》D014版、《上海证券报》B36版、《证券时报》D4版	2011年2月16日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组停牌公告	《中国证券报》D015版、《上海证券报》C14版、《证券时报》D17版	2011年2月23日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组进展公告	《中国证券报》D016版、《上海证券报》B34版、《证券时报》D8版	2011年2月28日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组进展公告	《中国证券报》D013版、《上海证券报》D12版、《证券时报》D9版	2011年3月7日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组进展公告	《中国证券报》C015版、《上海证券报》C16版、《证券时报》A12版	2011年3月14日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组进展公告	《中国证券报》D014版、《上海证券报》B30版、《证券时报》D8版	2011年3月21日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港重大资产重组进展暨延期复牌公告	《中国证券报》B012版、《上海证券报》B32版、《证券时报》D13版	2011年3月24日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议、2010年度报告、营口港复牌公告、营口港发行股份购买资产暨关联交易预案、营口港关联交易公告、2010年度报告	《中国证券报》D011版、《上海证券报》B37、B38版、《证券时报》D57、D58版	2011年3月29日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港第一季度报告	《中国证券报》D014版、《上海证券报》D13版、《证券时报》D77版	2011年4月22日	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询

营口港重大资产重组进展公告	《中国证券报》C014版、《上海证券报》B30版、《证券时报》D20版	2011年5月11日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
第四届董事会第七次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知、营口港发行股份购买资产暨关联交易报告书、营口港贷款公告	《中国证券报》C014版、《上海证券报》D14、D15版、《证券时报》D25、D26版	2011年6月1日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港关于召开2010年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》D016版、《上海证券报》B38版、《证券时报》D17版	2011年6月17日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港关于重大资产重组事宜获辽宁省国资委批复同意的公告、2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》D014版、《上海证券报》B3版、《证券时报》D16版	2011年6月22日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港2010年12亿元公司债券2011年跟踪信用评级报告	《中国证券报》D011版、《上海证券报》D3版、《证券时报》D17版	2011年7月1日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港限售流通股上市公告	《中国证券报》C015版、《上海证券报》B11版、《证券时报》C16版	2011年7月12日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港贷款公告	《中国证券报》D012版、《上海证券报》B12版、《证券时报》D15版	2011年8月2日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港半年报	《中国证券报》D014版、《上海证券报》B5版、《证券时报》C16版	2011年8月2日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询
营口港第三季度季报	《中国证券报》D017版、《上海证券报》B4版、《证券时报》D13版	2011年10月27日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600317”可查询

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

会审字[2012]6003号

审计报告

营口港务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的营口港务股份有限公司（以下简称营口港公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是营口港公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，营口港公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了营口港公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
(北京)有限公司

中国注册会计师：陆红

中国·北京

中国注册会计师：王心

二〇一二年一月十八日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011年12月31日

编制单位:营口港务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		287,636,349.41	724,982,777.25
交易性金融资产			
应收票据		263,810,190.70	12,309,000.00
应收账款		314,013,601.35	163,076,876.94
预付款项		35,583,281.17	2,231,564.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,101,959.21	6,571,491.79
存货		224,708,245.62	162,711,453.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,016,170.08	3,312,994.85
流动资产合计		1,141,869,797.54	1,075,196,158.91
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		475,755,516.19	241,939,609.89
投资性房地产			
固定资产		7,587,063,452.59	7,176,257,706.81
在建工程		1,048,208,008.81	847,403,438.96
工程物资		5,147,862.93	12,398,031.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		804,706,291.02	820,673,786.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,052,509.36	25,416,594.45
递延所得税资产		245,639,331.96	213,126.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,190,572,972.86	9,124,302,294.14
资产总计		11,332,442,770.40	10,199,498,453.05

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		250,864,291.72	236,463,279.23
预收款项		79,063,937.31	113,802,763.33
应付职工薪酬		846,367.18	497,675.91
应交税费		255,770,514.59	10,960,575.68
应付利息		69,007,161.98	68,050,892.57
应付股利			
其他应付款		38,761,802.16	50,655,045.63
一年内到期的非流动负债		1,576,300,000.00	1,039,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,270,614,074.94	1,520,230,232.35
非流动负债：			
长期借款		2,642,000,000.00	3,883,300,000.00
应付债券		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,842,000,000.00	5,083,300,000.00
负债合计		6,112,614,074.94	6,603,530,232.35
股东权益：			
股本		1,097,571,626.00	1,097,571,626.00
资本公积		2,353,712,262.16	1,645,475,983.38
减：库存股			
盈余公积		248,108,098.89	173,327,980.61
未分配利润		747,749,371.83	589,263,295.10
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		4,447,141,358.88	3,505,638,885.09
少数股东权益		772,687,336.58	90,329,335.61
股东权益合计		5,219,828,695.46	3,595,968,220.70
负债和股东权益总计		11,332,442,770.40	10,199,498,453.05

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:营口港务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		129,369,122.65	656,855,177.62
交易性金融资产			
应收票据		170,916,683.50	8,869,000.00
应收账款		157,075,416.88	138,139,781.83
预付款项		35,543,281.17	2,231,564.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,530,370.31	11,648,616.79
存货		202,169,312.48	157,826,434.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,449,301.43	2,423,312.40
流动资产合计		703,053,488.42	977,993,887.13
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,915,817,555.86	683,814,409.89
投资性房地产			
固定资产		3,083,313,602.20	6,722,459,961.35
在建工程		1,038,827,306.77	842,382,516.92
工程物资		5,147,862.93	12,398,031.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		433,467,040.78	820,110,019.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		203,022.35	188,176.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,476,776,390.89	9,081,353,115.85
资产总计		11,179,829,879.31	10,059,347,002.98

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		239,587,918.82	233,843,261.05
预收款项		65,112,924.16	108,761,834.82
应付职工薪酬		846,367.18	497,675.91
应交税费		228,895,218.93	6,131,124.51
应付利息		69,007,161.98	68,050,892.57
应付股利			
其他应付款		225,287,015.54	42,206,403.03
一年内到期的非流动负债		1,576,300,000.00	1,039,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,405,036,606.61	1,499,291,191.89
非流动负债：			
长期借款		2,642,000,000.00	3,883,300,000.00
应付债券		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,842,000,000.00	5,083,300,000.00
负债合计		6,247,036,606.61	6,582,591,191.89
股东权益：			
股本		1,097,571,626.00	1,097,571,626.00
资本公积		2,353,712,262.16	1,645,475,983.38
减：库存股			
盈余公积		248,108,098.89	173,327,980.61
未分配利润		1,233,401,285.65	560,380,221.10
股东权益合计		4,932,793,272.70	3,476,755,811.09
负债和股东权益总计		11,179,829,879.31	10,059,347,002.98

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

合并利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,914,147,231.25	2,343,177,356.79
其中：营业收入		2,914,147,231.25	2,343,177,356.79
二、营业总成本		2,599,362,956.19	2,100,040,657.85
其中：营业成本		2,015,599,475.12	1,554,170,825.05
营业税金及附加		93,484,794.09	76,742,993.76
销售费用			
管理费用		186,061,927.53	133,676,546.05
财务费用		303,430,492.14	335,557,390.23
资产减值损失		786,267.31	-107,097.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		36,376,685.24	32,741,672.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,376,685.24	32,741,672.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		351,160,960.30	275,878,371.89
加：营业外收入		118,739.86	256,157.88
减：营业外支出		115,061.38	1,351,929.04
其中：非流动资产处置损失		94,061.38	1,303,491.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,164,638.78	274,782,600.73
减：所得税费用		76,377,823.80	48,094,755.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		274,786,814.98	226,687,844.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		233,266,195.01	215,682,079.93
少数股东损益		41,520,619.97	11,005,764.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2125	0.1965
（二）稀释每股收益		0.2125	0.1965
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		274,786,814.98	226,687,844.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		233,266,195.01	215,682,079.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		41,520,619.97	11,005,764.86

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

母公司利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		1,961,638,942.25	2,172,720,120.21
减：营业成本		1,570,379,466.12	1,440,001,249.36
营业税金及附加		57,654,375.72	69,540,683.80
销售费用			
管理费用		136,181,435.74	121,431,980.97
财务费用		300,486,763.97	335,559,440.08
资产减值损失		-24,576.14	11,781.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		48,376,685.24	32,741,672.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,376,685.24	32,741,672.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-54,661,837.92	238,916,657.83
加：营业外收入		1,031,996,078.68	134,380.60
减：营业外支出		110,759.48	1,351,491.90
其中：非流动资产处置损失		89,759.48	1,303,491.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		977,223,481.28	237,699,546.53
减：所得税费用		229,422,298.45	38,593,984.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		747,801,182.83	199,105,562.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		747,801,182.83	199,105,562.06

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

合并现金流量表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,366,374,825.24	2,233,925,556.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,555,112.16	17,341,387.94
经营活动现金流入小计		2,385,929,937.40	2,251,266,944.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,039,118,105.75	611,886,046.71
支付给职工以及为职工支付的现金		388,658,261.52	392,172,568.38
支付的各项税费		465,498,582.41	403,643,931.22
支付其他与经营活动有关的现金		83,795,243.15	77,219,809.19
经营活动现金流出小计		1,977,070,192.83	1,484,922,355.50
经营活动产生的现金流量净额		408,859,744.57	766,344,589.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,785,278.94	62,672,360.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,604.97	1,328,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,808,883.91	64,000,760.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		647,996,051.61	530,330,055.17
投资支付的现金		213,224,500.00	52,492,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		861,220,551.61	582,822,455.17
投资活动产生的现金流量净额		-845,411,667.70	-518,821,694.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		648,837,381.00	55,119,200.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		648,837,381.00	55,119,200.00
取得借款收到的现金		335,000,000.00	930,000,000.00
发行债券收到的现金			1,182,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		991,837,381.00	2,167,119,200.00
偿还债务支付的现金		639,800,000.00	1,558,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		352,831,885.71	384,810,728.74
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		992,631,885.71	1,943,110,728.74
筹资活动产生的现金流量净额		-794,504.71	224,008,471.26

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		-437,346,427.84	471,531,366.08
加：年初现金及现金等价物余额		724,982,777.25	253,451,411.17
六、年末现金及现金等价物余额		287,636,349.41	724,982,777.25

