

锦州港股份有限公司

600190

2012 年半年度报告

董事长：张宏伟

二〇一二年七月二十六日

目 录

一、 重要提示.....	1
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	11
七、 财务会计报告.....	15
八、 备查文件目录.....	87

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) 公司董事会以通讯表决方式审议了公司 2012 年半年度报告。公司董事 12 人，参加表决的董事 12 人，一致同意通过公司 2012 年半年度报告。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张宏伟
主管会计工作负责人姓名	肖爱东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王兴山

公司负责人张宏伟、主管会计工作负责人肖爱东及会计机构负责人（会计主管人员）王兴山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	锦州港股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	锦州港
公司的法定英文名称	JINZHOU PORT CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	JZP
公司法定代表人	张宏伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	李桂萍
联系地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段 1 号	锦州经济技术开发区锦港大街一段 1 号
电话	0416-3586462	0416-3586234
传真	0416-3582431	0416-3582431
电子信箱	WJ@JINZHOUPORT.COM	MSC@JINZHOUPORT.COM

(三) 基本情况简介

注册地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段 1 号
注册地址的邮政编码	121007
办公地址	锦州经济技术开发区锦港大街一段 1 号
办公地址的邮政编码	121007
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.JINZHOUPORT.COM
电子信箱	JZCJHGA@MAIL.JZPTT.LN.CN

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	公司董监事会秘书处

(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	锦州港	600190	
B 股	上海证券交易所	锦港 B 股	900952	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1993 年 2 月 9 日	
公司首次注册登记地点	锦州经济技术开发区	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 4 月 28 日
	公司变更注册登记地点	锦州经济技术开发区锦港大街一段 1 号
	企业法人营业执照注册号	210700004033374
	税务登记号码	辽国税字 210701719686672 号
	组织机构代码	71968667-2
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	北京市西城区阜成门外大街外经贸大厦 920-926	

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,615,308,827.61	7,846,971,868.50	9.79
所有者权益(或股东权益)	4,040,660,037.01	3,956,411,512.95	2.13
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.587	2.533	2.13
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	115,626,759.74	222,814,415.87	-48.11
利润总额	120,283,880.01	224,163,635.07	-46.34
归属于上市公司股东的净利润	84,248,524.06	165,214,359.65	-49.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,683,395.75	164,378,509.09	-51.52
基本每股收益(元)	0.054	0.106	-49.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.051	0.105	-51.43
稀释每股收益(元)	0.054	0.106	-49.06
加权平均净资产收益率(%)	2.11	4.27	减少 2.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	90,200,333.95	231,977,054.36	-61.12
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.058	0.149	-61.07

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	87,338.20	
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)	4,233,864.07	航道等政府补助按期转入营业外收入
对外委托贷款取得的损益	1,486,800.00	对联营公司委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,918.00	
减:所得税影响额	-1,535,980.07	
少数股东损益影响额	-42,811.89	
合计	4,565,128.31	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	295,200,000	18.90				-295,200,000	-295,200,000	0	0
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	295,200,000	18.90				-295,200,000	-295,200,000	0	0
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	0	0						0	0
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
二、无限售条件流通股份	1,266,587,370	81.10				295,200,000	295,200,000	1,561,787,370	100.00
1、人民币普通股	1,043,780,400	66.83				295,200,000	295,200,000	1,338,980,400	85.73
2、境内上市的外资股	222,806,970	14.27						222,806,970	14.27
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	1,561,787,370	100.00				0	0	1,561,787,370	100.00

2009年3月31日，公司完成向大连港集团有限公司非公开发行A股246,000,000股的登记托管手续。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，大连港集团承诺：其所持有的本次发行新增股份自发行结束之日起三十六个月内不予转让；

2009年5月8日召开的公司二〇〇八年年度股东大会审议通过了《公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，2008年度公司以非公开发行后股本1,301,489,475股为基数，向公司股东每10股送1.5股，转增0.5股，每10股派发现金0.3元（含税）。本次送转股方案实施后，大连港集团持有本公司限售流通股为295,200,000股；

2012年4月10日，大连港集团有限公司持有的非公开发行的限售股份295,200,000股上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

报告期末股东总数：105,708 户，其中 A 股股东 73,262 户，B 股股东 32,446 户。

单位：股

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
东方集团股份有限公司	其他	19.73	308,178,001	0	0	质押 248,000,000
大连港集团有限公司	国有法人	19.44	303,552,641	0	0	无
锦州港国有资产经营管理有限公司	国家	11.53	180,000,000	0	0	无
中国石油天然气集团公司	国有法人	7.57	118,170,000	0	0	无
辽宁省投资集团有限公司	其他	2.35	36,700,000	0	0	质押 18,000,000
SBCHK A/C CREDIT AGRICOLE A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	未知	1.58	24,762,593	-7,409,476	0	未知
华润深国投信托有限公司-福麟1号信托计划	未知	0.69	10,745,856	10,745,856	0	未知
曹仁均	未知	0.35	5,457,229	0	0	未知
辽宁省建设投资公司	其他	0.35	5,436,000	0	0	冻结 5,436,000
邹晴	未知	0.26	4,124,957	-1,928,240	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
东方集团股份有限公司	308,178,001	人民币普通股
大连港集团有限公司	303,552,641	人民币普通股
锦州港国有资产经营管理有限公司	180,000,000	人民币普通股
中国石油天然气集团公司	118,170,000	人民币普通股
辽宁省投资集团有限公司	36,700,000	人民币普通股
SBCHK A/C CREDIT AGRICOLE A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	24,762,593	境内上市外资股
华润深国投信托有限公司-福麟1号信托计划	10,745,856	人民币普通股
曹仁均	5,457,229	人民币普通股
辽宁省建设投资公司	5,436,000	人民币普通股
邹晴	4,124,957	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	①前 10 名股东中第 9 名股东辽宁省建设投资公司是第 5 名股东辽宁省投资集团有限公司的全资子公司。 ②未知前 10 名无限售条件股东中第 6、7、8、10 名股东之间是否存在关联关系。 ③其他股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
刘 钧	董事、总裁	232,600	202,483		435,083	二级市场买入
肖爱东	副总裁兼财务总监	130,800	116,000		246,800	二级市场买入
刘亚忠	副总裁	134,682	117,800		252,482	二级市场买入
宁鸿鹏	副总裁	130,600	113,600		244,200	二级市场买入
王 健	董事会秘书	129,400	118,214		247,614	二级市场买入
于新宇	副总裁	130,600	110,800		241,400	二级市场买入
刘福金	总裁助理	110,800	98,566		209,366	二级市场买入
涂 冬	总裁助理	110,000	98,900		208,900	二级市场买入
陈晓建	监事	45,800	43,200		89,000	二级市场买入
李桂萍	监事	45,900	43,300		89,200	二级市场买入
李志超	监事	46,034	43,100		89,134	二级市场买入

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 1 月 29 日，公司收到副总裁麻勇先生提交的书面辞职报告，麻勇先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务。

2012 年 4 月 11 日，公司 2011 年年度股东大会选举魏立东先生为公司董事，任期与本届董事会任期相同。

2012 年 6 月 5 日，公司监事会收到监事苏春华女士的书面辞职报告，苏春华女士因个人工作变动原因提请辞去公司监事职务。

五、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受到国际国内宏观经济增长乏力的影响，港口面临着严峻的市场货源形势，煤炭、集装箱等主要货种吞吐量下滑，且营业成本、财务费用等各项支出有增无减。报告期内，公司实现营业收入 626,659,042.02 元，同比增长 10.22%；实现营业利润 115,626,759.74 元，同比下降 48.11%；实现净利润 84,248,524.06 元，同比下降 49.01%。

报告期内，营业收入实现了同比增长，主要原因是煤炭贸易实现收入 10,671.63 万元，同比增长 246.6%，煤炭贸易量增加营业成本相应增加，但此项业务利润水平较低。报告期内，营业利润下降主要是因为营业成本、利息支出与折旧费用增加所致，营业成本达到 374,954,308.04 元，同比增加 49.03%；财务费用同比增加 126.19%，折旧费用同比增加 48%。

2、报告期面临的主要问题

(1) 宏观经济形势负面影响不减

受到全球经济表现乏力，我国经济增速下滑，国家对相关行业调控持续等因素的影响，报告期内，锦州港的主打货种煤炭、集装箱等货源形势受到显著冲击，吞吐量同比降幅均在 6% 以上，油品、粮食、矿石等品种虽有增长，但增速明显放缓。

(2) 港口货源的结构性矛盾依旧突出

近年来，煤炭一直是锦州港重点发展的最主要的货源品种，锦州港现已成为中国褐煤中转的第一大港。与此同时，随着煤炭吞吐量占港口吞吐总量比重和利润贡献率日益上升，港口经营对单一货种的依存度过大，港口货源的结构性矛盾也日益突出，港口的抗风险能力减弱，一旦煤炭市场波动或受其他外围因素影响，公司盈利水平将产生较大波动。2012 年，我国煤炭市场遭遇拐点，港口煤炭周转量下降，库存增加，致使公司利润率下降。

(3) 成本压力依然很大

随着宏观经济政策的调整，银根紧缩，公司对外融资难度和融资成本日益增大，港口继续投入将提高负债水平；且随着人工、燃料物料价格上涨，港口各项成本大幅上升。

3、应对措施

(1) 加强市场开发，力保市场份额

面对不利的市场环境和货源结构不均衡的状况，公司有针对性地进行难点攻关、重点突破。一方面，积极开拓非主流货源市场，多地区采集信息，多角度参与港口货源承揽，加强对小品种货源的争取，以弥补整体吞吐量的下滑；另一方面，针对煤炭、油品等主要货种，制订多套市场开发措施，对竞争性重点客户实施灵活营销策略，通过争夺上岸货源、稳定煤炭班轮运输等有效手段，确保货源基本稳定，上半年公司煤炭疏港量减幅小于周边港口。

(2) 推进港口建设，提升装备水平

港口建设突出重点工程，确保重点工程顺利实施，增强港口散杂货吞吐能力。重点保证三港池东岸通用泊位工程，集中人力、物力和相关资源，确保 7 月底前完工，与新泊位配套的 14 台 40 吨门机已完成安装，装卸能力是原来的近两倍，作业能力显著增强。重点保证锦

州港油品罐区工程,针对本工程前期工作难度大的特点,突出重点,在最短的时间内完成了各专项评价,为工程实施打下了坚实的技术基础。港口筒仓新增粮食仓储能力 24 万吨,200 节 L70 型散粮自备运输车的购置使公司粮食专业化运输水平大幅提升。

(3) 研究增收节支,做到深入挖潜

报告期内,公司以"降本增效"为主要工作内容,公司各部门在生产成本、设备物资成本、能源成本等三大方面进行深入挖潜。公司通过增量降价、阶梯式价格、短期仓储费调整等多样费率政策,实现增收的同时提高客户中转积极性;通过与民生银行签订动产质押业务带来货源增量 20 万吨,预计全年增加收入 870 万元;生产系统积极压缩非生产停时,改良作业方式,有效利用库场,开展技术改造、修旧利废;港建系统优化设计,杜绝三包减少二包,自行组织分项招标,有效降低了工程投资。推进港口运输车辆"油改气"工作,进一步降低耗能成本。

(4) 强化基础管理,理顺工作流程

在生产经营上完成了公司生产系统的机构调整,使管理更精细,作业链更完整,分工更专业,责任、指标、考核体系、安全生产体系等也更加清晰,服务意识进一步加强;同时对各部门规章制度进一步建立和完善,增强基层部门工作的计划性和规范性;公司外部地铁成功改制,使公司集疏运服务装备和管理水平都有了一定的提升,提高了港口的综合竞争力;继续加强成本核算,将之贯穿于全年各项工作之中,为公司经营指标的完成做出贡献。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
装卸	42,935.76	23,135.12	46.12	-8.65	30.70	减少 16.22 个百分点