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,754,077,625.37	2,098,884,620.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		85,713,483.67	16,714,055.81
经营活动现金流入小计		1,839,791,109.04	2,115,598,676.17
购买商品、接受劳务支付的现金		895,834,757.54	563,131,582.20
支付给职工以及为职工支付的现金		325,722,833.49	372,627,471.48
支付的各项税费		266,935,323.84	365,231,139.16
支付其他与经营活动有关的现金		70,519,814.68	60,791,039.15
经营活动现金流出小计		1,559,012,729.55	1,361,781,231.99
经营活动产生的现金流量净额		280,778,379.49	753,817,444.18
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,820,857.14	62,678,876.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,604.97	1,328,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,844,462.11	64,007,276.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,006,346.86	528,352,684.17
投资支付的现金		213,224,539.00	53,373,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		451,230,885.86	581,725,884.17
投资活动产生的现金流量净额		-433,386,423.75	-517,718,607.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,005,000,000.00	930,000,000.00
发行债券收到的现金			1,182,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,013,000,000.00	2,112,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,039,800,000.00	1,558,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,078,010.71	383,698,117.37
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,387,878,010.71	1,941,998,117.37
筹资活动产生的现金流量净额		-374,878,010.71	170,001,882.63
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		-527,486,054.97	406,100,718.89
加：年初现金及现金等价物余额		656,855,177.62	250,754,458.73
六、年末现金及现金等价物余额		129,369,122.65	656,855,177.62

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	本 年 金 额					
	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		
一、上年年末余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	589,263,295.10	90,329,335.61	3,595,968,220.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整						
会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	589,263,295.10	90,329,335.61	3,595,968,220.70
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		708,236,278.78	74,780,118.28	158,486,076.73	682,358,000.97	1,623,860,474.76
（一）净利润				233,266,195.01	41,520,619.97	274,786,814.98
（二）其他综合收益		708,236,278.78				708,236,278.78
上述（一）和（二）小计		708,236,278.78		233,266,195.01	41,520,619.97	983,023,093.76
（三）股东投入和减少资本					648,837,381.00	648,837,381.00
1. 股东投入资本					648,837,381.00	648,837,381.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			74,780,118.28	-74,780,118.28	-8,000,000.00	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积			74,780,118.28	-74,780,118.28		
2. 对股东的分配					-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他						
（五）股东权益内部结转						

1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	1,097,571,626.00	2,353,712,262.16	248,108,098.89	747,749,371.83	772,687,336.58	5,219,828,695.46
项 目	本金额					
	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		
一、上年年末余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74	153,417,424.40	503,248,933.98	24,204,370.75	3,315,589,265.87
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整						
会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74	153,417,424.40	503,248,933.98	24,204,370.75	3,315,589,265.87
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		108,329,072.64	19,910,556.21	86,014,361.12	66,124,964.86	280,378,954.83
(一)净利润				215,682,079.93	11,005,764.86	226,687,844.79
(二)其他综合收益		108,329,072.64				108,329,072.64
上述(一)和(二)小计		108,329,072.64		215,682,079.93	11,005,764.86	335,016,917.43
(三)股东投入和减少资本					55,119,200.00	55,119,200.00
1. 股东投入资本					55,119,200.00	55,119,200.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配			19,910,556.21	-129,667,718.81		-109,757,162.60
1. 提取盈余公积			19,910,556.21	-19,910,556.21		
2. 对股东的分配				-109,757,162.60		-109,757,162.60

3. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	589,263,295.10	90,329,335.61	3,595,968,220.70

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项 目	本 年 金 额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	560,380,221.10	3,476,755,811.09
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	560,380,221.10	3,476,755,811.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		708,236,278.78	74,780,118.28	673,021,064.55	1,456,037,461.61
(一)净利润				747,801,182.83	747,801,182.83
(二)其他综合收益		708,236,278.78			708,236,278.78
上述(一)和(二)小计		708,236,278.78		747,801,182.83	1,456,037,461.61
(三)股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四)利润分配			74,780,118.28	-74,780,118.28	
1. 提取盈余公积			74,780,118.28	-74,780,118.28	
2. 对股东的分配					
3. 其他					
(五)股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	1,097,571,626.00	2,353,712,262.16	248,108,098.89	1,233,401,285.65	4,932,793,272.70

项 目	本 年 金 额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74	153,417,424.40	490,942,377.85	3,279,078,338.99
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	1,097,571,626.00	1,537,146,910.74	153,417,424.40	490,942,377.85	3,279,078,338.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		108,329,072.64	19,910,556.21	69,437,843.25	197,677,472.10
（一）净利润				199,105,562.06	199,105,562.06
（二）其他综合收益		108,329,072.64			108,329,072.64
上述（一）和（二）小计		108,329,072.64		199,105,562.06	307,434,634.70
（三）股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			19,910,556.21	-129,667,718.81	-109,757,162.60
1. 提取盈余公积			19,910,556.21	-19,910,556.21	
2. 对股东的分配				-109,757,162.60	-109,757,162.60
3. 其他					
（五）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	1,097,571,626.00	1,645,475,983.38	173,327,980.61	560,380,221.10	3,476,755,811.09

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：蒋辉

营口港务股份有限公司

二〇一一年年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

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

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

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

根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以资本公积548,785,813.00元转增股本, 股本总额增加至1,097,571,626.00元。2009年12月23日在辽宁省工商行政管理局变更注册登记, 注册资本变更为人民币1,097,571,626.00元。

截至2011年12月31日止, 公司注册资本为1,097,571,626.00元。

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

本财务报告于2012年1月18日经公司董事会批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则》、应用指南

及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

（1）同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、（十二）

（2）同一控制下的吸收合并的会计处理方法

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

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

（1）非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、（十二）

（2）非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本

与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

(3) 商誉的减值测试

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

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

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

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率。

（九）金融工具

1. 金融资产划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）持有至到期投资

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

（3）应收款项

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

（4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2. 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

3. 主要金融资产的公允价值确定方法：

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

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

4. 金融资产转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值。

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

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

5. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

(十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于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，并据此计提相应的坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司按余额作为具有类似信用风险特征的组合，确定组合的依据及坏账准备的计提方法如下：

(1) 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以余额作为信用风险特征组合。

(2) 对单项金额不重大的应收款项本公司以余额作为信用风险特征组合。

按余额作为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：余额百分比法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

（十一）存货

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

2. 发出存货的计价方法：发出时按个别计价法计价。

3. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

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

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

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

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

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

5. 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

①无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同；

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管

理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

命两者中较短的期间内计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程减值测试方法、计提方法

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

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

（1）资产支出已经发生；

（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的确认和计价方法

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

(3) 无形资产的摊销

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

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(十九) 股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

1. 以现金结算的股份支付

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

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，

将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

2. 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

（二十）收入确认原则和计量方法

1. 销售商品收入

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

2. 提供劳务收入

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

3. 让渡资产使用权收入

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

4. 建造合同收入

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

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

时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

（二十一）政府补助

1. 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

3. 政府补助的计量

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

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

（3）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 递延所得税资产的确认

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

①暂时性差异在可预见的未来可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

2. 递延所得税负债的确认

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

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认；

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

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内，公司未发生重大会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本报告期内，公司未发生重大会计估计变更事项。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期内，公司未发现重大前期会计差错事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售业务及加工修理劳务收入	13%-17%
营业税	服务收入	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	1%-2%
房产税	租金收入及房产原值	1.2%-12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 其他说明

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

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
营口新港矿石码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	358,006.30	装卸搬运等	315,045.55	—
营口新港石化码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	70,640.02	装卸搬运等	226,560.65	—

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
营口新港矿石码头有限公司	88.00	88.00	是	45,497.19	—	—

营口新港石化码头有限公司	89.20	89.20	是	27,763.80	—	—
--------------	-------	-------	---	-----------	---	---

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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

(续表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	60.00	60.00	是	4,007.74	—	—

(二) 合并范围的变化情况

本报告期内，合并范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	15,769.78	7,074.72
银行存款	287,620,579.63	724,975,702.53
其他货币资金		
合计	287,636,349.41	724,982,777.25

年末货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	263,810,190.70	12,309,000.00
商业承兑汇票		
合计	263,810,190.70	12,309,000.00

2. 公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽宁华源风力发电设备制造有限公司	2011/07/28	2012/01/28	5,000,000.00	
辽宁华源风力发电设备制造有限公司	2011/07/28	2012/01/28	5,000,000.00	
诚通金属集团上海有限公司	2011/08/03	2012/02/03	5,000,000.00	
上海博源物资有限公司	2011/08/08	2012/02/08	5,000,000.00	
大新华物流（营口）有限责任公司	2011/09/02	2012/03/02	5,000,000.00	
合计	—	—	25,000,000.00	

3. 年末应收票据无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款等情况。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类列示如下

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	315,591,559.13	100.00	1,577,957.78	0.50
组合小计	315,591,559.13	100.00	1,577,957.78	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	315,591,559.13	100.00	1,577,957.78	0.50

（续表）

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	163,896,358.71	100.00	819,481.77	0.50
组合小计	163,896,358.71	100.00	819,481.77	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	163,896,358.71	100.00	819,481.77	0.50

2. 按照应收账款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	313,321,652.93	99.28	1,566,608.26	147,896,358.71	90.24	739,481.77
1至2年	2,269,906.20	0.72	11,349.52	16,000,000.00	9.76	80,000.00
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	315,591,559.13	100.00	1,577,957.78	163,896,358.71	100.00	819,481.77

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

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司	4,064,415.55	20,322.08	1,895,553.55	9,477.77
合计	4,064,415.55	20,322.08	1,895,553.55	9,477.77

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
营口鞍钢国际货运代理有限公司	本公司的客户	85,979,532.21	一年以内	27.24
中国石油天然气股份有限公司东北销售营口分公司	本公司的客户	32,773,970.97	一年以内	10.39
本钢板材股份有限公司	本公司的客户	30,527,557.52	一年以内	9.67

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
吉林鑫达铸造有限公司	本公司的客户	23,179,849.12	一年以内	7.34
本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司	本公司的客户	18,230,145.24	一年以内	5.78
合计		190,691,055.06		60.42

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
营口港务集团有限公司	母公司	4,064,415.55	1.29
中储粮营口储运有限责任公司	合营企业	4,780,380.28	1.51
营口集装箱码头有限公司	合营企业	15,868,067.00	5.03
营口新港集铁物流有限公司	受同一母公司控制的子公司	1,291,052.00	0.41
沈阳营口港港务有限公司	受同一母公司控制的子公司	623,579.96	0.20
营口万瀛物流有限公司	母公司的联营企业	53,721.81	0.02
韩国泛营轮渡株式会社	母公司的联营企业	223,410.01	0.07
营口益港储运有限公司	母公司的联营企业	1,934.60	0.00
合计		26,906,561.21	8.53

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,583,281.17	100.00	2,231,564.38	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	35,583,281.17	100.00	2,231,564.38	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
上海振华重工(集团)股份有限公司	客户	15,800,000.00	2011年	尚未收货
中国长江航运集团红光港机厂	客户	9,720,000.00	2011年	尚未收货
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	客户	2,700,000.00	2011年	尚未收货
营口城东钢结构安装有限公司	客户	900,000.00	2011年	尚未收货