2、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内,公司主营业务毛利率为 47.39%,比去年同期下降了 11.18%,主要原因如下:一是由于吞吐量及货种结构的变化,主营业务收入同比降低了 4.25%;二是由于航道、泊位资产的转固,成本中的折旧费用同比大幅增长,致使主营业务成本同比增长了 21.58%。

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司利润构成较上年度发生重大变化的原因主要有:一是由于公司新增煤炭贸易等业务,公司营业总收入同比增长了 10.22%;二是由于煤炭贸易成本、折旧等费用增加,营业成本同比增长了 49.03%;三是由于公司有息债务的增加,财务费用同比增长了 126.19%。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	191,142.00	3,516.52	183,798.85	5,764.55	专户存储
合计	/	191,142.00	3,516.52	183,798.85	5,764.55	/

经中国证券监督管理委员会《关于核准锦州港股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2008]1402号)核准,公司于2009年3月24日向大连港集团有限公司非公开发行人民币普通股(A股)24,600万股,每股发行价格为人民币7.77元,募集资金总额为人民币191,142万元,扣减发行费用后,募集资金净额为人民币188,174.39万元。至本报告期末,已累计使用募集资金总额183,798.85万元,尚未使用募集资金总额5,764.55万元(含利息收入),尚未使用的募集资金已专户存储。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况
锦州港第三港池 301B 原油泊位工程	否	61,000.00	57,107.76	是	主体完工	34.42
锦州港第二港池 206 通用散杂泊位工程	否	20,911.97	20,911.86	是	基本完工	977.69
锦州港粮食现代物流项目一期工程	否	34,446.78	33,605.83	是	在建	
锦州港第二港池 205 通用散货泊位工程	否	18,762.47	18,762.47	是	基本完工	1,180.34
偿还部分银行贷款及补充流动资金	否	53,357.94	53,410.93	是		
合计	/	188,479.16	183,798.85	/	/	/

公司于2011年2月21日召开了第七届董事会第八次会议,审议通过了《关于将部分预计结余募集资金补充流动资金的议案》、《关于将部分预计结余募集资金补充其它募投项目的议案》。

会议同意将锦州港第二港池 206 通用散杂泊位工程项目预计结余募集资金(包含利息收入)3,314.44万元用于补充流动资金;将锦州港第二港池 205 通用散杂泊位工程项目预计结余募集资金(包含利息收入)3,746.78万元用于补充募投项目—锦州港粮食现代物流项目一期工程项目资金。

公司于2011年4月7日召开了2011年第二次临时股东大会,讨论通过了《关于将锦州港第二港池 206 通用散杂泊位工程预计结余募集资金补充流动资金的议案》。该议案已实施。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
锦州港航道扩建工程	21,310.81	在建
三港池东岸区通用泊位工程	13,417.45	在建
锦州港油品灌区工程(一期)	6,135.23	在建
三港池 66KV 输变电新建工程	4,222.14	在建
三、四港池西防波堤工程	1,076.62	在建
西环线铁路工程	1,078.06	在建
其他工程	5,917.83	在建
合计	53,158.14	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容：

《公司章程》第一百五十五条规定：公司可以根据经营实际情况，采取现金或股票方式分配股利。在公司盈利、现金流能满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应实行积极的现金股利分配办法，并将保持利润分配政策的连贯性和稳定性，重视对股东的投资回报。公司在连续三个年度以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。本公司可以进行中期现金分红。

公司向 B 股股东支付现金股利，以人民币计价和宣布，以美元支付。公司向 B 股股东支付现金股利时人民币对美元的比价，以股东大会批准股利分配后的首个营业日中国人民银行公布的人民币对美元的现汇交易的中间价为准。

2、报告期内现金分红实施情况：

报告期内，公司无现金分红情况。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，结合自身的经营管理特点和实际情况，制订了内部控制规范实施工作方案，打造符合公司发展的内部控制体系，不断提高公司内控执行力和执行效果；完善了内幕信息知情人管理工作和投资者关系管理工作。

1、建立健全内部控制组织机构，成立了内控领导小组、工作小组、调整了内控评价小组。完成了目标责任分解、内控规范实施范围确认及对重要业务流程进行分析、梳理，查找内部控制缺陷等工作。

2、通过组织目标责任书签订及内部月份考核的方式，严考核、硬兑现，确保内控制度的有效执行。通过上述措施，公司规章制度的约束力和员工的责任意识得到了明显的提升。

3、结合公司的行业特点、业务情况、运营模式、风险因素及管理方式，确定了公司及子公司的内控规范实施范围。下一步着手对各自的重要业务流程进行分析、梳理风险、对已编制成册的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析，结合企业内控目标查找内部控制缺陷，制定相应的内控缺陷整改方案并加以实施整改。

4、加强内幕信息知情人登记备案制度的落实，完善关联人及关联关系登记工作，更新表格，补充关联人；在公司股东出具关于拟转让部分国有股权的函件后，及时上报《内幕信息知情人统计表》，加强内幕信息知情人报备工作。

5、提升投资者关系管理工作，获取主要股东拟转让股份信息后，按照程序问询，及时披露，公平对待所有投资者。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期公司无利润分配预案、公积金转增股本方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 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
中国石油天然气集团公司及附属公司	参股股东	提供劳务	油品装卸等	市场价格	11,716.89	23.11	银行转账
合计				/	11,716.89	23.11	/

中国石油天然气集团公司为本公司参股股东，持股比例为 7.57%，本公司与中国石油天然气集团公司及附属公司发生的关联交易为提供油品装卸等劳务，能够使交易双方充分地利用现有经济、人力资源，实现优势互补。

在市场经济条件下，交易双方遵循公平、公开、公正原则，不损害本公司及关联方利益，对本公司主业的独立性无重大影响。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

详见本章（十一）其他重大事项的说明（2）。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	本报告期取得的进展
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	大连港集团有限公司在与本公司签署的《股份认购合同》中承诺：本次发行的股份认购结束后，36 个月内不转让其根据本合同所认购的本公司本次公开发行的股份。	2012 年 4 月 10 日，大连港集团有限公司持有的本公司非公开发行限售股 295,200,000 股期满上市流通。

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

1、发行中期票据

公司 2011 年 9 月 16 日召开的第七届董事会第十五次会议及 2011 年 10 月 9 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行中期票据的议案》，决定发行 9 亿元中期票据。

2012 年 2 月 13 日，公司发行了 2012 年度第一期中期票据 1 亿元，发行期限三年，年利率为 8.05%。

2、委托贷款

经公司于 2012 年 3 月 16 日召开的第七届董事会第十九次会议审议，同意以委托贷款方式向参股公司辽宁锦港宝地置业有限公司（以下称锦港宝地公司）提供借款一亿元，根据其实际资金使用计划分期支付，借款期限 1.5 年，借款年利率为 12%，锦港宝地公司承担贷款利息及一切相关费用。报告期内，公司向锦港宝地委托贷款 8,500 万元。

3、航道补助资金事宜

根据国家交通运输部下发的《关于安排锦州港15万吨级航道工程建设资金的函》（交函规划[2011]233 号），交通部同意给予锦州港15 万吨级航道工程资金补助28,650万元，用于公司该项基础设施建设。2012年5月7日，公司收到交通部给予锦州港15 万吨级航道工程补助资金1.5亿元。公司内容详见2012年5月8日《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》及上海证券交易所网站。截至目前，公司已累计收到补助资金17,000 万元。

4、关于公司股东股权拟转让事宜

2012 年 5 月 29 日，公司收到第三大股东锦州港国有资产经营管理有限公司出具的《关于拟转让部分国有股权的函》，该公司拟将所持有的我公司无限售条件流通股 78,557,905 股（占我公司总股本的 5.03%）转让给大连港集团有限公司，转让方式为协议转让。根据交易所信息披露制度及公司信息披露的有关规定，我公司就该事项进行了公告，公司内容详见 2012 年 5 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》及上海证券交易所网站。截至目前，我公司尚未收到相关股东股权转让最新进展的往来文件。

(十二) 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
关于高管辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于通过银行向参股公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B8	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行限售股份上市流通的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》A19	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B6	2012 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》A23	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于收到国家交通运输部资金补助的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B3	2012 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
锦州港股份有限公司公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B3	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于收到锦州港国有资产经营管理有限公司《关于拟转让部分国有股权的函》的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B3	2012 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
监事辞职公告	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》B2	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2012 年 6 月 30 日

编制单位:锦州港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	723,852,041.04	695,615,291.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	52,208,753.44	21,881,500.00
应收账款	五、3	176,839,852.36	110,301,286.28
预付款项	五、4	108,204,519.64	37,228,572.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	28,627,241.36	22,952,943.79
买入返售金融资产			
存货	五、6	10,109,236.29	9,664,810.91
一年内到期的非流动资产	五、7	16,855,600.00	12,808,700.00
其他流动资产	五、8	1,151,299.48	6,304,775.63
流动资产合计		1,117,848,543.61	916,757,881.13
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		85,000,000.00	
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、9	13,335,274.10	10,475,163.57
长期股权投资	五、10	218,864,412.90	220,130,679.53
投资性房地产			
固定资产	五、11	5,275,214,792.43	5,348,571,356.49
在建工程	五、12	1,735,286,191.84	1,176,778,623.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	129,377,336.62	131,103,622.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	7,682,638.88	9,866,212.12
递延所得税资产	五、15	32,699,637.23	33,288,330.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,497,460,284.00	6,930,213,987.37
资产总计		8,615,308,827.61	7,846,971,868.50

流动负债：			
短期借款	五、17	635,000,000.00	309,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	254,250,574.49	413,499,984.33
应付账款	五、19	976,779,091.64	901,576,803.77
预收款项	五、20	79,579,071.94	112,141,418.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	30,201,953.34	47,820,422.94
应交税费	五、22	7,696,452.96	6,155,283.35
应付利息	五、23	3,063,471.00	7,639,165.00
应付股利	五、24	3,905,284.74	6,731,122.55
其他应付款	五、25	75,595,703.51	82,430,679.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	12,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债	五、27	7,179,582.12	603,599,582.12
流动负债合计		2,085,251,185.74	2,509,194,462.60
非流动负债：			
长期借款	五、28	2,121,957,500.00	1,261,957,500.00
应付债券	五、29	100,000,000.00	
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	五、30	243,107,710.96	99,181,575.03
非流动负债合计		2,465,065,210.96	1,361,139,075.03
负债合计		4,550,316,396.70	3,870,333,537.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	1,561,787,370.00	1,561,787,370.00
资本公积	五、32	1,672,234,194.52	1,672,234,194.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	248,969,545.24	248,969,545.24
一般风险准备			
未分配利润	五、34	557,668,927.25	473,420,403.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,040,660,037.01	3,956,411,512.95
少数股东权益		24,332,393.90	20,226,817.92
所有者权益合计		4,064,992,430.91	3,976,638,330.87
负债和所有者权益总计		8,615,308,827.61	7,846,971,868.50

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：王兴山

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:锦州港股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		682,403,092.31	639,630,858.09
交易性金融资产			
应收票据		52,208,753.44	21,881,500.00
应收账款	十一、1	167,329,256.36	101,312,277.97
预付款项		103,580,850.66	33,914,629.63
应收利息			
应收股利			2,825,837.81
其他应收款	十一、2	27,650,447.12	22,665,283.79
存货		9,887,425.91	9,385,322.49
一年内到期的非流动资产		16,855,600.00	12,808,700.00
其他流动资产		975,008.26	6,304,775.63
流动资产合计		1,060,890,434.06	850,729,185.41
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		13,335,274.10	10,475,163.57
长期股权投资	十一、3	252,993,524.36	251,650,679.53
投资性房地产			
固定资产		5,270,258,876.76	5,343,308,645.04
在建工程		1,731,129,387.36	1,169,739,580.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,600,578.51	126,335,441.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,482,309.30	4,149,675.18
递延所得税资产		29,609,398.69	29,831,779.78
其他非流动资产		85,000,000.00	
非流动资产合计		7,509,409,349.08	6,935,490,965.59
资产总计		8,570,299,783.14	7,786,220,151.00