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
营口市工业电磁盘厂	客户	492,000.00	2011年	尚未收货
合计		29,612,000.00		

3. 本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

关联方	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司			418,467.00	
合计			418,467.00	

(五) 其他应收款

1. 按照其他应收款的类别列示如下

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	12,162,773.09	100.00	60,813.88	0.50
组合小计	12,162,773.09	100.00	60,813.88	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,162,773.09	100.00	60,813.88	0.50

(续表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	6,604,514.37	100.00	33,022.58	0.50
组合小计	6,604,514.37	100.00	33,022.58	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,604,514.37	100.00	33,022.58	0.50

2. 按照其他应收款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,515,739.82	78.24	47,578.71	6,333,668.73	95.90	31,668.35
1至2年	2,647,033.27	21.76	13,235.17	260,845.64	3.95	1,304.23
2至3年				10,000.00	0.15	50.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	12,162,773.09	100.00	60,813.88	6,604,514.37	100.00	33,022.58

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

4. 其他应收款年末金额前五名合计 6,459,678.73 元，占其他应收款年末余额的 53.11%，均系备用金余额。

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,425,410.90		40,425,410.90	38,259,139.50		38,259,139.50
周转材料	83,864.22		83,864.22	368,571.83		368,571.83
燃料	662,931.55		662,931.55	422,731.53		422,731.53
在产品	183,536,038.95		183,536,038.95	123,661,010.84		123,661,010.84
合计	224,708,245.62		224,708,245.62	162,711,453.70		162,711,453.70

2. 年末公司的各项存货均不存在减值因素，故未计提存货跌价准备。

3. 年末存货无抵押、质押等情况。

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊保险费	1,283,904.52	774,424.63
待摊报刊费	56,449.56	36,431.13
待摊取暖费	75,816.00	2,502,139.09
待摊租车费	2,600,000.00	
合计	4,016,170.08	3,312,994.85

（八）长期股权投资

1. 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	261,365,265.20		261,365,265.20	241,939,609.89		241,939,609.89
对联营公司投资	214,390,250.99		214,390,250.99			
其他股权投资						
合计	475,755,516.19		475,755,516.19	241,939,609.89		241,939,609.89

2. 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
营口集装箱码头有限公司	权益法	36,323,379.89	36,323,379.89	2,108,745.46	38,432,125.35
中储粮营口储运有限责任公司	权益法	192,118,114.69	205,616,230.00	17,316,909.85	222,933,139.85
鞍钢国贸营口港务有限公司	权益法	213,224,500.00		214,390,250.99	214,390,250.99
合计		441,665,994.58	241,939,609.89	233,815,906.30	475,755,516.19

（续表）

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00				15,785,278.94
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	(1)			
鞍钢国贸营口港务有限公司	20.00	20.00				
合计	—	—				15,785,278.94

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

(2) 根据公司 2009 年度股东大会决议通过的公司与鞍钢集团国际经济贸易公司（以下简称鞍钢国贸）合作议案，同意公司与鞍钢国贸合资成立鞍钢国贸营口港务有限公司（以下简称鞍钢

国贸营口公司)。2011年1月31日公司以货币资金21,322.45万元投入鞍钢国贸营口公司。截止本财务报告批准报出日,鞍钢国贸营口公司注册资本为80,154.58万元,公司出资占注册资本的20.00%。

3. 合营公司投资和联营公司投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额
一、合营公司				
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00	120,876,914.08	44,606,674.44
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	1,438,365,540.74	977,632,456.95
二、联营公司				
鞍钢国贸营口港务有限公司	20.00	20.00	869,695,783.65	7,045,345.16

(续表)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
一、合营公司				
营口集装箱码头有限公司	76,270,239.64	193,108,257.41	36,025,653.09	合营公司
中储粮营口储运有限责任公司	460,733,083.79	832,140,782.31	28,722,660.37	合营公司
二、联营公司				
鞍钢国贸营口港务有限公司	862,650,438.49	125,348,797.41	5,828,754.92	联营公司

(九) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	9,413,204,977.97	1,009,319,501.80	139,874,238.59	10,282,650,241.18
港务设施	4,252,367,729.03	730,936,579.17	128,563,859.48	4,854,740,448.72
库场设施	1,396,184,093.16	43,685,629.39	9,096,980.10	1,430,772,742.45
房屋建筑物	1,008,948,464.27	13,061,151.13		1,022,009,615.40
装卸机械及设备	2,215,881,348.60	129,350,353.38		2,345,231,701.98
车辆	153,583,942.66	30,837,503.60	285,005.00	184,136,441.26
机器设备	306,494,060.72	41,453,836.82	1,640,913.42	346,306,984.12
通信导航设备	54,365,690.19	17,073,938.24	287,480.59	71,152,147.84
自动化控制及仪器仪表	25,379,649.34	2,920,510.07		28,300,159.41
		本年增加	本年计提	

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
二、累计折旧合计	2,236,947,271.16	473,664,622.17	15,025,104.74	2,695,586,788.59
港务设施	725,766,555.49	115,268,026.91	12,929,372.08	828,105,210.32
库场设施	288,098,487.85	54,173,735.68		342,272,223.53
房屋建筑物	232,739,485.85	56,699,655.59		289,439,141.44
装卸机械及设备	768,072,407.87	176,572,429.27		944,644,837.14
车辆	52,397,629.12	14,340,072.10	261,400.03	66,476,301.19
机器设备	131,073,788.25	43,279,313.72	1,559,182.74	172,793,919.23
通信导航设备	24,007,894.79	11,327,077.14	275,149.89	35,059,822.04
自动化控制及仪器仪表	14,791,021.94	2,004,311.76		16,795,333.70
三、固定资产账面净值合计	7,176,257,706.81			7,587,063,452.59
港务设施	3,526,601,173.54			4,026,635,238.40
库场设施	1,108,085,605.31			1,088,500,518.92
房屋建筑物	776,208,978.42			732,570,473.96
装卸机械及设备	1,447,808,940.73			1,400,586,864.84
车辆	101,186,313.54			117,660,140.07
机器设备	175,420,272.47			173,513,064.89
通信导航设备	30,357,795.40			36,092,325.80
自动化控制及仪器仪表	10,588,627.40			11,504,825.71
四、减值准备合计				
港务设施				
库场设施				
房屋建筑物				
装卸机械及设备				
车辆				
机器设备				
通信导航设备				
自动化控制及仪器仪表				
五、固定资产账面价值合计	7,176,257,706.81			7,587,063,452.59
港务设施	3,526,601,173.54			4,026,635,238.40
库场设施	1,108,085,605.31			1,088,500,518.92
房屋建筑物	776,208,978.42			732,570,473.96
装卸机械及设备	1,447,808,940.73			1,400,586,864.84

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
车辆	101,186,313.54			117,660,140.07
机器设备	175,420,272.47			173,513,064.89
通信导航设备	30,357,795.40			36,092,325.80
自动化控制及仪器仪表	10,588,627.40			11,504,825.71

本年计提折旧额 473,644,622.17 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 173,319,876.74 元。

2. 年末公司的固定资产均在正常使用中，不存在减值因素，故未计提减值准备。

3. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
港务设施	304,814,223.63
库场设施	103,804,868.35
房屋建筑物	26,171,723.29
装卸机械及设备	145,770,810.84
机器设备	8,102,186.98
通信导航设备	2,598,536.26
自动化控制及仪器仪表	2,157,227.00

4. 截止 2011 年 12 月 31 日，公司以如下资产作为抵押品向中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行借款合计 78,500,000.00 元。

项目	资产原值	累计折旧	账面价值
51#泊位	154,878,504.07	27,249,596.68	127,628,907.39
52#泊位	202,209,952.03	33,625,356.06	168,584,595.97
53#泊位	203,547,735.70	33,930,677.57	169,617,058.13
合计	560,636,191.80	94,805,630.31	465,830,561.49

(十) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建 1#、2#散粮库				19,795,943.52		19,795,943.52

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一港池矿石堆场防风网工程				23,314,399.25		23,314,399.25
一港池 16#泊位输送工艺系统改造工程				5,355,923.00		5,355,923.00
港鸿库东侧通用库				20,575,194.40		20,575,194.40
矿石后方污水收集系统				3,790,478.00		3,790,478.00
原油改造	5,326,224.04		5,326,224.04	5,020,922.04		5,020,922.04
营口港粮食中转设施项目	1,021,834,980.65		1,021,834,980.65	756,441,615.68		756,441,615.68
营口港鲅鱼圈区墩台山新增堆场挡土墙工程	14,934,647.00		14,934,647.00			
四港池 46#泊位护岸改造				1,376,656.00		1,376,656.00
营口港鲅鱼圈港区 2、5 号区域洗车系统工程	3,397,478.00		3,397,478.00			
其他工程	2,714,679.12		2,714,679.12	11,732,307.07		11,732,307.07
合计	1,048,208,008.81		1,048,208,008.81	847,403,438.96		847,403,438.96

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
新建 1#、2#散粮库	1,550	19,795,943.52		19,795,943.52		—
一港池矿石堆场防风网工程	2,800	23,314,399.25			23,314,399.25	—
一港池 16#泊位输送工艺系统改造工程	1,300	5,355,923.00			5,355,923.00	—
港鸿库东侧通用库	1,900	20,575,194.40	1,927,653.47	22,502,847.87		—
矿石后方污水收集系统	428	3,790,478.00			3,790,478.00	—
原油改造	745	5,020,922.04	305,302.00			71.49
营口港粮食中转设施项目	107,171	756,441,615.68	265,393,364.97			95.35
营口港鲅鱼圈区墩台山新增堆场挡土墙工程	5,000		14,934,647.00			29.87
四港池 46#泊位护岸改造	1,550	1,376,656.00	120,665,009.40	122,041,665.40		—

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
营口港鲅鱼圈港区 2、5 号区域洗车系统工程	360		3,397,478.00			94.37
其他工程	1,711	11,732,307.07	2,358,616.00	8,979,419.95	2,396,824.00	—
合计	124,515	847,403,438.96	408,982,070.84	173,319,876.74	34,857,624.25	—

(续表)

项目名称	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金来源	年末数
新建 1#、2#散粮库					自筹	
一港池矿石堆场防风网工程					自筹	
一港池 16#泊位输送工艺系统改造工程					自筹	
港鸿库东侧通用库					自筹	
矿石后方污水收集系统					自筹	
原油改造	98.00				自筹	5,326,224.04
营口港粮食中转设施项目	90.00	65,179,311.11	47,026,722.22	6.72	自筹及贷款	1,021,834,980.65
营口港鲅鱼圈区墩台山新增堆场挡土墙工程	95.00				自筹	14,934,647.00
四港池 46#泊位护岸改造					自筹	
营口港鲅鱼圈港区 2、5 号区域洗车系统工程	94.00				自筹	3,397,478.00
其他工程					自筹	2,714,679.12
合计	—	65,179,311.11	47,026,722.22	—	—	1,048,208,008.81

3. 公司年末在建工程无迹象表明发生减值，故未计提在建工程减值准备。

4. 年末在建工程无抵押、质押和担保情况。

(十一) 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	2,859,506.71	5,822,736.55	8,605,032.60	77,210.66
专用设备	9,538,524.80	43,620,448.75	48,088,321.28	5,070,652.27
合计	12,398,031.51	49,443,185.30	56,693,353.88	5,147,862.93

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	870,447,817.66	5,122,445.00		875,570,262.66
土地使用权	857,252,817.66			857,252,817.66
软件	13,195,000.00	5,122,445.00		18,317,445.00
二、累计摊销合计	49,774,031.23	21,089,940.41		70,863,971.64
土地使用权	48,236,631.19	19,448,818.32		67,685,449.51
软件	1,537,400.04	1,641,122.09		3,178,522.13
三、无形资产账面净值合计	820,673,786.43			804,706,291.02
土地使用权	809,016,186.47			789,567,368.15
软件	11,657,599.96			15,138,922.87
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	820,673,786.43			804,706,291.02
土地使用权	809,016,186.47			789,567,368.15
软件	11,657,599.96			15,138,922.87

本年摊销额为 21,089,940.41 元。

2. 年末公司的无形资产无迹象表明发生减值，故未计提无形资产减值准备。

3. 年末无形资产无抵押、质押和担保情况。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
场桥油改电工程	25,416,594.45		1,364,085.09		24,052,509.36	
合计	25,416,594.45		1,364,085.09		24,052,509.36	

长期待摊费用系经营租入固定资产发生的改良支出。

(十四) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		

未实现内部交易损益	245,229,639.03	
应收账款坏账准备	394,489.46	204,870.44
其他应收款坏账准备	15,203.47	8,255.65
合计	245,639,331.96	213,126.09

2. 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目:	
未实现内部交易损益	980,918,556.10
应收账款	1,577,957.78
其他应收款	60,813.88
合计	982,557,327.76

(十五) 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	852,504.35	786,267.31			1,638,771.66
二、存货跌价准备					
三、其他					
合计	852,504.35	786,267.31			1,638,771.66

(十六) 应付账款

1. 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1年以内	209,042,359.27	234,914,899.14
1至2年	40,661,761.25	1,249,844.39
2至3年	903,875.00	256,296.20
3年以上	256,296.20	42,239.50
合计	250,864,291.72	236,463,279.23

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

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	969,720.95	
合计	969,720.95	

3. 应付关联方账款情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	969,720.95	
营口港建筑工程有限公司	1,293,980.96	1,346,230.96
辽宁港丰物流有限公司	1,114,570.58	1,691,052.77
营口港口工程设计研究院有限公司	503,200.00	854,100.00
营口港对外经济合作发展有限公司	1,029,676.24	
营口港船舶燃料供应有限责任公司	7,161,324.01	
华能营口港务有限责任公司	20,448,065.26	
营口港务集团建筑安装工程有限公司	409,426.54	
营口汇丰物流有限公司	2,600,684.46	
营口安顺物流有限公司		661,960.94
营口港一疏浚工程有限公司		17,450,000.00
营口益港储运有限公司		342,423.99
营口港原基础工程有限公司		2,987,872.87
合计	35,530,649.00	25,333,641.53

(十七) 预收款项

1. 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	77,956,522.29	113,107,162.79
1 至 2 年	796,899.73	381,024.16
2 至 3 年	310,515.29	314,576.38
3 年以上		
合计	79,063,937.31	113,802,763.33

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

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	27,535,516.20	43,863,536.00
合计	27,535,516.20	43,863,536.00

3. 预收关联方账款情况

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	27,535,516.20	43,863,536.00
营口北大荒物流股份有限公司	197,016.88	169,707.03
营口港博丰仓储有限公司	0.94	0.94
营口安顺物流有限公司	17,480.44	
营口北方钢铁贸易有限公司	210,563.35	
营口港悦食糖储备有限公司	11,333.70	
沈阳外贸国际货运代理有限公司	96,416.92	
华能营口港务有限责任公司		134,066.74
营口港保税货物储运公司		718,996.64
合计	28,068,328.43	44,886,307.35

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		186,727,944.00	186,727,944.00	
职工福利费		11,268,802.51	11,268,802.51	
社会保险费		73,993,244.99	73,993,244.99	
其中：医疗保险费		16,381,608.55	16,381,608.55	
基本养老保险费		49,809,501.85	49,809,501.85	
年金缴费				
失业保险费		3,953,567.60	3,953,567.60	
工伤保险费		1,916,007.59	1,916,007.59	
生育保险费		1,932,559.40	1,932,559.40	
住房公积金		12,522,542.00	12,522,542.00	
工会经费和职工教育经费	497,675.91	9,441,722.62	9,093,031.35	846,367.18
非货币性福利				
辞退福利				
其他		1,564,808.60	1,564,808.60	
合计	497,675.91	295,519,064.72	295,170,373.45	846,367.18

(十九) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-1,233,590.84	-6,024,385.57

项目	年末余额	年初余额
营业税	7,006,940.06	11,135,468.52
企业所得税	246,658,483.24	541,012.89
房产税	406,900.89	190,446.58
城市维护建设税	490,485.82	779,482.81
教育费附加	210,208.19	334,064.07
地方教育费	139,872.55	111,354.71
代扣代缴个人所得税	76,503.93	583,033.50
物价调节基金		213,116.57
河道修建维护费	322,140.00	242,836.57
港建费	14,547.54	1,378,250.00
其他	1,678,023.21	1,475,895.03
合计	255,770,514.59	10,960,575.68

(二十) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,240,701.94	8,264,225.89
企业债券利息	60,766,460.04	59,786,666.68
短期借款应付利息		
合计	69,007,161.98	68,050,892.57

(二十一) 其他应付款

1. 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1年以内	32,417,880.68	49,707,721.72
1至2年	6,178,161.63	780,390.39
2至3年	56,500.50	130,146.27
3年以上	109,259.35	36,787.25
合计	38,761,802.16	50,655,045.63

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

单位名称	年末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	10,141,395.08	37,258,589.09

单位名称	年末余额	年初余额
合计	10,141,395.08	37,258,589.09

3. 应付关联方账款情况

单位名称	期末余额	年初余额
营口港务集团有限公司	10,141,395.08	37,258,589.09
营口港建筑工程有限公司	1,014,906.15	96,623.59
营口港物业管理公司	124.10	124.10
营口港务集团建筑安装工程有限公司	146,951.31	
韩国泛营轮渡株式会社		14,579.96
华能营口港务有限责任公司		110,937.14
营口港船舶燃料供应有限责任公司		6,918.54
营口港船货代理有限公司		218,306.09
营口港对外经济合作发展有限公司		63,424.80
营口港保税货物储运公司		45,629.25
盘锦港有限公司		143,903.48
盘锦港建设有限公司		345.00
营口港丰国际大酒店有限公司		619,802.78
营口集装箱码头有限公司		1,181,449.81
营口新港集铁物流有限公司		415,846.14
中储粮营口储运有限责任公司		242,244.67
营口中理外轮理货有限责任公司		722,122.24
合计	11,303,376.64	41,140,846.68

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
营口港务集团有限公司	10,141,395.08	泊位使用费等	1年以内
合计	10,141,395.08	—	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	1,576,300,000.00	1,039,800,000.00

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	1,576,300,000.00	1,039,800,000.00

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	53,500,000.00	67,000,000.00
保证借款	672,800,000.00	722,800,000.00
信用借款	850,000,000.00	250,000,000.00
合计	1,576,300,000.00	1,039,800,000.00

年末余额中无已到期未偿还的借款。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	年末余额	年初余额
中国民生银行股份有限公司大连分行	2009-05-31	2012-05-30	4.860	250,000,000.00	
交通银行股份有限公司营口分行	2009-04-27	2012-04-26	4.860	200,000,000.00	
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2012-11-25	7.650	103,000,000.00	
盛京银行股份有限公司营口分行	2009-09-27	2012-09-20	4.860	100,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司营口开发区支行	2009-04-30	2012-04-16	5.400	90,000,000.00	
交通银行股份有限公司营口分行	2008-05-29	2011-05-26	4.860		300,000,000.00
中国民生银行股份有限公司大连分行	2009-03-02	2011-01-27	5.130		250,000,000.00
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2011-11-25	7.650		97,000,000.00
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2011-10-30	5.940		80,000,000.00
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009-05-31	2011-04-15	4.860		61,200,000.00
合计				743,000,000.00	788,200,000.00

(二十三) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	78,500,000.00
保证借款	1,582,000,000.00	2,254,800,000.00
信用借款	1,035,000,000.00	1,550,000,000.00
合计	2,642,000,000.00	3,883,300,000.00

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司 营口经济技术开发区支行	2011-06-28	2014-06-27	6.460	195,000,000.00	
兴业银行股份有限公司 大连分行	2010-07-09	2020-07-01	6.400	150,000,000.00	
兴业银行股份有限公司 大连分行	2010-07-09	2020-07-01	6.400	150,000,000.00	
中国银行股份有限公司 营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2013-01-07	6.370	143,000,000.00	
交通银行股份有限公司 营口分行	2011-05-05	2014-01-13	5.985	140,000,000.00	
兴业银行股份有限公司 大连分行	2010-07-09	2020-07-01	6.400		460,000,000.00
中国民生银行股份有限公司 大连分行	2009-05-31	2012-05-30	4.860		250,000,000.00
中国民生银行股份有限公司 大连分行	2009-05-31	2012-05-20	4.860		250,000,000.00
兴业银行股份有限公司 大连分行	2010-08-31	2020-07-01	6.400		240,000,000.00
中国银行股份有限公司 营口经济技术开发区支行	2009-06-30	2013-01-07	5.940		143,000,000.00
合计				778,000,000.00	1,343,000,000.00

(二十四) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券	100.00	2010-03-05	8年	1,200,000,000.00
合计	100.00			1,200,000,000.00

(续表)

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
公司债券					1,200,000,000.00
合计					1,200,000,000.00

2009年11月26日,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1264号《关于核准营口港务股份有限公司公开发行公司债券的批复》,本公司获准向社会公开发行面值不超过12亿元的公司债券。2010年3月4日,公司债券正式发行。