流动负债：			
短期借款		635,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		254,250,574.49	413,499,984.33
应付账款		976,197,346.69	900,375,953.89
预收款项		59,511,844.58	92,407,210.16
应付职工薪酬		29,012,552.89	43,787,396.78
应交税费		5,877,127.07	4,756,056.63
应付利息		3,063,471.00	7,639,165.00
应付股利		3,816,272.35	3,816,272.35
其他应付款		72,926,232.39	81,691,645.36
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		7,179,582.12	603,599,582.12
流动负债合计		2,058,835,003.58	2,469,573,266.62
非流动负债：			
长期借款		2,121,957,500.00	1,261,957,500.00
应付债券		100,000,000.00	
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		243,107,710.96	99,181,575.03
非流动负债合计		2,465,065,210.96	1,361,139,075.03
负债合计		4,523,900,214.54	3,830,712,341.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,561,787,370.00	1,561,787,370.00
资本公积		1,672,183,630.77	1,672,183,630.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		248,969,545.24	248,969,545.24
一般风险准备			
未分配利润		563,459,022.59	472,567,263.34
所有者权益（或股东权益）合计		4,046,399,568.60	3,955,507,809.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,570,299,783.14	7,786,220,151.00

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：王兴山

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、35	626,659,042.02	568,570,047.01
其中：营业收入	五、35	626,659,042.02	568,570,047.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		505,766,015.65	346,006,074.86
其中：营业成本	五、35	374,954,308.04	251,603,078.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	18,960,126.77	18,688,945.64
销售费用	五、37	4,316,410.08	3,581,030.33
管理费用	五、38	42,581,019.90	43,415,820.98
财务费用	五、39	64,954,150.86	28,717,199.00
资产减值损失			
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）	五、40	-5,266,266.63	250,443.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,266,266.63	99,484.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,626,759.74	222,814,415.87
加：营业外收入	五、41	4,657,120.27	3,001,936.27
减：营业外支出	五、42		1,652,717.07
其中：非流动资产处置损失			109,525.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,283,880.01	224,163,635.07
减：所得税费用	五、43	34,067,425.49	56,090,400.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,216,454.52	168,073,234.22
归属于母公司所有者的净利润		84,248,524.06	165,214,359.65
少数股东损益		1,967,930.46	2,858,874.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、44	0.054	0.106
（二）稀释每股收益	五、44	0.054	0.106
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,216,454.52	168,073,234.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,248,524.06	165,214,359.65
归属于少数股东的综合收益总额		1,967,930.46	2,858,874.57

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：王兴山

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	599,723,236.05	546,711,104.06
减：营业成本	十一、4	362,184,733.03	238,339,318.87
营业税金及附加		17,202,019.85	17,396,526.08
销售费用		3,441,356.38	3,581,030.33
管理费用		40,127,667.78	43,250,260.70
财务费用		64,765,668.53	28,435,737.55
资产减值损失			
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）	十一、5	4,648,949.78	448,412.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,257,155.17	99,484.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,650,740.26	216,156,643.19
加：营业外收入		4,538,272.07	2,531,142.27
减：营业外支出			1,651,426.64
其中：非流动资产处置损失			109,525.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,189,012.33	217,036,358.82
减：所得税费用		30,297,253.08	54,259,089.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,891,759.25	162,777,269.11
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		90,891,759.25	162,777,269.11

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：王兴山

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		517,640,611.84	585,515,123.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	13,938,581.19	18,022,615.65
经营活动现金流入小计		531,579,193.03	603,537,739.24
购买商品、接受劳务支付的现金		250,913,563.79	188,344,770.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		97,266,472.13	89,786,989.55
支付的各项税费		60,768,664.05	68,588,057.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	32,430,159.11	24,840,868.12
经营活动现金流出小计		441,378,859.08	371,560,684.88
经营活动产生的现金流量净额		90,200,333.95	231,977,054.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			50,000,000.00

取得投资收益收到的现金			150,958.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-1,072.00	24,839.52
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	五、45	10,228,950.00	5,900,000.00
投资活动现金流入小计		10,227,878.00	56,075,798.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		566,448,206.79	524,921,883.87
投资支付的现金		4,000,000.00	107,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	85,000,000.00	
投资活动现金流出小计		655,448,206.79	632,671,883.87
投资活动产生的现金流量净额		-645,220,328.79	-576,596,085.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	
取得借款收到的现金		1,294,604,000.00	616,207,500.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00	597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	151,729,500.00	3,480,000.00
筹资活动现金流入小计		1,548,733,500.00	1,217,287,500.00
偿还债务支付的现金		715,600,000.00	674,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,627,379.11	81,991,717.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		256,667.62	2,284,153.63
支付其他与筹资活动有关的现金			263,331.69
筹资活动现金流出小计		806,227,379.11	756,355,049.51
筹资活动产生的现金流量净额		742,506,120.89	460,932,450.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32.86	-49,423.87
五、现金及现金等价物净增加额		187,486,158.91	116,263,995.53
加：期初现金及现金等价物余额		282,115,307.64	359,536,747.89
六、期末现金及现金等价物余额		469,601,466.55	475,800,743.42

法定代表人：张宏伟 主管会计工作负责人：肖爱东 会计机构负责人：王兴山

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	472,769,627.75	542,600,212.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,370,441.80	15,649,898.32
经营活动现金流入小计	487,140,069.55	558,250,111.01
购买商品、接受劳务支付的现金	226,052,745.58	167,854,573.41
支付给职工以及为职工支付的现金	90,350,419.73	85,551,411.23
支付的各项税费	52,809,228.28	63,366,680.00
支付其他与经营活动有关的现金	28,644,302.76	24,259,084.86
经营活动现金流出小计	397,856,696.35	341,031,749.50
经营活动产生的现金流量净额	89,283,373.20	217,218,361.51
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,731,942.76	2,580,694.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-45,160.48
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	10,228,950.00	5,900,000.00
投资活动现金流入小计	27,460,892.76	58,435,533.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	571,400,462.59	525,983,090.37
投资支付的现金	11,100,000.00	107,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	85,000,000.00	
投资活动现金流出小计	667,500,462.59	633,733,090.37
投资活动产生的现金流量净额	-640,039,569.83	-575,297,556.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,294,604,000.00	606,607,500.00
发行债券收到的现金	100,000,000.00	597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	151,729,500.00	3,480,000.00
筹资活动现金流入小计	1,546,333,500.00	1,207,687,500.00
偿还债务支付的现金	706,000,000.00	664,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,594,790.83	79,564,548.19
支付其他与筹资活动有关的现金	960,901.34	263,331.69
筹资活动现金流出小计	793,555,692.17	744,327,879.88
筹资活动产生的现金流量净额	752,777,807.83	463,359,620.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32.86	-265.63
五、现金及现金等价物净增加额	202,021,644.06	105,280,159.36
加: 期初现金及现金等价物余额	226,130,873.76	336,388,949.19
六、期末现金及现金等价物余额	428,152,517.82	441,669,108.55

法定代表人: 张宏伟

主管会计工作负责人: 肖爱东

会计机构负责人: 王兴山

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			248,969,545.24		473,420,403.19		20,226,817.92	3,976,638,330.87
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			248,969,545.24		473,420,403.19		20,226,817.92	3,976,638,330.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							84,248,524.06		4,105,575.98	88,354,100.04
(一)净利润							84,248,524.06		1,967,930.46	86,216,454.52
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							84,248,524.06		1,967,930.46	86,216,454.52
(三)所有者投入和减少资本									2,400,000.00	2,400,000.00
1.所有者投入资本									2,400,000.00	2,400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-262,354.48	-262,354.48
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-262,354.48	-262,354.48
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			248,969,545.24		557,668,927.25		24,332,393.90	4,064,992,430.91

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			198,858,071.94		351,261,797.82		15,065,550.24	3,799,206,984.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			198,858,071.94		351,261,797.82		15,065,550.24	3,799,206,984.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							87,124,991.15		2,666,115.34	89,791,106.49
(一)净利润							165,214,359.65		2,858,874.57	168,073,234.22
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							165,214,359.65		2,858,874.57	168,073,234.22
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-78,089,368.50		-192,759.23	-78,282,127.73
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-78,089,368.50		-192,759.23	-78,282,127.73
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,561,787,370.00	1,672,234,194.52			198,858,071.94		438,386,788.97		17,731,665.58	3,888,998,091.01

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：王兴山

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			248,969,545.24		472,567,263.34	3,955,507,809.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			248,969,545.24		472,567,263.34	3,955,507,809.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							90,891,759.25	90,891,759.25
(一)净利润							90,891,759.25	90,891,759.25
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,891,759.25	90,891,759.25
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			248,969,545.24		563,459,022.59	4,046,399,568.60

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			198,858,071.94		350,210,738.60	3,783,039,811.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			198,858,071.94		350,210,738.60	3,783,039,811.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							84,687,900.61	84,687,900.61
（一）净利润							162,777,269.11	162,777,269.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							162,777,269.11	162,777,269.11
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-78,089,368.50	-78,089,368.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-78,089,368.50	-78,089,368.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,561,787,370.00	1,672,183,630.77			198,858,071.94		434,898,639.21	3,867,727,711.92

法定代表人：张宏伟

主管会计工作负责人：肖爱东

会计机构负责人：王兴山

(二)财务报表附注

锦州港股份有限公司
二〇一二年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

锦州港股份有限公司(以下简称公司或本公司)是 1992 年 12 月 30 日经辽宁省经济体制改革委员会辽体改发[1992]93 号文件批准, 采取定向募集方式, 由锦州港务局(现已更名为锦州港国有资产经营管理有限公司)、中国石化大庆石油化工总厂和中国石油锦州石油化工公司共同以净资产或现金认股而组建的股份有限公司。

1995 年 4 月 20 日, 中国石化大庆石油化工总厂因国家对石油产业政策的变化而改变经营策略, 将所持有的本公司股份全部转让给东方集团股份有限公司。

1998 年 4 月 29 日国务院证券委员会以证委发[1998]2 号文件, 批准公司发行 B 股股票, 并于 1998 年 5 月 19 日在上海证券交易所挂牌上市交易; 1999 年 4 月 30 日中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]46 号文件, 批准公司发行 A 股股票, 并于 1999 年 6 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

根据 2008 年 7 月 11 日公司第一次临时股东大会决议通过的《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》, 公司于 2009 年 3 月 30 日完成向大连港集团有限公司发行人民币普通股(A 股) 246,000,000 股的相关事宜。公司变更后的总股本为 1,301,489,475 股。

根据 2009 年 5 月 8 日公司 2008 年年度股东大会决议通过的《2008 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案》, 公司于 2009 年 6 月实施了 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案: 以定向增发后股本 1,301,489,475 股为基数, 向公司股东每 10 股送 1.5 股, 以资本公积金向公司股东每 10 股转增 0.5 股。公司变更后的总股本为 1,561,787,370 股。

经营范围: 港务管理、港口装卸, 水运辅助业(除客货运输); 公路运输; 物资仓储; 成品油、化工产品、建筑材料、农副产品、钢材、矿产品销售; 煤炭

批发经营；土地开发整理，房地产开发与经营；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；物流服务，投资管理咨询、水上移动通讯业务等。

本财务报告于 2012 年 7 月 26 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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年半年度财务报表，符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 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》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3. 会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

- ① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12 长期股权投资
- 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。

A. 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；

B. 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、12 长期股权投资

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,在资产负债表日进行减值测试,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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后,由母公司编制。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司,不调整合并资产负债表的期初数,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司,不调整合并资产负债表的期初数,将该子公

司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金及可以随时用于支付的存款确定为现金；将持有的期限短（一般指从购买日起 3 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确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

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。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定处理。

(2) 外币报表折算

对于境外子公司或经营实体以外币表示的财务报表，公司按照下列规定将该外币报表折算为母公司记账本位币报表，并以折算后的报表编制合并财务报表：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表项目，按当期平均汇率折算，按照以上折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