(二十五) 股本

单位:股

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

1. 公司股权分置改革于2005年12月29日经相关股东会议通过,以2006年1月13日为股权登记实施日,于2006年1月17日实施后首次复牌。

根据公司《股权分置改革方案》,全体原非流通股股东除控股股东营口港务集团有限公司(以下简称港务集团)在法定承诺的基础上做出特别承诺外,均只做出法定承诺。港务集团的特别承

诺如下：自公司股权分置改革方案实施之日起，港务集团所持本公司股份在十二个月内不上市交易，在二十四个月内可上市流通数量不超过其所持股份的 5%，在三十六个月内可上市流通数量不超过其所持股份的 10%，在三十六个月后剩余有限售条件股份方可上市流通。同时，港务集团在营口港股权分置改革方案实施后三十六个月内的减持价格不低于 13.48 元。其他有限售条件的流通股股东承诺自公司股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易，在十二个月后，该部分股份可以上市流通。

2. 2008 年 5 月 5 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]616 号文核准，公司于 2008 年 5 月 31 日向营口港务集团有限公司定向发行人民币普通股 2 亿股，用以购买集团在鲅鱼圈港区 16#、17#、22#、46#、47#、52#、53# 共计 7 个泊位的资产和相关业务。公司已于 2008 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份变更登记。

3. 根据证监公司字[2011]105 号《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知》等有关规定，港务集团承诺如下：营口港务集团有限公司承诺所持上市公司的股份，自本次交易完成之日（2008 年 6 月 12 日）起三十六个月内不进行转让，即港务集团持有营口港的全部股份可上市交易时间延至 2011 年 6 月 12 日，港务集团在股权分置改革实施时持有的有限售流通股 229,232,524 股的可上市交易时间延至 2011 年 6 月 12 日。

4. 2011 年 7 月 14 日，有限售条件的流通股全部上市流通（其中股改限售流通股上市数量为 229,232,524 股，重大资产重组定向发行的限售流通股上市数量为 400,000,000 股）。

（二十六）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	1,640,296,155.22	700,236,278.78		2,340,532,434.00
其他资本公积	5,179,828.16	8,000,000.00		13,179,828.16
合计	1,645,475,983.38	708,236,278.78		2,353,712,262.16

1. 本报告期内，公司处置部分 2008 年度同一控制下的企业合并资产，还原资产价值 700,236,278.78 元；

2. 根据辽财指经[2010]428 号、营财指经[2010]155 号文件的规定，将收到的粮食现代物流项目预算内拨款 8,000,000.00 元转入其他资本公积。

（二十七）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	173,327,980.61	74,780,118.28		248,108,098.89
任意盈余公积				
合计	173,327,980.61	74,780,118.28		248,108,098.89

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

（二十八）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	589,263,295.10	
调整年初未分配利润合计余额（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	589,263,295.10	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	233,266,195.01	
减：提取法定盈余公积	74,780,118.28	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	747,749,371.83	

（二十九）营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,701,061,777.78	2,213,889,408.20
其他业务收入	213,085,453.47	129,287,948.59
营业成本	2,015,599,475.12	1,554,170,825.05

2. 主营业务（分业务）

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费	2,701,061,777.78	1,837,305,835.07	2,213,889,408.20	1,368,171,012.32

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	2,701,061,777.78	1,837,305,835.07	2,213,889,408.20	1,368,171,012.32

3. 本报告期内，公司前五名客户的营业收入合计为 1,522,382,386.56 元，占公司全部营业收入的 52.24%。

（三十）营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	83,363,441.63	69,137,832.11	3%-5%
城市维护建设税	5,951,864.99	4,839,648.27	7%
教育费附加	2,561,696.75	2,074,135.00	3%
地方教育费	1,607,790.72	691,378.38	1%-2%
合计	93,484,794.09	76,742,993.76	—

（三十一）管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	63,000,073.70	28,231,593.21
材料及低值易耗品	1,416,282.90	465,596.49
折旧	3,449,268.57	4,952,918.49
修理费	250,451.00	285,588.50
动力及照明	274,818.48	350,850.19
劳动保护费	126,885.12	104,321.36
保险费	311,598.02	219,660.23
租费	27,908,306.90	26,966,018.80
业务办公费	7,115,178.01	5,957,063.85
业务招待费	14,975,093.27	11,491,593.74
电话费	16,267,389.27	13,196,089.56
差旅费	3,464,007.91	3,087,716.72
广告宣传费	180,262.00	247,754.00
中介费	7,559,300.00	3,171,850.00
税金	8,380,822.56	4,068,787.49
无形资产及长期待摊费用摊销	22,454,025.50	20,435,018.32
其他	8,928,164.32	10,444,125.10

项目	本年金额	上年金额
合计	186,061,927.53	133,676,546.05

(三十二) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	305,561,432.90	319,685,156.36
减：利息收入	2,199,358.29	2,461,997.98
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
加：结算手续费	68,417.53	334,231.85
加：其他		18,000,000.00
合计	303,430,492.14	335,557,390.23

(三十三) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	786,267.31	-107,097.24
二、其他		
合计	786,267.31	-107,097.24

(三十四) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	36,376,685.24	32,741,672.95
合计	36,376,685.24	32,741,672.95

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
营口集装箱码头有限公司	17,894,024.40	15,666,476.80	
中储粮营口储运有限责任公司	17,316,909.85	17,075,196.15	
鞍钢国贸营口港务有限公司	1,165,750.99		本期新增联营公司
合计	36,376,685.24	32,741,672.95	—

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		31,732.60	
其中：固定资产处置利得		31,732.60	
政府补助	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	18,739.86	124,425.28	18,739.86
合计	118,739.86	256,157.88	118,739.86

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
纳税大户奖励资金	100,000.00	100,000.00	营开党工委发[2011]2号
合计	100,000.00	100,000.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	94,061.38	1,303,491.90	94,061.38
其中：固定资产处置损失	94,061.38	1,303,491.90	94,061.38
对外捐赠			
其他	21,000.00	48,437.14	21,000.00
合计	115,061.38	1,351,929.04	115,061.38

(三十七) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当年所得税	321,804,029.67	48,067,981.62
递延所得税调整	-245,426,205.87	26,774.32
合计	76,377,823.80	48,094,755.94

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项目	本年金额
一、分子	

项目	本年金额
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	233,266,195.01
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益(扣除非经常性损益)	233,298,670.94
调整:	
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	233,266,195.01
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益(扣除非经常性损益)	233,298,670.94
二、分母	
基本每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数(股)	1,097,571,626
加:所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	
稀释每股收益核算中当期发行在外普通股加权平均数(股)	1,097,571,626
三、每股收益	
基本每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.2125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2126
稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.2125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2126

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到的代收款项	10,999,613.12
利息收入	2,199,358.29
政府补助	100,000.00
其他	6,256,140.75
合计	19,555,112.16

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付的备用金	5,841,995.24
支付的业务招待费	13,984,963.37

项目	金额
支付的网络使用费	8,910,058.77
支付的代付款项	13,015,088.85
支付的电话费	3,250,892.46
支付的办公用品费	7,633,100.97
支付的中介费	7,559,300.00
支付的会议费	1,815,824.63
支付的差旅费	3,156,240.26
支付的各类保证金	1,620,410.48
支付的广告宣传费	170,872.00
支付的车辆保险费	1,182,264.59
支付的交通费	1,423,031.40
支付的报刊费	348,705.73
支付的办公场所水电费	208,898.70
支付的银行手续费	68,417.53
支付的租费	1,889,768.00
支付的其他办公费用	11,715,410.17
合计	83,795,243.15

(四十) 现金流量表补充资料

1. 补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,786,814.98	226,687,844.79
加: 资产减值准备	786,267.31	-107,097.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	473,664,622.17	413,540,228.10
无形资产摊销	21,089,940.41	20,435,018.32
长期待摊费用摊销	1,364,085.09	1,017,901.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	94,061.38	1,271,759.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	305,561,432.90	337,685,156.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,376,685.24	-32,741,672.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-245,426,205.87	26,774.32

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-72,381,929.65	-89,250,665.96
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-770,331,167.64	52,763,528.88
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	456,028,508.73	-164,984,186.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	408,859,744.57	766,344,589.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	287,636,349.41	724,982,777.25
减：现金的年初余额	724,982,777.25	253,451,411.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-437,346,427.84	471,531,366.08

2. 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
一、现金	287,636,349.41	724,982,777.25
其中：库存现金	15,769.78	7,074.72
可随时用于支付的银行存款	287,620,579.63	724,975,702.53
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	287,636,349.41	724,982,777.25

六、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司情况

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

(续表)

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

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
营口新世纪集装箱码头有限公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	高宝玉	港口业	4,000.00	60.00	60.00	67045266-3
营口新港矿石码头有限公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	王来	港口业	358,006.30	88.00	88.00	55258346-X
营口新港石化码头有限公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	高宝玉	港口业	70,640.02	89.20	89.20	56755872-6

(三) 本公司的合营公司和联营公司情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
营口集装箱码头有限公司	有限责任公司(中外合资)	营口市	高宝玉	集装箱装卸	800.00
中储粮营口储运有限责任公司	有限责任公司	营口市	张东升	粮油储存加工	28,447.00
鞍钢国贸营口港务有限公司	有限责任公司	营口市	朴文成	港口工程建设 装卸搬运	80,154.58

(续表)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00	合营公司	24271847-X
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	合营公司	76180732-7
鞍钢国贸营口港务有限公司	20.00	20.00	联营公司	66729431-8

(四) 本公司的其他关联方情况

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
营口港船货代理有限责任公司	母公司的控股子公司	72374793-3
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	73673315-1
沈阳营口港港务有限公司	母公司的控股子公司	70208496-6
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	76834130-4
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	74431962-0
营口港物业管理有限公司	母公司的控股子公司	76831387-2
盘锦港有限公司	母公司的控股子公司	66120507-0
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	67046136-7
长春营港物流有限公司	母公司的控股子公司	66161312-X
营口辽滨港务有限责任公司	母公司的控股子公司	72908064-X
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	74711685-3
中国营口外轮代理公司	母公司的控股子公司	72569585-8
盘锦港建设有限公司	母公司的控股子公司	68374212-5
盘锦港务船货代理有限公司	母公司的控股子公司	661240423
营口港房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司	72842869-1
营口港悦食糖储备有限公司	母公司的控股子公司	68373730-X
营口港务集团建筑安装工程有限公司	母公司的控股子公司	56464049-2
营口顺达散货包装有限公司	母公司的合营企业	72493039-3
营口海德船务代理公司	母公司的合营企业	75275912-4
华能营口港务有限责任公司	母公司的合营企业	68008878-9
营口港蓬船务工程有限公司	母公司的联营企业	75577553-3
营口联丰物流有限公司	母公司的联营企业	78161598-X
营口万瀛物流有限公司	母公司的联营企业	66120526-5
营口益港储运有限公司	母公司的联营企业	765405237
营口安顺物流有限公司	母公司的联营企业	77463846-2
营口中海船务代理有限公司	母公司的联营企业	27261956-0
营口港博丰仓储有限公司	母公司的联营企业	79769132-X
营口港建筑工程有限公司	母公司的联营企业	12112769-X
营口港一疏浚工程有限公司	母公司的联营企业	78162519-2
北大荒物流股份有限公司	母公司的联营企业	67046014-5
韩国泛营轮渡株式会社	母公司的联营企业	74714979-4
营口银龙港务股份有限公司	母公司的联营企业	12132876-6
营口港铁国际运输有限公司	母公司的联营企业	60405214-3
营口汇丰物流有限公司	母公司的联营企业	71960435-8
营口港原基础工程有限公司	母公司的联营企业	78163175-2
鞍钢汽车运输有限责任公司	母公司的联营企业	04126444-6

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司	劳保、印刷费等	市场价格	85,194,442.46	97.12	302,269.08	86.30
营口中理外轮理货有限责任公司	劳保、印刷费等	市场价格	47,755.56	0.05	6,369.60	1.82
营口港船舶燃料供应有限责任公司	劳保、印刷费	市场价格	12,012.14	0.01	5,107.00	1.46
营口港丰国际大酒店有限公司	印刷费	市场价格	301,367.95	0.34	656.00	0.19
营口港保税货物储运公司	印刷费	市场价格	17,585.47	0.02	3,337.50	0.95
营口港工程监理咨询有限公司	劳保、印刷费	市场价格	5,930.77	0.01	5,464.50	1.56
营口辽滨港务有限责任公司	劳保、印刷费等	市场价格	55,121.54	0.06	4,424.00	1.26
营口新港集铁物流有限公司	劳保、印刷费	市场价格	321,607.61	0.37	22,645.88	6.47
盘锦港有限公司	印刷费	市场价格	180,735.04	0.21		
盘锦港建设有限公司	印刷费	市场价格	850.43	0.00		
华能营口港务有限责任公司	印刷费	市场价格	1,176,519.83	1.34		
营口港对外经济合作发展有限公司	印刷费、加工等	市场价格	6,447.01	0.01		
营口港务集团建筑安装工程有限责任公司	劳保、印刷费等	市场价格	110,531.54	0.13		
营口港房地产开发有限责任公司	印刷费	市场价格	12,052.65	0.01		
营口集装箱码头有限公司	加工、修理	市场价格	57,216.24	0.07		
营口港保税货物储运公司	劳保、印刷费等	市场价格	224,658.12	0.26		

(2) 提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司	机械、劳务等	市场价格	76,284,673.60	3.26	27,833,605.80	1.17
华能营口港务有限责任公司	机械、劳务等	市场价格	29,997,558.34	1.28	12,970,586.16	0.55
营口港船货代理有限公司	物业	市场价格	1,613,202.00	0.07	4,387,543.83	0.19
中储粮营口储运有限责任公司	机械、劳务、物业等	市场价格	239,249.44	0.01	323,907.40	0.01
营口中理外轮理货有限责任公司	机械、物业	市场价格	755,150.00	0.03	761,964.00	0.03
营口新港集铁物流有限公司	机械、劳务、物业等	市场价格	4,586,367.74	0.20	2,902,068.60	0.12
营口港房地产开发有限责任公司	机械、劳务、物业等	市场价格	4,168,000.00	0.18	892,299.48	0.04
营口汇丰物流有限公司	机械	市场价格	65,214.66	0.00	203,915.10	0.01
营口万瀛物流有限公司	机械、劳务、物业	市场价格	681,666.40	0.03	296,185.31	0.01
营口港保税货物储运公司	机械、劳务、物业等	市场价格	145,182.55	0.01	196,611.28	0.01
营口集装箱码头有限公司	机械、物业	市场价格	20,641.50	0.00	177,495.50	0.01
营口港博丰仓储有限公司	劳务	市场价格	13,220.00	0.00	167,840.00	0.01
营口港船舶燃料供应有限责任公司	机械、物业	市场价格	98,005.50	0.00	482,903.30	0.02
营口港丰国际大酒店有限公司	物业	市场价格	600.00	0.00	35,824.90	0.00
盘锦港有限公司	劳务	市场价格	938,034.37	0.04	5,320.00	0.00
营口港物业管理有限公司	劳务	市场价格	231,000.00	0.01	328,077.60	0.01
北大荒物流股份有限公司	劳务	市场价格	1,480.40	0.00	45,649.56	0.00
营口港对外经济合作发展有限公司	物业、维修	市场价格	42,341.00	0.00	185,692.00	0.01
营口港蓬船务工程有限公司	物业	市场价格	18,884.00	0.00	17,472.50	0.00
营口港悦食糖储备有限公司	机械	市场价格	22,566.02	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口益港储运有限公司	机械	市场价格	136,934.60	0.01		
营口港务集团建筑安装工程有限公司	物业	市场价格	4,950.00	0.00		
中国营口外轮代理有限公司	物业	市场价格			66,703.00	0.00
营口益港储运有限公司	物业	市场价格			30,329.00	0.00
营口海德船务代理有限公司	机械	市场价格			758,702.36	0.03
营口辽滨港务有限责任公司	印刷费	市场价格			5,001.00	0.00
辽宁港丰物流有限公司	机械	市场价格			22,877.32	0.00
营口港工程监理咨询有限公司	印刷费	市场价格			3,791.00	0.00
盘锦港建设有限公司	印刷费	市场价格			1,740.00	0.00

(3) 接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司	过磅、破冰等	市场价格	47,612,917.01	3.95	17,773,457.43	3.30
华能营口港务有限责任公司	倒运	市场价格	1,718,424.34	0.14	4,185,477.57	0.77
辽宁港丰物流有限公司	倒运	市场价格	700,666.20	0.06	715,577.29	0.13
营口安顺物流有限公司	倒运	市场价格	10,986,834.27	0.91	22,138,719.36	4.09
营口港保税货物储运公司	倒运	市场价格	236,635.40	0.02	1,641,922.37	0.30
营口港工程监理咨询有限公司	监理	市场价格	2,500,594.00	0.21	121,900.00	0.02
营口汇丰物流有限公司	倒运	市场价格	21,985,938.80	1.83	16,209,983.49	2.99
营口新港集铁物流有限公司	倒运	市场价格	4,955,197.23	0.41	932,184.72	0.17
营口益港储运有限公司	倒运	市场价格	3,164,271.32	0.26	8,698,974.68	1.61
营口中理外轮理货有限责任公司	理货	市场价格	642,037.70	0.05	337,929.29	0.06

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中储粮营口储运有限责任公司	机械	市场价格	453,832.50	0.04	563,325.00	0.10
营口港建筑工程有限公司	工程款	市场价格	3,561,668.00	0.30	180,000.00	0.03
营口港一疏浚工程有限公司	疏浚	市场价格	2,911,543.00	0.24	17,700,000.00	3.27
营口港口工程设计研究院有限公司	设计	市场价格	496,000.00	0.04	854,100.00	0.16
营口港丰国际大酒店有限公司	劳务	市场价格	445,553.90	0.04	1,464,522.83	0.27
北大荒物流股份有限公司	倒运	市场价格	13,183.00	0.00		
营口港对外经济合作发展有限公司	倒运	市场价格	79,186.67	0.01		
营口港原基础工程有限公司	工程款	市场价格	1,069,538.13	0.09		
营口万瀛物流有限公司	机械	市场价格			7,824.16	0.00
营口顺达散货包装有限公司	机械	市场价格			414,005.00	0.08

(4) 采购货物

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港船舶燃料供应有限责任公司	燃料等	市场	111,396,604.48	87.07	81,596,451.30	99.33
营口港对外经济合作发展有限公司	材料	市场	140,797.80	0.11	541,510.20	0.66
营口港务集团有限公司	办公耗材	市场			9,291.00	0.01

(5) 水电汽等其他公用事业费用（购买）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
营口港务集团有限公司	水电费	市场价格	94,325,807.14	100.00	78,319,461.46	100.00

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益(万元)
营口港务股份有限公司	营口集装箱码头有限公司	51#、52#专用集装箱泊位及附属建筑物、设备、设施	2004-4-1	2024-4-1	市场价格	7,336.16
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司	机械设备	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	150.00

(2) 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费(万元)
营口港务集团有限公司	营口新世纪集装箱码头有限公司	54#泊位及其附属设施	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	4,353.09
营口港务集团有限公司	营口新世纪集装箱码头有限公司	55#泊位 100 米	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	200.00
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	57#-60#泊位及其附属设施	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	9,000.00
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	机械设备	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	2,872.88
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	堆场	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	3,162.56
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	土地	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	3,477.69
营口港务集团有限公司	营口新世纪集装箱码头有限公司	机械设备	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	1,014.00
营口银龙港务股份有限公司	营口港务股份有限公司	油罐资产	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	500.00
营口益港储运有限公司	营口港务股份有限公司	运输车辆	2011-01-01	2011-12-31	市场价格	220.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	30,000.00	2008-05-29	2011-05-26	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	40,000.00	2009-02-05	2019-02-04	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	5,000.00	2009-02-05	2011-05-18	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	25,000.00	2009-04-30	2012-04-29	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	6,120.00	2009-05-31	2011-04-19	是

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	6,000.00	2009-05-31	2011-05-30	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	6,000.00	2009-05-31	2011-11-28	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	67,900.00	2009-05-31	2017-08-11	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	48,960.00	2009-05-31	2019-05-25	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	730.00	2009-06-18	2011-05-25	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	730.00	2009-06-18	2011-11-25	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	11,620.00	2009-06-18	2019-09-16	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,000.00	2009-06-30	2011-10-30	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	9,700.00	2009-06-30	2011-11-25	是
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	32,000.00	2009-06-30	2013-01-07	否