③ 现金流量表的现金流量项目按当期平均汇率折算，汇率变动对现金流量的影响，在现金流量表中单独列示。

9. 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，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。

② 持有至到期投资

③ 贷款和应收款项

④ 可供出售金融资产

(2) 金融负债划分为以下两类：

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。

② 其他金融负债。

(3) 金融工具的确认依据和计量方法：

① 公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

② 公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该项权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

A. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B. 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

C. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场

利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产。

② 金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

① 将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

② 与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

③ 对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现

存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

④ 金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

⑤ 回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 主要金融资产和金融负债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，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

② 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(7) 金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

减值测试方法和减值准备计提方法：

① 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

② 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

③ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

④ 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各

种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则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时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。

10. 应收款项

公司采用备抵法核算坏账损失。对于确实无法收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），经审核批准后，作为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

(1) 坏账确认标准为：

① 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

② 因债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

(2) 坏账准备的计提方法：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 500 万元及以上应收款项确定为单项金额重大，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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

对单项金额重大经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，本公司以账龄作为信用风险特征组合，据此计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	比例
一年以内	不计提
一至二年	5%
二至三年	20%
三年以上	100%

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有客观证据表明其发生了减值且按组合计提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。

11. 存货

(1) 存货的分类：

公司根据存货存在的实际状态，将存货分为：库存商品、原材料、低值易耗品、燃料等。

(2) 发出存货的计价方法：

公司对发出的存货，除燃料、外购用于销售的库存商品采用加权平均法外，其余类别均采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

公司存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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。

公司于资产负债表日对存货进行全面清查，发现存货成本高于其可变现净值的，按单项或类别计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

(4) 存货的盘存制度：

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

公司的周转材料符合存货的定义和确认条件的，按照使用次数分次计入成本费用，余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 企业合并中形成的长期股权投资：

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

积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上直接相关费用（即合并成本）作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

③ 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值

份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得权益法核算的长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

13. 投资性房地产

(1) 公司将以下为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产核算：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 公司投资性房地产采用成本模式进行计量，并按与公司自用房地产相同的方法计提折旧或摊销。

(3) 公司的投资性房产于资产负债表日存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件：

使用寿命超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。包括房屋建筑物、机器设备、运输工具等。

(2) 固定资产的分类：

公司的固定资产分为码头及辅助设施、机器设备、房屋建筑物及仓库堆场、运输工具、办公设备及其他设备。

(3) 固定资产的折旧方法：

采用年限平均法。除了已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地，公司对所有固定资产计提折旧。

(4) 各类固定资产的折旧年限、估计残值率、年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
码头及辅助设施	8—50	3-5	12.13—1.90
机器设备	14—18	3-5	6.93—5.28
房屋建筑物及仓库堆场	10—40	3-5	9.70—2.38
办公设备及其他设备	5—22	3-5	19.40—4.32
运输工具	7—18	3-5	13.86—5.28

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。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；净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

公司于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，将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，在以后会计期间不得转回。

(6) 融资租入固定资产：

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程类别

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

公司在工程建造完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。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。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、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，将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，在以后会计期间不得转回。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款费用计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间：

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用暂停资本化期间是指符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过 3 个月的期间。此期间发生的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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在发生当期确认为费用，计入当期损益。

(3) 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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

占用一般借款的资本化率计算。

17. 无形资产

无形资产是指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。

(1) 无形资产的计价方法:

无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产的使用寿命和摊销方法:

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用直线法摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。

公司于资产负债表日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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 改变摊销期限和摊销方法。

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。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司在每个会计期间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使用寿命内系统合理摊销。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, 在以后会计期间不得转回。

(3) 公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准:

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段, 开发阶段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C. 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期待摊费用

当公司存在已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的费用时，将其作为长期待摊费用核算，并按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊费用项目已不符合资产的定义，则一次性计入当期损益。

19. 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。

20. 收入

(1) 销售商品收入：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留与该商品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，相关的经济利益很可能流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认劳务收入；如果劳务的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：

在相关的经济利益很可能流入公司且收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。

(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。

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。

21. 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

公司在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：

A. 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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22. 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核算所得税。

(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：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 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

递延所得税负债应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：

A. 商誉的初始确认；

B. 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。

23. 经营租赁和融资租赁

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

(1) 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

24. 重大会计政策、会计估计变更及会计差错更正

报告期内，公司未发生重大会计政策、会计估价变更及会计差错更正事项。

三、 税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税

公司供水、供暖等收入按13%计算增值税销项税额；煤炭、供电、污油销售等按17%计算增值税销项税额。

(2) 营业税

公司装卸、运输收入按营业额的3%计缴营业税，仓储收入及其他收入按营业额的5%计缴营业税。

(3) 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

公司按实际缴纳流转税额的7%、3%及2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

(4) 所得税

本公司及子公司均按应纳税所得额25%计缴企业所得。

(5) 其他税费

按国家有关规定执行。

四、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额(万 元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
通过设立或投资等方式取得的子公司：						
锦州港货运船舶代理有限公司	锦州市	1,000	货运船舶代理	1,419.75	50	50
锦州港口船舶服务有限公司	锦州市	100	船舶货物加固	51	51	51
锦州港集铁物流有限公司	锦州市	1,000	仓储、拆拼箱	550	55	55
锦州港物流发展有限公司	锦州市	2,350	船舶、货物代理	2,350	100	100
锦州港口船舶代理有限公司	锦州市	500	船舶代理	500	100	100
锦州港现代粮食物流有限公司	锦州市	1,000	仓储、装卸	760	76	76

非同一控制下企业合并取得的子公司：

锦州兴港工程监理有限公司	锦州市	300	建筑工程监理	152	50.67	50.67
--------------	-----	-----	--------	-----	-------	-------

注 1：报告期内，经公司第七届董事会第十八次会议审议批准，本公司已撤出对锦州港货运船舶代理有限公司（以下简称船代公司）50%的股权投资，改由本公司全资子公司——锦州港物流发展有限公司投资，该公司现金投资共 1,419.75 万元，持有船代公司 50%股权，为船代公司第一大股东，同时在船代公司董事会中拥有半数以上表决权，故仍将其纳入合并财务报表范围。

注 2：锦州港口船舶服务有限公司为船代公司的子公司，船代公司持有其 51% 股权。

子公司少数股东权益情况如下：

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
锦州港货运船舶代理有限公司	14,498,989.93		
锦州兴港工程监理有限公司	2,155,907.65		
锦州港口船舶服务有限公司	565,700.98		
锦州港集铁物流有限公司	4,387,253.72		
锦州港现代粮食物流有限公司	2,724,541.62		

2. 合并范围发生变更的说明

(1) 经公司第七届董事会第十六次会议审议批准，报告期内，本公司与中储粮北方物流有限公司共同组建锦州港现代粮食物流有限公司，合资公司主营粮食仓储相关业务，注册资本 1,000 万元，本公司现金出资 760 万元，占注册资本的 76%，公司自 2012 年 6 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

(2) 经公司第七届董事会第十八次会议审议批准，报告期内，本公司全资子公司锦州港物流发展有限公司现金出资 500 万元，成立了锦州港口船舶代理有限公司，占注册资本的 100%，主营船舶代理业务，注册资本 500 万元，公司自 2012 年 1 月 1 日起，将其纳入合并报表范围。

3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
----	-----------	-----------

锦州港现代粮物流有限公司	1,135.23	135.23
锦州港船舶代理有限公司	888.95	388.95

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			20,062.57			26,194.68
人民币			20,062.57			26,194.68
美元						
银行存款：			469,581,403.98			282,089,112.96
人民币			468,952,392.61			282,081,867.36
美元	99,450.01	6.3249	629,011.37	1,149.93	6.3009	7,245.60
其他货币资金：			254,250,574.49			413,499,984.33
人民币			254,250,574.49			413,499,984.33
美元						
合计			723,852,041.04			695,615,291.97

其他货币资金年末余额 254,250,574.49 元系本公司为开具银行承兑汇票存入的保证金。除上述金额之外，年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,208,753.44	21,881,500.00
商业承兑汇票		
合计	52,208,753.44	21,881,500.00

(2) 公司期末应收票据余额中无已质押的应收票据。

(3) 公司无已经背书给其他方而尚未到期的应收票据。

(4) 公司期末应收票据余额中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的票据。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	186,332,107.69	100.00	9,492,255.33	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	186,332,107.69	100.00	9,492,255.33	5.09

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	119,793,541.61	100.00	9,492,255.33	7.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	119,793,541.61	100.00	9,492,255.33	7.92

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	176,779,699.16	94.87		110,292,125.58	92.07	
1 至 2 年				810.00	0.00	40.50
2 至 3 年	62,291.50	0.04	12,458.30	10,489.00	0.01	2,097.80
3 年以上	9,490,117.03	5.09	9,479,797.03	9,490,117.03	7.92	9,490,117.03
合计	186,332,107.69	100.00	9,492,255.33	119,793,541.61	100.00	9,492,255.33

(3) 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(%)
中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司	关联方	39,287,951.30	一年以内	21.08
中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司	关联方	30,702,430.17	一年以内	16.48
中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司	关联方	21,757,000.60	一年以内	11.68
中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	关联方	15,455,807.90	一年以内	8.29
锦州鞍钢国际货运代理有限公司	客户	5,871,554.00	一年以内	3.15
合计		113,074,743.97		60.68

(4) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司	参股股东之附属公司	39,287,951.30	21.08
中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司	参股股东之附属公司	30,702,430.17	16.48
中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司	参股股东之附属公司	21,757,000.60	11.68
中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	参股股东之附属公司	15,455,807.90	8.29
中石油昆仑燃气有限公司液化气锦州分公司	参股股东之附属公司	3,639,193.10	1.95
锦州中石油船务代理有限公司	参股股东之附属公司	1,243.00	0.00
东方集团粮油食品有限公司	本公司股东之所属单位	150,344.42	0.08
合计		110,993,970.49	59.56

除上述金额之外，应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	108,204,519.64	100.00	37,228,572.55	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	108,204,519.64	100.00	37,228,572.55	100.00

预付款项期末余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中技国际招标公司	采购客户	54,600,000.00	1 年以内	预定设备，正在制造中
江苏省镇江船厂(集团)有限公司	采购客户	10,920,508.04	1 年以内	未到结算期
内蒙古国原矿业技术有限公司	采购客户	10,800,000.00	1 年以内	未到结算期
锦州市消防局	收费管理部门	4,500,000.00	1 年以内	未到结算期
吉林省千龙经贸有限公司	采购客户	3,653,440.00	1 年以内	未到结算期

合计	84,473,948.04
----	---------------

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	35,888,990.97	100.00	7,261,749.61	20.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,888,990.97	100.00	7,261,749.61	20.23

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	30,214,693.40	100.00	7,261,749.61	24.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	30,214,693.40	100.00	7,261,749.61	24.03

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	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	27,906,873.73	77.76		22,232,576.16	73.58	
1 至 2 年	419,755.40	1.17	20,987.77	419,755.40	1.39	20,987.77
2 至 3 年	402,000.00	1.12	80,400.00	402,000.00	1.33	80,400.00
3 年以上	7,160,361.84	19.95	7,160,361.84	7,160,361.84	23.70	7,160,361.84
合 计	35,888,990.97	100.00	7,261,749.61	30,214,693.40	100.00	7,261,749.61

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳铁路局葫芦岛站	非关联方	8,120,781.11	一年以内	22.63
锦州市地产交易中心	非关联方	7,300,000.00	一年以内	20.34
锦州海源装卸运输公司	非关联方	4,109,591.80	一年以内	11.45
锦州经济技术开发区管理委员会	非关联方	2,742,802.45	三年以上	7.64