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	营口港务集团有限公司	4,064,415.55	20,322.08	1,895,553.55	9,477.77
	中储粮营口储运有限责任公司	4,780,380.28	23,901.90	16,913,456.28	84,567.28
	营口集装箱码头有限公司	15,868,067.00	79,340.34	17,867,783.75	89,338.92
	营口新港集铁物流有限公司	1,291,052.00	6,455.26	543,650.00	2,718.25
	沈阳营口港港务有限公司	623,579.96	3,117.90	914,146.89	4,570.73
	营口万赢物流有限公司	53,721.81	268.61		
	韩国泛营轮渡株式会社	223,410.01	1,117.05		
	营口益港储运有限公司	1,934.60	9.67		
	营口安顺物流有限公司			985,699.26	4,928.50
	盘锦港建设有限公司			820,000.00	41,000.00
预付账款					
	营口港务集团有限公司			418,467.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	营口港务集团有限公司	969,720.95	
	营口港建筑工程有限公司	1,293,980.96	1,346,230.96
	辽宁港丰物流有限公司	1,114,570.58	1,691,052.77
	营口港口工程设计研究院有限公司	503,200.00	854,100.00
	营口港对外经济合作发展有限公司	1,029,676.24	
	营口港船舶燃料供应有限责任公司	7,161,324.01	
	华能营口港务有限责任公司	20,448,065.26	
	营口港务集团建筑安装工程有限公司	409,426.54	
	营口汇丰物流有限公司	2,600,684.46	
	营口安顺物流有限公司		661,960.94
	营口港一疏浚工程有限公司		17,450,000.00
	营口益港储运有限公司		342,423.99
	营口港原基础工程有限公司		2,987,872.87
预收账款			
	营口港务集团有限公司	27,535,516.20	43,863,536.00
	营口港博丰仓储有限公司	0.94	0.94
	营口北大荒物流股份有限公司	197,016.88	169,707.03
	营口安顺物流有限公司	17,480.44	
	营口北方钢铁贸易有限公司	210,563.35	
	营口港悦食糖储备有限公司	11,333.70	
	沈阳外贸国际货运代理有限公司	96,416.92	
	华能营口港务有限责任公司		134,066.74
	营口港保税货物储运公司		718,996.64
其他应付款			
	营口港务集团有限公司	10,141,395.08	37,258,589.09
	营口港建筑工程有限公司	1,014,906.15	96,623.59
	营口港物业管理公司	124.10	124.10
	营口港务集团建筑安装工程有限公司	146,951.31	
	韩国泛营轮渡株式会社		14,579.96
	华能营口港务有限责任公司		110,937.14
	营口港船舶燃料供应有限责任公司		6,918.54
	营口港对外经济合作发展有限公司		63,424.80
	营口港保税货物储运公司		45,629.25

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	盘锦港有限公司		143,903.48
	盘锦港建设有限公司		345.00
	营口港丰国际大酒店有限公司		619,802.78
	营口集装箱码头有限公司		1,181,449.81
	营口新港集铁物流有限公司		415,846.14
	中储粮营口储运有限责任公司		242,244.67
	营口中理外轮理货有限责任公司		722,122.24

七、或有事项

截止资产负债表日，公司无应披露的重大可预见的或有事项。

八、承诺事项

经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来三年最低租金为：

项目	2012年	2013年	2014年
租赁港务集团54#泊位	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
租赁港务集团机械设备	10,260,000.00	10,260,000.00	10,260,000.00
租赁港务集团土地	26,798,107.10	26,798,107.10	26,798,107.10

除以上事项外，公司无其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

(一) 根据公司2012年1月18日董事会会议审议通过的利润分配方案，拟以2011年度净利润为基础，计提10%的法定盈余公积金74,780,118.28元，另拟每10股派现金股利0.50元，此项分配方案尚需经股东大会批准。

(二) 根据公司2011年6月21日股东大会审议通过的《关于公司向营口港务集团有限公司定向发行股份购买资产暨关联交易方案具体内容的议案》，拟向营口港务集团有限公司定向发行1,050,871,206股股份，购买营口港务集团有限公司在鲅鱼圈港区的54#—60#泊位资产和业务。此项业务已通过中国证监会批准。

除以上事项外，公司无其他资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

租赁事项

(一) 根据公司和港务集团的相关协议, 本公司承租港务集团拥有的土地使用权, 本公司依据实际租赁使用的土地面积, 按每平方米10元的单价向港务集团支付土地出让金。截止2011年12月31日, 有2,679,810.71m²的土地使用权尚处承租期。

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

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

除以上事项外, 本报告期公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	157,864,740.57	100.00	789,323.69	0.50
组合小计	157,864,740.57	100.00	789,323.69	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	157,864,740.57	100.00	789,323.69	0.50

(续表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	138,833,951.57	100.00	694,169.74	0.50
组合小计	138,833,951.57	100.00	694,169.74	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	138,833,951.57	100.00	694,169.74	0.50

2. 按照应收账款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	156,348,972.02	99.04	781,744.85	122,833,951.57	88.48	614,169.74
1至2年	1,515,768.55	0.96	7,578.84	16,000,000.00	11.52	80,000.00
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	157,864,740.57	100.00	789,323.69	138,833,951.57	100.00	694,169.74

3. 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司	1,276,991.00	6,384.96	1,895,553.55	9,477.77
合计	1,276,991.00	6,384.96	1,895,553.55	9,477.77

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
营口鞍钢国际货运代理有限公司	本公司的客户	63,819,736.60	一年以内	40.43
本溪钢铁（集团）国贸腾达有限公司	本公司的客户	18,230,145.24	一年以内	11.55
本钢板材股份有限公司	本公司的客户	10,841,981.00	一年以内	6.87
营口集装箱码头有限公司	本公司的客户	15,868,067.00	一年以内	10.05

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
五矿营口中板有限责任公司	本公司的客户	4,474,334.70	一年以内	2.83
合计		113,234,264.54		71.73

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
营口港务集团有限公司	母公司	1,276,991.00	0.81
中储粮营口储运有限责任公司	合营企业	4,780,380.28	3.03
营口集装箱码头有限公司	合营企业	15,868,067.00	10.05
营口新港矿石码头有限公司	控股子公司	857,463.22	0.54
沈阳营口港港务有限公司	受同一母公司控制的子公司	623,579.96	0.40
营口万瀛物流有限公司	母公司的联营企业	53,721.81	0.03
韩国泛营轮渡株式会社	母公司的联营企业	223,410.01	0.14
营口益港储运有限公司	母公司的联营企业	1,934.60	0.00
合计		23,685,547.88	15.00

(二) 其他应收款

1. 按照其他应收款的类别列示如下

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	4,553,136.00	100.00	22,765.69	0.50
组合小计	4,553,136.00	100.00	22,765.69	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,553,136.00	100.00	22,765.69	0.50

(续表)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	11,707,152.57	100.00	58,535.78	0.50
组合小计	11,707,152.57	100.00	58,535.78	0.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	11,707,152.57	100.00	58,535.78	0.50

2. 按照其他应收款的账龄列示如下

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,247,058.30	93.28	21,235.30	11,441,606.93	97.73	57,208.05
1至2年	306,077.70	6.72	1,530.39	255,545.64	2.18	1,277.73
2至3年				10,000.00	0.09	50.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	4,553,136.00	100.00	22,765.69	11,707,152.57	100.00	58,535.78

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

4. 其他应收款年末金额前五名合计2,709,718.45元，占其他应收款年末余额的59.51%。

（三）长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
营口新港石化码头有限公司	成本法	16,458,690.85	416,994,000.00	1,848,612,539.67	2,265,606,539.67
营口新港矿石码头有限公司	成本法	192,118,114.69	880,800.00	3,149,574,700.00	3,150,455,500.00
营口集装箱码头有限公司	权益法	2,265,606,539.67	36,323,379.89	2,108,745.46	38,432,125.35
中储粮营口储运有限责任公司	权益法	3,150,455,461.00	205,616,230.00	17,316,909.85	222,933,139.85
鞍钢国贸营口港务有限公司	权益法	213,224,500.00		214,390,250.99	214,390,250.99

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合计		5,861,863,306.21	683,814,409.89	5,232,003,145.97	5,915,817,555.86

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
营口新世纪集装箱码头有限公司	60.00	60.00				12,000,000.00
营口新港石化码头有限公司	89.20	89.20				
营口新港矿石码头有限公司	88.08	88.08				
营口集装箱码头有限公司	50.00	50.00				15,785,278.94
中储粮营口储运有限责任公司	48.30	50.00	见附注五、(八)、2			
鞍钢国贸营口港务有限公司	20.00	20.00				
合计						27,785,278.94

1. 根据公司 2009 年度股东大会决议通过的公司与鞍钢集团国际经济贸易公司（以下简称鞍钢国贸）合作议案及补充协议约定，同意公司与鞍钢国贸组建营口新港矿石码头有限公司（以下简称新港矿石公司）。新港矿石公司注册资本为 358,006.30 万元，公司出资 315,045.55 万元，占注册资本的 88%；鞍钢国贸投入现金 42,960.75 万元，占注册资本的 12%。

本公司 2011 年 1 月以固定资产按协议约定金额投入新港矿石公司形成营业外收入 468,863,229.08 元。

2. 2010 年第一次临时股东大会决议通过公司与国投交通公司组建合资公司的议案，同意公司与国投交通公司组建营口新港石化码头有限公司（以下简称新港石化公司）。公司出资 226,560.65 万元，占注册资本的 89.20%；国投交通公司以现金 27,434.90 万元出资，占注册资本的 10.80%。

本公司 2011 年 1 月以固定资产、无形资产按协议约定金额投入新港石化公司形成营业外收入 563,132,849.60 元。

3. 根据公司 2009 年度股东大会决议通过公司与鞍钢国贸合作的议案，同意公司与鞍钢国贸合资成立鞍钢国贸营口公司。2011 年 1 月 31 日公司以现金 21,322.45 万元投入鞍钢国贸营口公司。截止本财务报告批准报出日，鞍钢国贸营口公司注册资本为 80,154.58 万元，公司出资占注册资本的 20.00%。

(四) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	8,949,190,794.69	955,900,188.89	5,265,498,246.37	4,639,592,737.21
港务设施	3,837,589,692.70	723,234,620.17	2,723,539,532.57	1,837,284,780.30
库场设施	1,396,184,093.16	43,685,629.39	791,696,674.12	648,173,048.43
房屋建筑物	1,008,814,264.27	13,022,223.43	637,315,228.81	384,521,258.89
装卸机械及设备	2,193,399,348.60	121,923,830.38	902,973,352.00	1,412,349,826.98
车辆	132,191,313.66	26,930,503.60	4,189,505.00	154,932,312.26
机器设备	305,881,281.72	10,647,821.57	195,591,283.98	120,937,819.31
通信导航设备	52,931,766.24	13,553,800.28	7,487,976.29	58,997,590.23
自动化控制及仪器仪表	22,199,034.34	2,901,760.07	2,704,693.60	22,396,100.81
		本年增加	本年计提	
二、累计折旧合计	2,226,730,833.34	225,184,950.51	895,636,648.84	1,556,279,135.01
港务设施	725,766,555.49	45,964,859.85	292,319,986.31	479,411,429.03
库场设施	288,098,487.85	23,870,878.88	130,938,011.62	181,031,355.11
房屋建筑物	232,707,476.55	16,715,350.86	111,295,849.87	138,126,977.54
装卸机械及设备	763,761,390.47	105,444,236.49	288,674,587.02	580,531,039.94
车辆	47,688,643.68	11,701,964.25	1,303,166.36	58,087,441.57
机器设备	130,869,906.04	10,216,633.31	67,175,103.51	73,911,435.84
通信导航设备	23,550,149.37	9,944,491.08	2,692,603.73	30,802,036.72
自动化控制及仪器仪表	14,288,223.89	1,326,535.79	1,237,340.42	14,377,419.26
三、固定资产账面净值合计	6,722,459,961.35			3,083,313,602.20
港务设施	3,111,823,137.21			1,357,873,351.27
库场设施	1,108,085,605.31			467,141,693.32
房屋建筑物	776,106,787.72			246,394,281.35
装卸机械及设备	1,429,637,958.13			831,818,787.04
车辆	84,502,669.98			96,844,870.69
机器设备	175,011,375.68			47,026,383.47
通信导航设备	29,381,616.87			28,195,553.51
自动化控制及仪器仪表	7,910,810.45			8,018,681.55
四、减值准备合计				
港务设施				

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
库场设施				
房屋建筑物				
装卸机械及设备				
车辆				
机器设备				
通信导航设备				
自动化控制及仪器仪表				
五、固定资产账面价值合计	6,722,459,961.35			3,083,313,602.20
港务设施	3,111,823,137.21			1,357,873,351.27
库场设施	1,108,085,605.31			467,141,693.32
房屋建筑物	776,106,787.72			246,394,281.35
装卸机械及设备	1,429,637,958.13			831,818,787.04
车辆	84,502,669.98			96,844,870.69
机器设备	175,011,375.68			47,026,383.47
通信导航设备	29,381,616.87			28,195,553.51
自动化控制及仪器仪表	7,910,810.45			8,018,681.55

2. 年末公司的固定资产均在正常使用中，不存在减值因素，故未计提减值准备。

（五）营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	277,796,288.84	171,881,843.59
营业成本	1,570,379,466.12	1,440,001,249.36

2. 主营业务（分业务）

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费	1,683,842,653.41	1,392,085,826.07	2,000,838,276.62	1,254,001,436.63
合计	1,683,842,653.41	1,392,085,826.07	2,000,838,276.62	1,254,001,436.63

3. 本报告期内，公司前五名客户的营业收入合计为 924,484,895.29 元，占公司全部营业收入的 47.13%。

(六) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	12,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	36,376,685.24	32,741,672.95
合计	48,376,685.24	32,741,672.95

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
营口新世纪集装箱码头有限公司	12,000,000.00		本年从新世纪公司分回利润
合计	12,000,000.00		—

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
营口集装箱码头有限公司	17,894,024.40	15,666,476.80	
中储粮营口储运有限责任公司	17,316,909.85	17,075,196.15	
鞍钢国贸营口港务有限公司	1,165,750.99		本期新增联营公司
合计	36,376,685.24	32,741,672.95	—

(七) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	747,801,182.83	199,105,562.06
加: 资产减值准备	-24,576.14	11,781.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,184,950.51	409,131,183.26
无形资产摊销	11,849,897.16	20,387,818.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-1,031,996,078.68	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	89,759.48	1,271,759.30
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	346,711,065.77	337,685,156.36

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	-48,376,685.24	-32,741,672.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,845.97	18,044.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,728,016.10	-85,797,770.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-570,642,784.48	33,423,816.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	654,924,510.35	-128,678,233.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	280,778,379.49	753,817,444.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	129,369,122.65	656,855,177.62
减：现金的年初余额	656,855,177.62	250,754,458.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-527,486,054.97	406,100,718.89

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-94,061.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,260.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	919.62	
少数股东权益影响额（税后）	35,234.79	
合计	-32,475.93	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.4398	0.2125	0.2125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.4407	0.2126	0.2126

（三）变动异常的报表项目

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2011年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2011年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项目	2011年12月31日 /2011年度	2010年12月31日 /2010年度	变动情况		说明
			金额	幅度%	
货币资金	287,636,349.41	724,982,777.25	-437,346,427.84	-60.33	1
应收票据	263,810,190.70	12,309,000.00	251,501,190.70	2,043.23	2
应收账款	314,013,601.35	163,076,876.94	150,936,724.41	92.56	3

项目	2011年12月31日 /2011年度	2010年12月31日 /2010年度	变动情况		说明
			金额	幅度%	
预付款项	35,583,281.17	2,231,564.38	33,351,716.79	1,494.54	4
其他应收款	12,101,959.21	6,571,491.79	5,530,467.42	84.16	5
存货	224,708,245.62	162,711,453.70	61,996,791.92	38.10	6
长期股权投资	475,755,516.19	241,939,609.89	233,815,906.30	96.64	7
固定资产	7,587,063,452.59	7,176,257,706.81	410,805,745.78	5.72	8
在建工程	1,048,208,008.81	847,403,438.96	200,804,569.85	23.70	9
工程物资	5,147,862.93	12,398,031.51	-7,250,168.58	-58.48	10
无形资产	804,706,291.02	820,673,786.43	-15,967,495.41	-1.95	11
递延所得税资产	245,639,331.96	213,126.09	245,426,205.87	115,155.40	12
预收款项	79,063,937.31	113,802,763.33	-34,738,826.02	-30.53	13
应付职工薪酬	846,367.18	497,675.91	348,691.27	70.06	14
应交税费	255,770,514.59	10,960,575.68	244,809,938.91	2,233.55	15
一年内到期的非流动负债	1,576,300,000.00	1,039,800,000.00	536,500,000.00	51.60	16
长期借款	2,642,000,000.00	3,883,300,000.00	-1,241,300,000.00	-31.97	17
资本公积	2,353,712,262.16	1,645,475,983.38	708,236,278.78	43.04	18
盈余公积	248,108,098.89	173,327,980.61	74,780,118.28	43.14	19
营业收入	2,914,147,231.25	2,343,177,356.79	570,969,874.46	24.37	20
营业成本	2,015,599,475.12	1,554,170,825.05	461,428,650.07	29.69	21
营业税金及附加	93,484,794.09	76,742,993.76	16,741,800.33	21.82	22
管理费用	186,061,927.53	133,676,546.05	52,385,381.48	39.19	23
财务费用	303,430,492.14	335,557,390.23	-32,126,898.09	-9.57	24
资产减值损失	786,267.31	-107,097.24	893,364.55	-834.16	25
投资收益	36,376,685.24	32,741,672.95	3,635,012.29	11.10	26
营业外收入	118,739.86	256,157.88	-137,418.02	-53.65	27
营业外支出	115,061.38	1,351,929.04	-1,236,867.66	-91.49	28
所得税费用	76,377,089.96	48,094,755.94	28,282,334.02	58.81	29
经营活动产生的现金流量净额	408,859,744.57	766,344,589.22	-357,484,844.65	-46.65	30
投资活动产生的现金流量净额	-845,411,667.70	-518,821,694.40	-326,589,973.30	62.95	31
筹资活动产生的现金流量净额	-794,504.71	224,008,471.26	-224,802,975.97	-100.35	32

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	变动情况		说明
	/2011年度	/2010年度	金额	幅度%	
现金及现金等价物净增加额	-437,346,427.84	471,531,366.08	-908,877,793.92	-192.75	33

变动说明：

1. 货币资金较年初减少60.33%，主要系本报告期内偿还银行借款所致；
2. 应收票据较年初增加2,043.23%，主要系本报告期内客户以银行承兑汇票结算增加所致；
3. 应收账款较年初增加92.56%，主要系本报告期内尚未收款的装卸费增加所致；
4. 预付账款年初增加1,494.54%，主要系本报告期内预付款项尚未结算增加所致；
5. 其他应收款较年初增加84.16%，主要系年末尚未核销的备用金增加所致；
6. 存货较年初增加38.10%，主要系年末在产品增加所致；
7. 长期股权投资较年初增加96.64%，主要系本报告期内参股鞍钢国贸营口公司所致；
8. 固定资产较年初增加5.72%，主要系报告期内在建工程结转固定资产增加所致；
9. 在建工程较年初增加23.70%，主要系本报告期内投入粮食中转设施等在建工程项目所致；
10. 工程物资较年初减少58.48%，主要系本报告期工程项目领用物资所致；
11. 无形资产较年初减少1.95%，主要系本报告期摊销资产所致；
12. 递延所得税资产较年初增加115,155.40%，主要系本报告期末实现内部销售交易增加所致，详见本附注十一、（三）；
13. 预收账款较年初减少30.53%，系本报告期内业务完成，客户预缴款结算所致；
14. 应付职工薪酬较年初增加70.06%，主要系本报告期内已计提尚未缴纳各项经费所致；
15. 应交税费较年初增加2,233.55%，系本报告期内计提企业所得税所致；
16. 一年内到期的非流动负债较年初增加51.60%，主要系将于一年内到期的长期借款增加所致；
17. 长期借款较年初减少31.97%，主要系银行借款将于一年内到期，转入流动负债所致；
18. 资本公积较年初增加43.04%，主要系本报告期内公司处置部分2008年同一控制下企业合并资产，还原资产价值所致；
19. 盈余公积较年初增加43.14%，主要系本报告期提取法定盈余公积金所致；
20. 营业收入较上年同期增加24.37%，主要系吞吐量增加所致；
21. 营业成本较上年同期增加29.69%，主要系营业收入增加，相应成本增加所致；
22. 营业税金及附加较上年同期增加21.82%，主要系营业收入增加所致；

23. 管理费用较上年同期增加39.19%，主要系本报告期内支付职工薪酬、福利费增加所致；
24. 财务费用较上年同期减少9.57%，主要系本报告期内归还银行借款，借款利息减少所致；
25. 投资收益较上年同期增加11.10%，主要系本报告期内合营公司利润增加所致；
26. 资产减值损失较上年同期增加834.16%，主要系本报告期内尚未收款的装卸费增加，计提的坏账准备金额相应增加所致；
27. 营业外收入较上年同期减少53.65%，主要系本报告期内其他收益减少所致；
28. 营业外支出较上年同期减少91.49%，主要系本报告期内处置固定资产损失较少所致；
29. 所得税费用较上年同期增加58.81%，主要系本报告期内业务利润增加所致；
30. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少46.65%，主要系本报告期内购买商品接受劳务支付现金增加所致；
31. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.95%，主要系本报告期内投资联营公司所致；
32. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少100.35%，主要系本报告期内偿还银行借款所致；
33. 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少192.75%，主要系本报告期内投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

（十二）备查文件目录

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

董事长：高宝玉
营口港务股份有限公司
2012年2月18日