锦州新时代集装箱码头有限公司	关联方	1,012,441.40	一年以内	2.82
合计		23,285,616.76		64.88

(4) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
锦州新时代集装箱码头有限公司	本公司之联营企业	1,012,441.40	2.82
锦州中理外轮理货有限公司	本公司之联营企业	27,516.00	0.08
中国石油天然气集团公司之附属公司	参股股东之附属公司	196,534.80	0.55
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	参股股东之附属公司	29,353.60	0.08
合计		1,265,845.80	3.53

除上述金额之外，其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

6. 存货**(1) 存货分类**

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,478,687.79		2,478,687.79	8,182,004.72		8,182,004.72
库存商品	7,630,548.50		7,630,548.50	1,482,806.19		1,482,806.19
合计	10,109,236.29		10,109,236.29	9,664,810.91		9,664,810.91

(2) 期末存货无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
一年内到期的应收融资租赁款	16,855,600.00	12,808,700.00
合计	16,855,600.00	12,808,700.00

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
实际缴纳的所得税税款大于按照税法规定计算的应交所得税		6,304,775.63
待抵扣进项税额	1,151,299.48	
合计	1,151,299.48	6,304,775.63

9. 长期应收款

项目	期末数	期初数
融资租赁：	13,335,274.10	10,475,163.57
其中：未实现的融资收益	149,069.47	221,430.30
合计	13,335,274.10	10,475,163.57

根据本公司于 2002 年 8 月与锦州新时代集装箱码头有限公司（以下简称新时代公司）签订的设备租买合同，自 2002 年 1 月 1 日起，本公司将拥有的与集装箱码头有关的净值为 22,678,292.00 元的机器设备，按租赁资产的账面净值确认为融资租赁款，在其剩余预计使用年限内，融资租赁给新时代公司，最长租赁期为 12 年。

根据本公司与锦州宏基物流有限责任公司、锦州盛通物流有限公司、锦州隆承泰物流有限公司、锦州盈港物流有限公司分别签订的《集装箱拖车租买合同》，自 2011 年 1 月起，本公司将购买价值为 799 万元、799 万元、806 万元、400 万元的集装箱拖车等设备分别租赁给以上四家公司，租赁期三年，租赁期届满，租赁资产的所有权转移给承租方。本公司分别确认应收融资租赁款为 812 万元、812 万元、819 万元、406 万元。

报告期内，根据本公司与锦州百邦物流有限责任公司、锦州鑫源物流有限公司、锦州益通物流有限公司分别签订的《集装箱拖车租买合同》，自 2012 年 1 月起，本公司将购买价值为 748 万元、374 万元、190.5 万元的集装箱拖车等设备分别融资租出给以上三家公司，租赁期三年，租赁期届满，租赁资产的所有权转移给承租方。本公司分别确认应收融资租赁款 823 万元、414 万元、211 万元。

本报告期公司采用实际利率法分摊融资收益 96,641.98 元。

10. 长期股权投资

(1) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
锦州新时代集装箱码头有限公司	权益法	109,086,835.56	107,013,571.14	-2,981,271.81	104,032,299.33
锦州中理外轮理货有限公司	权益法	2,185,484.06	6,102,882.70	481,846.49	6,584,729.19
中电投锦州港口有限责任公司	权益法	57,750,000.00	57,750,000.00		57,750,000.00

辽宁锦港宝地置业有限公司	权益法	50,000,000.00	48,964,225.69	-2,757,729.85	46,206,495.84
锦州港龙煤瑞隆能源有限公司	权益法	4,000,000.00		3,990,888.54	3,990,888.54
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计		223,322,319.62	220,130,679.53	-1,266,266.63	218,864,412.90

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
锦州新时代集装箱码头有限公司	34	34				
锦州中理外轮理货有限公司	29	29				
中电投锦州港口有限责任公司	33	33				
辽宁锦港宝地置业有限公司	50	50				
锦州港龙煤瑞隆能源有限公司	40	40				
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	0.61	0.61				
合计						

报告期内，根据公司第七届董事会第十八次会议决议，锦州港物流发展有限公司与黑龙江龙煤瑞隆能源有限责任公司、辽宁物产投资有限公司共同组建锦州港龙煤瑞隆能源有限公司，合资公司注册资本 1,000 万元，主营煤炭、铁矿石销售等业务，其中锦州港物流发展有限公司出资 400 万元、黑龙江龙煤瑞隆能源有限责任公司出资 400 万元、辽宁物产投资有限公司 200 万元，各占注册资本 40%、40%、20%，三方合作期限暂定 20 年。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	6,281,449,457.73		28,508,044.01	12,406,473.70	6,297,551,028.04
码头及辅助设施	3,860,320,148.48		4,873,215.00		3,865,193,363.48
机器设备	1,097,176,281.66		6,066,327.50		1,103,242,609.16
房屋建筑物及仓库堆场	1,087,989,288.91		2,499,392.73		1,090,488,681.64
办公设备及其他设备	53,235,249.79		534,635.90	22,550.00	53,747,335.69
运输工具	182,728,488.89		14,534,472.88	12,383,923.70	184,879,038.07
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	932,878,101.24		89,790,916.65	332,782.28	1,022,336,235.61
码头及辅助设施	410,034,009.26		37,402,512.94		447,436,522.20
机器设备	305,689,849.25		29,360,400.54		335,050,249.79

房屋建筑物及仓库堆场	129,625,891.96		14,847,392.74		144,473,284.70
办公设备及其他设备	13,628,529.68		1,883,296.67	20,225.00	15,491,601.35
运输工具	73,899,821.09		6,297,313.76	312,557.28	79,884,577.57
三、固定资产账面净值合计	5,348,571,356.49				5,275,214,792.43
码头及辅助设施	3,450,286,139.22				3,417,756,841.28
机器设备	791,486,432.41				768,192,359.37
房屋建筑物及仓库堆场	958,363,396.95				946,015,396.94
办公设备及其他设备	39,606,720.11				38,255,734.34
运输工具	108,828,667.80				104,994,460.50
四、减值准备合计					
码头及辅助设施					
机器设备					
房屋建筑物及仓库堆场					
办公设备及其他设备					
运输工具					
五、固定资产账面价值合计	5,348,571,356.49				5,275,214,792.43
码头及辅助设施	3,450,286,139.22				3,417,756,841.28
机器设备	791,486,432.41				768,192,359.37
房屋建筑物及仓库堆场	958,363,396.95				946,015,396.94
办公设备及其他设备	39,606,720.11				38,255,734.34
运输工具	108,828,667.80				104,994,460.50

本年计提折旧额 89,790,916.65 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 5,103,894.65 元。

(2) 公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 公司期末尚未办妥产权证书的房屋建筑物净值为 43,964,279.53 元，产权证书正在办理中。

(4) 公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 公司期末通过经营租赁租出的固定资产情况如下：

固定资产类别	期末账面价值	期初账面价值
码头及辅助设施	64,114,802.75	65,806,384.22
房屋建筑物及仓库堆场	3,536,560.97	9,815,399.71
合计	67,651,363.72	75,621,783.93

(6) 公司期末无持有待售的固定资产。

(7) 截至报告期末，公司用于抵押的固定资产情况如下：

序号	固定资产名称	账面价值	抵押用途
1	201 泊位	95,948,326.91	贷款抵押
2	202 泊位	91,781,608.19	贷款抵押
3	203 泊位	130,353,403.71	贷款抵押

4	204 泊位	88,409,456.78	贷款抵押
	合计	406,492,795.59	

除上述金额之外，其他固定资产无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

12. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	1,735,286,191.84		1,735,286,191.84	1,176,778,623.01		1,176,778,623.01

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本年增加	转入固定资 产	其他 减少	期末余额	资金来源
五港池	7,484,262.79				7,484,262.79	贷款
西围堰	4,259,725.15				4,259,725.15	贷款
五港池 5 万吨油泊位	1,489,869.24				1,489,869.24	自筹
新建围堰工程	41,164,517.70				41,164,517.70	贷款
三港池 301 油品泊位	3,292,877.64	31,136,484.93			34,429,362.57	募集资金
其它单列工程	62,207,154.08	59,176,754.11	5,103,894.65		116,280,013.54	自筹及贷款
三、四港池西防波堤工程	194,338,950.79	10,766,198.42			205,105,149.21	自筹及贷款
三港池围堰	35,151,611.26				35,151,611.26	自筹
粮食现代物流项目筒仓工程	106,083,404.34	895,077.27			106,978,481.61	募集资金
锦州港航道扩建工程		213,108,148.40			213,108,148.40	自筹及贷款
三港池 66KV 输变电新建工程	17,540,880.26	42,221,376.65			59,762,256.91	自筹及贷款
西环线铁路工程	27,773,628.09	10,780,571.59			38,554,199.68	自筹及贷款
三港池东岸区通用泊位工程	627,845,369.17	134,174,520.32			762,019,889.49	自筹及贷款
锦州港油品灌区工程（一期）	39,942,472.50	61,352,331.79			101,294,804.29	自筹及贷款
粮食平房仓	8,203,900.00				8,203,900.00	
合计	1,176,778,623.01	563,611,463.48	5,103,894.65		1,735,286,191.84	

项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)
五港池			在建	3,470,374.23		
西围堰	3,492.00	85.74	在建	2,173,966.35		
五港池 5 万吨油泊位	20,480.00	0.73	在建			
新建围堰工程	4,377.00	104.98	在建	1,013,720.24		

三港池 301 油品泊位	61,000.00	105.77	在建			
其它单列工程			在建	1,860,061.96	1,674,763.56	6.65
三、四港池西防波堤工程	37,414.18	54.82	在建	6,156,288.70	2,188,044.42	6.18
三港池围堰	4,500.00	78.11	在建			
粮食现代物流项目筒仓工程	30,700.00	110.77	在建			
锦州港航道扩建工程	91,928.35	23.18	在建			
三港池 66KV 输变电新建工程	8,104.00	73.74	在建	923,149.30	923,149.30	6.65
西环线铁路工程	9,195.56	41.93	在建	88,571.59	88,571.59	7.05
三港池东岸区通用泊位工程	106,966.10	71.24	在建	4,335,009.30	4,335,009.30	7.04
锦州港油品灌区工程（一期）	84,568.81	11.98	在建	1,366,137.06	1,366,137.06	7.05
粮食平房仓						
合计				21,387,278.73	10,575,675.23	

(3) 公司年末在建工程无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	147,815,568.44	83,000.00	873,718.00	147,024,850.44
土地使用权	121,174,581.43			121,174,581.43
海域使用权	26,074,428.00		873,718.00	25,200,710.00
软件及其他	566,559.01	83,000.00		649,559.01
二、累计摊销合计	16,711,946.21	1,809,285.61	873,718.00	17,647,513.82
土地使用权	14,129,552.19	1,420,108.39		15,549,660.58
海域使用权	2,201,906.05	347,930.10	873,718.00	1,676,118.15
软件及其他	380,487.97	41,247.12		421,735.09
三、无形资产账面净值合计	131,103,622.23			129,377,336.62
土地使用权	107,045,029.24			105,624,920.85
海域使用权	23,872,521.95			23,524,591.85
软件及其他	186,071.04			227,823.92
四、减值准备合计				
土地使用权				
海域使用权				
软件及其他				
五、无形资产账面价值合计	131,103,622.23			129,377,336.62
土地使用权	107,045,029.24			105,624,920.85
海域使用权	23,872,521.95			23,524,591.85

软件及其他	186,071.04		227,823.92
-------	------------	--	------------

本年摊销额 1,809,285.61 元。

(2) 截至报告期末，公司无形资产无被抵押情况。

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
堆场辅助材料	4,286,220.20		1,718,570.24		2,567,649.96
610 货场、库场改造及装修费	5,579,991.92		465,003.00		5,114,988.92
合计	9,866,212.12		2,183,573.24		7,682,638.88

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	4,188,501.24	4,188,501.24
未确认融资收益	37,267.37	49,876.79
政府补助	17,707,972.27	17,915,363.29
应付职工薪酬	8,077,465.04	7,657,652.54
未实现内部销售损益	1,980,929.43	2,767,054.03
试运行收益	245,833.44	248,214.09
装修费	86,542.85	86,542.85
长期待摊费用	375,125.59	375,125.59
合计	32,699,637.23	33,288,330.42

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	16,754,004.94
未确认融资收益	149,069.47
政府补助	70,831,889.08
应付职工薪酬	32,309,860.16
未实现内部销售损益	7,923,717.72
试运行收益	983,333.76
装修费	346,171.39
长期待摊费用	1,500,502.38

小 计

130,798,548.90

16. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,754,004.94				16,754,004.94
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	16,754,004.94				16,754,004.94

17. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		9,600,000.00
保证借款		
信用借款	635,000,000.00	300,000,000.00
合计	635,000,000.00	309,600,000.00

18. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	254,250,574.49	413,499,984.33
商业承兑汇票		
合计	254,250,574.49	413,499,984.33

期末银行承兑汇票余额均将于 2012 年 12 月 31 日前到期。

19. 应付账款

(1) 账面余额

项目	期末数	期初数
应付账款	976,779,091.64	901,576,803.77
合计	976,779,091.64	901,576,803.77

(2) 应付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末数	期初数
锦州中理外轮理货有限公司	联营企业	510,157.00	4,494,879.00
锦州港国有资产经营管理有限公司	参股股东附属公司	507,205.00	315,385.00
合计		1,017,362.00	4,810,264.00

除上述金额之外，应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要是尚未支付的工程款。

20. 预收款项

(1) 账面余额

项目	期末数	期初数
预收款项	79,579,071.94	112,141,418.67
合计	79,579,071.94	112,141,418.67

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
中国石油天然气集团公司之附属公司	1,203.00	212,490.44
合计	1,203.00	212,490.44

(3) 账龄超过 1 年的预收账款主要是收取的客户预交的港口费。

21. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	45,195,405.97	53,423,578.17	71,425,144.25	27,193,839.89
职工福利费		8,149,831.62	8,149,831.62	
社会保险费	1,247,114.09	19,358,655.67	19,671,264.03	934,505.73
其中：医疗保险费	332,173.83	3,031,389.03	3,362,634.48	928.38
基本养老保险费	839,588.80	13,879,521.47	13,862,439.60	856,670.67
失业保险费	70,958.76	1,387,768.34	1,382,280.25	76,446.85
工伤保险费	595.48	656,203.58	656,582.67	216.39

生育保险费	3,797.22	403,773.25	407,327.03	243.44
住房公积金	-55,637.28	2,942,158.00	2,940,582.90	-54,062.18
工会经费	1,433,540.16	1,412,203.13	718,073.39	2,127,669.90
职工教育经费		416,835.35	416,835.35	
辞退福利		10,000.00	10,000.00	
其他		613,781.30	613,781.30	
合计	47,820,422.94	86,327,043.24	103,945,512.84	30,201,953.34

- (1) 期末余额中的无拖欠性质的工资、奖金、津贴和补贴。
- (2) 期末余额中的社会保险费、住房公积金、工会经费已于 2012 年 7 月缴纳完毕。

22. 应交税费

项目	期末数	期初数
营业税	2,416,883.37	2,836,042.28
增值税		1,071,559.62
城市维护建设税	570,021.04	290,523.18
教育费附加	244,541.77	205,484.24
企业所得税	3,386,671.13	1,197,585.95
个人所得税	244,619.23	272,940.98
房产税	89,125.56	100,467.99
土地使用税	581,152.95	
其他	163,437.91	180,679.11
合计	7,696,452.96	6,155,283.35

23. 应付利息

项目	期末数	期初数
应付短期融资券利息		7,639,165.00
应付中期票据利息	3,063,471.00	
合计	3,063,471.00	7,639,165.00

24. 应付股利

项目	期末数	期初数
应付其他法人股股东股利		1,130,335.12
应付个人股股东股利	3,905,284.74	5,600,787.43
合计	3,905,284.74	6,731,122.55

应付股利年末余额中应付个人股股东股利为本公司于以前年度宣派股利后，个人股股东尚未领取的股利。

25. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末数	期初数
其他应付款	75,595,703.51	82,430,679.87
合计	75,595,703.51	82,430,679.87

(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或关联方情况

单位名称	与本公司关系	期末数	期初数
锦州中理外轮理货有限公司	本公司之联营企业	1,939,279.40	1,231,735.15
锦州港国有资产经营管理有限公司	本公司股东之所属单位		160,000.00
中国石油天然气集团公司之附属公司	本公司股东之所属单位	338.88	338.88
合计		1,939,618.28	1,392,074.03

除上述金额之外，其他应付款年末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 分类列示

项目	期末数	期初数
信用借款	12,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款		
合计	12,000,000.00	18,000,000.00

(2) 其中金额前五名的借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国工商银行锦州港支行	2006-8-23	2012-6-25	人民币	6.6975		6,000,000.00
中国工商银行锦州港支行	2006-9-18	2012-12-25	人民币	6.6975	6,000,000.00	6,000,000.00
中国工商银行锦州港支行	2011-1-10	2012-12-25	人民币	6.6975	6,000,000.00	6,000,000.00
合计					12,000,000.00	18,000,000.00

27. 其他流动负债

分类列示

项目	期末数	期初数
应付短期融资券		600,000,000.00
应付债券	211,854.00	211,854.00
递延收益	6,967,728.12	3,387,728.12
合计	7,179,582.12	603,599,582.12

根据中市协注【2010】CP55号《接受注册通知书》，公司于2011年4月发行的2011年第一期、面值为6亿元的短期融资券已于2012年4月6日到期，公司已按时归还本息。

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	160,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	34,350,000.00	34,350,000.00
信用借款	1,927,607,500.00	1,067,607,500.00
合计	2,121,957,500.00	1,261,957,500.00

(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	币种	利率(%)	期末数	期初数
中国银行锦州港支行	2011-2-18	2019-9-6	人民币	7.05	111,607,500.00	111,607,500.00
中国银行锦州港支行	2009-9-7	2019-9-6	人民币	6.5565	100,000,000.00	100,000,000.00
中国邮政储蓄银行锦州天桥支行	2011-1-28	2014-1-27	人民币	5.985—5.76	100,000,000.00	100,000,000.00
中国邮政储蓄银行锦州天桥支行	2011-3-31	2014-1-28	人民币	6.65—6.40	100,000,000.00	100,000,000.00
锦州银行天桥支行	2012-2-27	2014-3-17	人民币	6.65	100,000,000.00	92,000,000.00
合计					511,607,500.00	503,607,500.00

29. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末余额
中期票据	100,000,000.00	2012年2月13日	3年	100,000,000	3,063,471.00	3,063,471.00

详见财务报表附注“十、1”。

30. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助：		
粮食现代物流项目	482,143.02	514,285.86
港口建设费分成资金	22,900,637.74	23,148,395.56
航道工程建设拨款	209,036,000.06	64,984,000.00
粮食散储钢罩棚建设	954,334.18	968,334.16
“五点一线”园区产业项目	7,190,786.39	7,274,178.45
丹东黄海客车财政补贴	20,000.02	22,857.16
锦州港污水处理厂改造工程拨款	773,809.56	809,523.84
港口贴息项目（集卡）	1,449,999.99	1,160,000.00
锅炉节能改造项目	300,000.00	300,000.00
合计	243,107,710.96	99,181,575.03

31. 股本

	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	295,200,000.00	18.90				-295,200,000.00	-295,200,000.00		
1、国家持股									
2、国有法人持股	295,200,000.00	18.90				-295,200,000.00	-295,200,000.00		
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
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	1,266,587,370.00	81.10				295,200,000.00	295,200,000.00	1,561,787,370.00	100.00
1、人民币普通股	1,043,780,400.00	66.83				295,200,000.00	295,200,000.00	1,338,980,400.00	85.73
2、境内上市的外资股	222,806,970.00	14.27						222,806,970.00	14.27
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	1,561,787,370.00	100.00					1,561,787,370.00	100.00
--------	------------------	--------	--	--	--	--	------------------	--------

32. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,652,382,701.33			1,652,382,701.33
其他资本公积	19,851,493.19			19,851,493.19
合计	1,672,234,194.52			1,672,234,194.52

33. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	135,119,850.17			135,119,850.17
任意盈余公积	113,849,695.07			113,849,695.07
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	248,969,545.24			248,969,545.24

34. 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	473,420,403.19	
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	473,420,403.19	
加: 本年归属于母公司所有者的 净利润	84,248,524.06	
其他增加		
减: 提取法定盈余公积		
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		
其他减少		
年末未分配利润	557,668,927.25	

35. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	508,065,555.31	530,617,815.99
其他业务收入	118,593,486.71	37,952,231.02
营业成本	374,954,308.04	251,603,078.91

(2) 主营业务收入（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸	429,357,574.87	231,351,217.82	470,037,881.12	177,016,078.01
堆存	26,792,312.84	8,859,422.75	8,545,990.41	15,888,267.96
船方	22,218,120.00	14,321,230.18	26,523,899.00	13,681,105.25
其他	29,697,547.60	12,769,575.01	25,510,045.46	13,263,760.04
合计	508,065,555.31	267,301,445.76	530,617,815.99	219,849,211.26

(3)公司前五名客户的营业收入总额为 264,676,350.47 元，占公司全部营业收入的比例为 42.24%。

36. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,772,528.23	16,667,327.82	3%、5%
城市维护建设税	1,276,099.13	1,195,004.75	7%
教育费附加	911,499.41	826,613.07	3%、2%
合计	18,960,126.77	18,688,945.64	

37. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,873,560.42	1,679,852.21
差旅及交通费	1,253,553.21	769,839.59
办公及会议费	342,268.81	572,275.89
燃料及水电费	388,212.82	206,156.02
折旧及摊销	285,368.43	191,144.58
财产保险	21,267.58	50,981.34
其他	152,178.81	110,780.70
合 计	4,316,410.08	3,581,030.33

38. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,746,983.38	16,364,229.96
折旧及摊销	3,957,260.74	5,395,897.07
办公及会议费	6,442,988.11	6,432,488.98
差旅及交通费	975,436.94	2,303,584.04
税费	6,078,282.03	3,051,628.36

修理及劳务费	4,265,864.63	3,049,700.47
租赁费	113,500.00	1,845,500.00
广告宣传费	2,175,412.00	1,485,858.00
燃料及水电费	1,627,464.47	1,696,814.26
咨询评估费	1,038,550.00	1,137,000.00
保险费	246,678.15	436,876.78
其他	1,912,599.45	216,243.06
合 计	42,581,019.90	43,415,820.98

39. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,777,544.27	33,091,927.87
利息收入	-8,373,582.75	-7,687,296.14
汇兑损益	-32.86	
其他	1,550,222.20	3,312,567.27
合 计	64,954,150.86	28,717,199.00

40. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
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:	-5,266,266.63	99,484.82	
锦州新时代集装箱码头有限公司	-2,981,271.81	-642,410.06	吞吐量减少, 净利润减少
辽宁锦港宝地置业有限公司	-2,757,729.85		新增合资公司, 尚未实现收入
锦州中理外轮理货有限公司	481,846.49	741,894.88	
锦州港龙煤瑞隆能源有限公司	-9,111.46		
其他		150,958.90	
股权处置收益			
短期理财收益		150,958.90	
合 计	-5,266,266.63	250,443.72	

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	87,338.20	1,157,689.66	87,338.20
其中: 固定资产处置利得	87,338.20	973,911.51	87,338.20
无形资产处置利得		183,778.15	
政府补助	4,233,864.07	1,409,564.08	4,233,864.07

其他	335,918.00	434,682.53	335,918.00
合计	4,657,120.27	3,001,936.27	4,657,120.27

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
粮食现代物流项目	32,142.84	32,142.84	辽发改投资[2006]519号
港口建设费分成资金	247,757.82	163,457.82	
航道工程拨款	2,947,999.98	498,000.00	交函规划[2006]411号、交函规划[2011]233号
粮食散储钢罩棚建设	13,999.98	13,999.98	辽财指流[2008]80号
“五点一线”园区产业项目	83,392.02	83,392.02	辽发改工业[2008]1334号
锦州港污水处理厂改造工程拨款	35,714.28	35,714.28	
丹东黄海客车财政补贴	2,857.14	2,857.14	
港口项目贴息	870,000.01	580,000.00	锦财外指流[2011]14号
合计	4,233,864.07	1,409,564.08	

42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,631,426.64	
其中：固定资产处置损失		1,631,426.64	
无形资产处置损失			
对外捐赠		20,000.00	
其他		1,290.43	
合计		1,652,717.07	

43. 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期所得税	33,478,732.30	49,103,232.79
递延所得税调整	588,693.19	6,987,168.06
合计	34,067,425.49	56,090,400.85

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本期数
P0 归属于公司普通股股东的净利润	84,248,524.06
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	79,683,395.75
S0 期初股份总数	1,561,787,370.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	

Sj 报告期因回购等减少股份数	
Sk 报告期缩股数	
M0 报告期月份数	6
Mi 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	
Mj 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	
S 发行在外的普通股加权平均数	1,561,787,370.00
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.054
基本每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.051
基本每股收益=P0/S	
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	
稀释每股收益的计算	
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	84,248,524.06
P1 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	79,683,395.75
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	
R 所得税率	0.25
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 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.054
稀释每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.051
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	

45. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
租金	4,659,706.78
利息收入	8,373,582.75
其他	905,291.66
合计	13,938,581.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	本期发生额
保险费	5,719,750.22
办公及会议费	8,167,377.62
差旅及交通费	2,778,575.25
咨询评估、安全检测费用	1,188,550.00
广告宣传费	2,183,412.00
租赁费	3,628,523.08
其他	8,763,970.94
合计	32,430,159.11

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
集装箱拖车融资租赁款	10,228,950.00
合计	10,228,950.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
委托贷款	85,000,000.00
合计	85,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
与资产相关的政府补助	151,729,500.00
合计	151,729,500.00

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	86,216,454.52	168,073,234.22
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,790,916.65	62,056,298.52
无形资产摊销	1,809,285.61	2,127,532.65
长期待摊费用摊销	2,183,573.24	1,518,088.26
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)	-87,338.20	-2,557,916.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,521,901.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	73,144,912.75	35,745,517.21
投资损失(收益以“-”号填列)	5,266,266.63	-250,443.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	588,693.19	6,987,168.06
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)	-444,425.38	-21,610,509.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,721,559.19	-62,472,032.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-79,214,248.82	40,838,216.16
其他	-4,332,197.05	
经营活动产生的现金流量净额	90,200,333.95	231,977,054.36
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	469,601,466.55	475,800,743.42

减：现金的年初余额	282,115,307.64	359,536,747.89
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	187,486,158.91	116,263,995.53

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末数	期初数
一、现金	469,601,466.55	475,800,743.42
其中：库存现金	20,062.57	12,698.02
可随时用于支付的银行存款	469,581,403.98	475,788,045.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	469,601,466.55	475,800,743.42

六、关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

本公司不存在控股股东与实际控制人。

2. 本企业的子公司情况

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
锦州港货运船舶代理有限公司	控投子公司	有限责任公司	锦州市	刘钧	货运船舶代理	1,000	50	50	24203251-5
锦州港口船舶服务有限公司	控投子公司	有限责任公司	锦州市	纪骏	船舶货物加固	100	51	51	55815121-1
锦州兴港工程监理有限公司	控投子公司	有限责任公司	锦州市	肖爱东	建筑工程监理	300	50.67	50.67	71962746-1
锦州港集铁物流有限公司	控投子公司	有限责任公司	锦州市	吴亚春	仓储、拆拼箱	1,000	55	55	58417385-2
锦州港物流发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	锦州市	刘钧	船舶、货物代理	2,000	100	100	58731869-0
锦州现代粮食物流有限公司	控投子公司	有限责任公司	锦州市	于新宇	粮食仓储等	1,000	76	76	59481010-6
锦州港口船舶代理有限公司	全资子公司	有限责任公司	锦州市	刘钧	船舶代理	500	100	100	58732789-6

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)

一、合营企业							
辽宁锦港宝地置业有限公司	有限责任公司	锦州市	刘钧	房地产开发、销售等	10,000	50	50
二、联营企业							
锦州新时代集装箱码头有限公司	有限责任公司	锦州市	宁鸿鹏	海上集装箱装卸与内陆中转等	32,084	34	34
锦州中理外轮理货有限公司	有限责任公司	锦州市	郭军	国内国际航线船舶理货、计量等	858	29	29
中电投锦州港口有限责任公司	有限责任公司	锦州市	王冲	为船舶提供码头等设施、港口装卸、物资仓储等	24,500	33	33
锦州港龙煤瑞隆能源有限公司	有限责任公司	锦州市	赵民	煤炭销售	1,000	40	40

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
辽宁锦港宝地置业有限公司	291,027,954.67	198,614,976.76	92,412,977.91		-5,515,459.70	合营企业	58071094-8
二、联营企业							
锦州新时代集装箱码头有限公司	616,447,721.01	310,470,370.04	305,977,350.97	36,928,043.81	-8,768,446.50	联营企业	73229326-7
锦州中理外轮理货有限公司	33,288,995.48	10,203,168.28	23,085,827.20	18,661,726.00	1,759,624.71	联营企业	74076258-8
中电投锦州港口有限责任公司	424,007,627.57	249,007,627.57	175,000,000.00			联营企业	57427772-X
锦州港龙煤瑞隆能源有限公司	23,001,331.34	13,024,110.00	9,977,221.34	23,504,272.94	-22,778.66	联营企业	59480110-3

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
东方集团股份有限公司	本公司第一大股东	12696590-8
东方集团股份有限公司附属公司（注1）	本公司第一大股东之所属单位	
东方集团实业股份有限公司	本公司第一大股东之控股股东	12696398-5
大连港集团有限公司	本公司股东并向本公司派出董事	11842055-3
锦州港国有资产经营管理有限公司	本公司股东并向本公司派出董事	24215568-9
锦州港国有资产经营管理有限公司附属公司（注2）	本公司股东之所属单位	

中国石油天然气集团公司	本公司股东并向本公司派出董事	10001043-3
中国石油天然气集团公司附属公司（注 3）	本公司股东之所属单位	

注 1: 与本公司发生关联业务的东方集团股份有限公司附属公司为东方集团粮油食品有限公司。

注 2: 与本公司发生关联业务的锦州港国有资产经营管理有限公司附属公司主要包括锦州港引航站、锦州水运工程质量与安全监督处。

注 3: 与本公司发生关联业务的中国石油天然气集团公司附属公司主要包括中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司、中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司、中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司、中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司、锦州中石油船务代理有限公司等。

5. 关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石油天然气集团公司及附属公司	销售	水电费	定价方式： 1、有政府指令性价格的，执行政府指令性价格；2、有政府指导性价格的，由双方在限定的范围内，根据市场可比价格商定服务价格，报国家物价管理部门核定后执行经国家物价管理部门核定之价格。3、既无指令性价格也无指导性价格，按照可比的当地市场价格执行。 决策程序： 已经第七届董事会第十九次	372,332.20	6.42	448,248.40	10.48
锦州港国有资产经营管理有限公司	销售	水电费		57,326.60	0.99	54,113.00	1.27
锦州中理外轮理货有限公司	销售	水电费		140,828.80	2.43	123,225.80	2.88
锦州新时代集装箱码头有限公司	销售	水电费		2,060,611.00	35.52	2,390,919.20	55.91
东方集团股份有限公司附属公司	提供劳务	港口费		435,091.00	0.09		
中国石油天然气集团公司及附属公司	提供劳务	港口费		117,168,879.07	23.11	116,112,829.24	22.82

			会议审议通过。				
--	--	--	---------	--	--	--	--

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	接受劳务	后勤服务、引航、质检等	详见六、5(1)表述	1,563,084.74	100.00	865,522.08	100.0

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
辽宁锦港宝地置业有限公司	25,000,000.00	2012年4月13日	2013年10月12日	第七届董事会第十九次会议审议批准委托贷款
辽宁锦港宝地置业有限公司	30,000,000.00	2012年4月25日	2013年10月24日	第七届董事会第十九次会议审议批准委托贷款
辽宁锦港宝地置业有限公司	30,000,000.00	2012年5月9日	2013年5月8日	第七届董事会第十九次会议审议批准委托贷款

详见附注“十.2”。

(4) 本年无关联托管情况。

(5) 本年无关联承包情况。

(6) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益定价依据
锦州港股份有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	融资租出-固定资产	22,678,292.00	2002-1-1	2013-12-31	96,641.98	实际利率法分摊

(7) 本年无关联担保情况。

(8) 本年无关联方资产转让、债务重组情况。

(9) 本年无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账	账面余额	坏账

			准备		准备
应收账款（注 1）	中国石油天然气集团公司之附属公司	110,843,626.07		45,245,445.81	
应收账款（注 2）	东方集团股份有限公司附属公司	150,344.42			
应收账款	锦州中理外轮理货有限公司			324,786.00	
预付账款	锦州新时代集装箱码头有限公司	5,385.00		3,995.50	
其他应收款	锦州新时代集装箱码头有限公司	1,012,441.40		4,037,704.40	
其他应收款	锦州中理外轮理货有限公司	27,516.00			
其他应收款	中国石油天然气集团公司之附属公司	196,534.80		8,354.00	
其他应收款	锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	29,353.60			
应收融资租赁款（长期应收款）	锦州新时代集装箱码头有限公司	2,571,239.72		4,334,189.72	

注 1：应收中国石油天然气集团公司之附属公司款项 110,843,626.07 元，主要包括中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司 39,287,951.30 元，中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司 30,702,430.17 元，中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司 21,757,000.60 元，中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司 15,455,807.90 元，中石油昆仑燃气有限公司液化气锦州分公司 3,639,193.10 元，锦州中石油船务代理有限公司 1,243 元。

注 2：报告期内，东方集团股份有限公司附属公司与本公司发生业务往来的单位为东方集团粮油食品有限公司。

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	锦州中理外轮理货有限公司	510,157.00	4,494,879.00
应付账款	锦州港国有资产经营管理有限公司	507,205.00	315,385.00
预收账款（注 1）	中国石油天然气集团公司之附属公司	1,203.00	212,490.44
其他应付款	锦州中理外轮理货有限公司	1,939,279.40	1,231,735.15
其他应付款	锦州港国有资产经营管理有限公司		160,000.00
其他应付款	中国石油天然气集团公司之附属公司	338.88	338.88

注 1：中国石油天然气集团公司之附属公司：系中国石油天然气股份有限公司辽宁销售分公司。

（4）或有事项

截至报告期末，本公司无应披露的或有事项。

（5）承诺事项

截至报告期末，已签订的正在履行的大额码头建设合同金额为 459,659.56 万元。

除上述事项之外，截至报告期末，本公司无应披露的其他承诺事项。

(6) 资产负债表日后事项

(7) 其他重要事项

1. 发行中期票据

公司 2011 年 9 月 16 日召开的第七届董事会第十五次会议及 2011 年 10 月 9 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行中期票据的议案》，决定发行 9 亿元中期票据。

2011 年 12 月 9 日，公司接到中国银行间市场交易商协会中市协注【2011】MTN268 号《接受注册通知书》，交易商协会决定接受本公司中期票据注册。中期票据注册金额为 9 亿元，注册额度自通知发出之日起 2 年内有效，由上海浦东发展银行股份有限公司主承销。

2012 年 2 月 13 日，本公司先期发行了 2012 年度第一期中期票据 1 亿元，发行期限三年，年利率为 8.05%，主承销商为上海浦东发展银行股份有限公司。

尚未发行的中期票据，公司将综合考虑资金需求及债券市场利率情况择机发行。

2. 委托贷款

经公司于 2012 年 3 月 16 日召开的第七届董事会第十九次会议审议，同意本公司以委托贷款方式向参股公司辽宁锦港宝地置业有限公司（以下称锦港宝地公司）提供借款一亿元，根据其实际资金使用计划分期支付，借款期限 1.5 年，借款年利率为 12%，锦港宝地公司承担贷款利息及一切相关费用。报告期内，本公司与锦州银行、锦港宝地公司签订的 8,500 万元的《委托贷款借款合同》已履行。

3. 航道补助资金事宜

根据辽宁省交通厅转发的国家交通运输部《关于安排锦州港 15 万吨级航道工程建设资金的函》（交函规划[2011]233 号），报告期内，公司收到交通部给予锦州港 15 万吨级航道工程补助资金 1.5 亿元，用于该航道工程建设。

(8) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	176,770,133.19	100.00	9,440,876.83	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	176,770,133.19	100.00	9,440,876.83	5.34

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	110,753,154.80	100.00	9,440,876.83	8.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	110,753,154.80	100.00	9,440,876.83	8.52

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	167,329,256.36	94.66		101,311,373.27	91.48	
1至2年				810.00		40.50
2至3年				169.00		33.80
3年以上	9,440,876.83	5.34	9,440,876.83	9,440,802.53	8.52	9,440,802.53
合计	176,770,133.19	100.00	9,440,876.83	110,753,154.80	100.00	9,440,876.83

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司	关联方	39,287,951.30	1年以内	22.23
中国石油天然气股份有限公司东北销售葫芦岛分公司	关联方	30,702,430.17	1年以内	17.37
中国石油天然气股份有限公司东北销售锦州分公司	关联方	21,757,000.60	1年以内	12.31
中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	关联方	15,455,807.90	1年以内	8.74
锦州鞍钢国际货运代理有限公司	客户	5,871,554.00	1年以内	3.32
合计		113,074,743.97		63.97

(4) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司 锦州石化分公司	参股股东之附 属公司	39,287,951.30	22.23
中国石油天然气股份有限公司 东北销售葫芦岛分公司	参股股东之附 属公司	30,702,430.17	17.37
中国石油天然气股份有限公司 东北销售锦州分公司	参股股东之附 属公司	21,757,000.60	12.31
中国石油天然气股份有限公司 锦西石化分公司	参股股东之附 属公司	15,455,807.90	8.74
中石油昆仑燃气有限公司液化 气锦州分公司	参股股东之附 属公司	3,639,193.10	2.06
锦州中石油船务代理有限公司	参股股东之附 属公司	1,243.00	
锦州港货运船舶代理有限公司	子公司	10,455,430.40	5.91
东方集团粮油食品有限公司	参股股东之附 属公司	150,344.42	0.09
合计		121,449,400.89	68.71

除上述金额之外，应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	34,741,796.73	100.00	7,091,349.61	20.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	34,741,796.73	100.00	7,091,349.61	20.41

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	29,756,633.40	100.00	7,091,349.61	23.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

合计	29,756,633.40	100.00	7,091,349.61	23.83
----	---------------	--------	--------------	-------

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	27,091,679.49	77.98		22,106,516.16	74.29	
1 至 2 年	419,755.40	1.21	20,987.77	419,755.40	1.41	20,987.77
2 至 3 年	200,000.00	0.57	40,000.00	200,000.00	0.67	40,000.00
3 年以上	7,030,361.84	20.24	7,030,361.84	7,030,361.84	23.63	7,030,361.84
合计	34,741,796.73	100.00	7,091,349.61	29,756,633.40	100.00	7,091,349.61

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
沈阳铁路局葫芦岛站	非关联方	8,120,781.11	一年以内	23.38
锦州市地产交易中心	非关联方	7,300,000.00	一年以内	21.01
锦州海源装卸运输公司	非关联方	4,109,591.80	一年以内	11.83
锦州经济技术开发区管理委员会	非关联方	2,742,802.45	三年以上	7.89
锦州新时代集装箱码头有限公司	关联方	1,012,441.40	一年以内	2.91
合计		23,285,616.76		67.02

(4) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
锦州新时代集装箱码头有限公司	本公司之联营企业	1,012,441.40	2.91
锦州中理外轮理货有限公司	本公司之联营企业	27,516.00	0.08
锦州港货运船舶代理有限公司	控股子公司	7,974.40	0.02
锦州港现代粮食物流有限公司	控股子公司	429,592.80	1.24
中国石油天然气集团公司之附属公司	本公司股东之附属公司	196,534.80	0.57
锦州港国有资产经营管理有限公司及附属公司	本公司股东之附属公司	29,353.60	0.08
合计		1,703,413.00	4.90

除上述金额之外，其他应收款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

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
锦州新时代集装箱码头有限公司	权益法	109,086,835.56	107,013,571.14	-2,981,271.81	104,032,299.33
锦州中理外轮理货有限公司	权益法	2,185,484.06	6,102,882.70	481,846.49	6,584,729.19
中电投锦州港口有限责任公司	权益法	57,750,000.00	57,750,000.00		57,750,000.00
辽宁锦港宝地置业有限公司	权益法	50,000,000.00	48,964,225.69	-2,757,729.85	46,206,495.84
锦州港货运船舶代理有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	
锦州兴港工程监理有限公司	成本法	1,520,000.00	1,520,000.00		1,520,000.00
锦州港集铁物流有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
锦州港物流发展有限公司	成本法	23,500,000.00	20,000,000.00	3,500,000.00	23,500,000.00
锦州港现代粮食物流有限公司	成本法	7,600,000.00		7,600,000.00	7,600,000.00
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计		261,942,319.62	251,650,679.53	1,342,844.83	252,993,524.36

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(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
锦州新时代集装箱码头有限公司	34	34				
锦州中理外轮理货有限公司	29	29				
中电投锦州港口有限责任公司	33	33				
辽宁锦港宝地置业有限公司	50	50				
锦州港货运船舶代理有限公司	50	50				2,825,837.81
锦州兴港工程监理有限公司	50.67	50.67				208,591.37
锦州港集铁物流有限公司	55	55				
锦州港物流发展有限公司	100	100				
锦州港现代粮食物流有限公司	76	76				
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	0.61	0.61				
合计						3,034,429.18

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	481,921,010.41	508,758,873.04
其他业务收入	117,802,225.64	37,952,231.02
营业成本	362,184,733.03	238,339,318.87

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装卸	429,357,574.87	231,351,217.82	470,037,881.12	177,016,078.01
堆存	26,792,312.84	8,859,422.75	8,545,990.41	15,888,267.96
船方	22,218,120.00	14,321,230.18	26,523,899.00	13,681,105.25
其他	3,553,002.70		3,651,102.51	
合计	481,921,010.41	254,531,870.75	508,758,873.04	206,585,451.22

(3) 公司前五名客户的营业收入总额为 264,676,350.47 元，占公司全部营业收入的比例为 44.13%。

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成本法核算的长期股权投资收益：	9,906,104.95	197,968.94	
锦州港货运船舶代理有限公司	9,697,513.58		分回股息红利增加
锦州兴港工程监理有限公司	208,591.37	197,968.94	
权益法核算的长期股权投资收益：	-5,257,155.17	99,484.82	
锦州新时代集装箱码头有限公司	-2,981,271.81	-642,410.06	吞吐量减少，净利润减少
辽宁锦港宝地置业有限公司	-2,757,729.85		新增合营企业，未实现收入
锦州中理外轮理货有限公司	481,846.49	741,894.88	
其他		150,958.90	
短期理财收益		150,958.90	
合 计	4,648,949.78	448,412.66	

本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,891,759.25	162,777,269.11
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,774,921.07	61,152,372.44
无形资产摊销	1,734,863.11	2,054,608.29
长期待摊费用摊销	1,667,365.88	1,374,988.98
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）		-2,494,955.31

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,521,901.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,810,790.08	35,425,902.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,648,949.78	-448,412.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	222,381.09	7,042,989.65
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）	-502,103.42	-20,571,074.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,996,313.42	-56,854,186.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,340,834.61	26,236,957.27
其他	-4,330,506.05	
经营活动产生的现金流量净额	89,283,373.20	217,218,361.51
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：		
现金的期末余额	428,152,517.82	441,669,108.55
减：现金的期初余额	226,130,873.76	336,388,949.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	202,021,644.06	105,280,159.36

（9） 补充资料

1. 非经常性损益

项目	金额
非流动资产处置损益	87,338.20
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）	4,233,864.07
对外委托贷款取得的损益	1,486,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,918.00
小计	6,143,920.27
减：所得税影响额	1,535,980.07
少数股东损益影响额	42,811.89
非经常性损益净额	4,565,128.31

2. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券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）》的要求，报告期末，本公司净资产收益率及每股收益列示如下：

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	84,248,524.06	2.11	0.054	0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	79,683,395.75	1.98	0.051	0.051

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并财务报表各项目金额变动幅度超过30%以上的主要项目列示如下：

资产负债表项目	年末余额	年初余额	变动幅度	说明
应收票据	52,208,753.44	21,881,500.00	138.60	收取银行承兑汇票结算港口费增加
应收账款	176,839,852.36	110,301,286.28	60.32	主要是对大客户增加商业信用所致
预付款项	108,204,519.64	37,228,572.55	190.65	主要是预付设备款增加所致
一年内到期的非流动资产	16,855,600.00	12,808,700.00	31.59	新增集装箱拖车等设备融资租赁款所致
在建工程	1,735,286,191.84	1,176,778,623.01	47.46	航道、泊位、港口设施增加投资所致
短期借款	635,000,000.00	309,600,000.00	105.10	借款增加
应付票据	254,250,574.49	413,499,984.33	-38.51	期末未到期银行承兑汇票减少所致
应付职工薪酬	30,201,953.34	47,820,422.94	-36.84	本期支付所致
应付利息	3,063,471.00	7,639,165.00	-59.90	发行债券利息同比减少
应付股利	3,905,284.74	6,731,122.55	-41.98	本期支付所致
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	18,000,000.00	-33.33	偿还银行借款所致
其他流动负债	7,179,582.12	603,599,582.12	-98.81	偿还短期融资券所致
长期借款	2,121,957,500.00	1,261,957,500.00	68.15	借款增加
应付债券	100,000,000.00		100.00	发行中期票据
其他非流动负债	243,107,710.96	99,181,575.03	145.11	航道补助资金增加

利润表项目	本年金额	上年金额	变动幅度	说明
营业成本	374,954,308.04	251,603,078.91	49.03	煤炭贸易量增加、成本同比增加，折旧、物料消耗、修理等费用增加所致
财务费用	64,954,150.86	28,717,199.00	126.19	贷款增加、利息支出增加所致
营业外收入	4,657,120.27	3,001,936.27	55.14	政府补助增加所致
投资收益	-5,266,266.63	250,443.72	-2,202.77	合营、联营企业净利润减少
归属于母公司所有者的净利润	84,248,524.06	165,214,359.65	-49.01	营业成本、财务费用增加

现金流量表项目	本年金额	上年金额	变动幅度	说明
经营活动产生的现金流量净额	90,200,333.95	231,977,054.36	-61.12	接受劳务支付的现金增加，提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-645,220,328.79	-576,596,085.45	-11.90	支付委托贷款、支付固定资产、在建工程款项增加
筹资活动产生的现金流量净额	742,506,120.89	460,932,450.49	61.09	借款收到的现金、航道补助资金增加
现金及现金等价物净增加额	187,486,158.91	116,263,995.53	61.26	经营活动产生的现金流量净额减少、投资活动产生的现金流量净额减少、筹资活动产生的现金流量净额增加共同影响所致

八、备查文件目录

- 1、 载有企业负责人、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、 载有本公司董事、高级管理人员亲笔签名的半年度报告正文。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊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：锦州港股份有限公司董监事会秘书处。

董事长：张宏伟
锦州港股份有限公司
2012年7月26日