

大连港股份有限公司

601880

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人惠凯、主管会计工作负责人苏春华及会计机构负责人（会计主管人员）王萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第八节 财务报告	32
第九节 备查文件目录	196

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	大连港股份有限公司
集团、本集团	指	本公司及其子公司
大连港集团	指	大连港集团有限公司，本公司的控股股东。
LNG	指	液化天然气
TEU	指	一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大连港股份有限公司
公司的中文名称简称	大连港
公司的外文名称	Dalian Port (PDA) Company Limited
公司的外文名称缩写	Dalian Port
公司的法定代表人	惠凯

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	桂玉婵	王慧颖
联系地址	中国大连国际物流园区金港路 新港商务大厦 2615	中国大连国际物流园区金港路 新港商务大厦 2613
电话	0411-87599899	0411-87599900
传真	0411-87599897	0411-87599897
电子信箱	guiych@dlport.cn	wanghy@dlport.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国大连保税区大窑湾新港商务大厦
公司注册地址的邮政编码	116600
公司办公地址	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦
公司办公地址的邮政编码	116601
公司网址	www.dlport.cn
电子信箱	ir@dlport.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国大连国际物流园区金港路新港商务大厦 2613

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大连港	601880	不适用
H 股	香港联合交易所有限公司	大连港	2880	不适用

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,341,276,785.15	2,048,221,533.54	63.13
归属于上市公司股东的净利润	387,276,213.09	300,151,325.67	29.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	330,048,793.28	261,844,237.88	26.05
经营活动产生的现金流量净额	504,217,136.84	332,720,500.61	51.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,136,935,964.60	12,964,561,920.99	1.33
总资产	27,242,456,927.10	27,828,780,431.66	-2.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	29.03
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67
加权平均净资产收益率(%)	2.94	2.35	增加 0.59 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.51	2.05	增加 0.46 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,984,723.28
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	24,861,742.67
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	250,000
委托他人投资或管理资产的损益	45,892,083.34
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	498,440.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,148,013.87
对外委托贷款取得的损益	392,564.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,170.06
少数股东权益影响额	-783,987.56
所得税影响额	-18,604,330.61
合计	57,227,419.81

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

概述

2013 年上半年，全球经济环境复杂多变，复苏势头缓慢；国内经济上行动力和下行压力相互交织，结构调整步伐明显加快，但总体运行平稳。上半年，中国国内生产总值增长 7.6%，进出口总额增长 8.6%。

2013 年上半年，全国规模以上港口完成货物吞吐量 52.1 亿吨，同比增长 9.9%。其中，内贸吞吐量完成 32.3 亿吨，增长 10.8%，增长速度较快；完成外贸吞吐量 16.3 亿吨，增长 7.9%，增速有所放缓；集装箱完成 9,146.6 万 TEU，增长 8.3%。

本集团主要业务包括油品/液体化工品码头及相关物流业务（油品部分）、集装箱码头及相关物流业务（集装箱部分）、汽车码头及相关物流业务（汽车码头部分）、矿石码头及相关物流业务（矿石部分）、杂货码头及相关物流业务（杂货部分）、散粮码头及相关物流业务（散粮部分）、客运滚装码头及相关物流业务（客运滚装部分）及港口增值与支持业务（增值服务部分）。

2013 年上半年，与本集团主要业务相关的宏观经济、行业背景如下：

油品部分：由于目前我国经济增长放缓，国内原油需求增长趋缓，在国际原油供给充足的背景下，我国原油进口量有所降低。上半年，我国进口原油 1.38 亿吨，较去年同期减少 1.5%。

集装箱部分：2013 年上半年，内贸集装箱货源量的持续增长推动集装箱业务快速发展。同时，省市加快集装箱发展的相关政策为本集团集装箱业务的持续发展提供了动力支持。

汽车码头部分：2013 年上半年，受各种有利因素影响，我国汽车产业飞速发展，汽车产量 1,075.17 万辆，同比增长 12.83%，销量 1078.23 万辆，同比增长 12.34%。

矿石部分：2013 年上半年，我国钢铁行业盈利能力不强，对进口铁矿石需求减弱。东北地区主要钢厂为降低成本以国产矿石代替进口矿石，使得东北矿石进口量有所减少。上半年，东北地区进口矿石 1,682 万吨，同比减少 6.5%。

杂货部分：2013 年上半年，受工业经济低迷不振影响，我国主要港口煤炭发运量 3.03 亿吨，同比下降 0.7%；2013 年上半年全国粗钢产量已达到 3.9 亿吨，同比增长 7.4%，粗钢产量继续保持增长。

散粮部分：2013 年上半年，国内玉米需求降低，整个辽宁口岸内出玉米转运量有所下降；外进大豆、大麦等粮食货种吞吐量有所增长。

客运滚装部分：2013 年上半年，国内经济增长放缓对客运滚装货源带来了一定负面影响，客滚市场的客货源生成总量低于去年同期。

2013 年上半年，本集团各主要业务都有良好的表现。从吞吐量来看，油品码头完成油化品吞吐量 2,088 万吨，同比增长 8.4%，其中外进原油 1,064.3 万吨，同比增长 2.7%。集装箱码头完成集装箱吞吐量 492.2 万 TEU，同比增长 20.2%。在大连口岸，完成集装箱吞吐量 444.2 万 TEU，同比增长 23.4%。汽车码头实现汽车吞吐量 159,827 辆，同比增长 49.2%。矿石码头完成吞吐量 1,126.4 万吨，同比减少 8.5%。杂货码头完成吞吐量 1,642.1 万吨，同比微增 0.6%。散

粮码头完成吞吐量 408.3 万吨，同比增长 12.5%。客运滚装码头完成客运吞吐量 163.3 万人次，同比减少 11.3%；完成滚装吞吐量 51.7 万辆，同比增长 15.1%。

整体业绩回顾

2013 年上半年，本集团实现归属于母公司股东的净利润为人民币 387,276,213.09 元，比 2012 年上半年的人民币 300,151,325.67 元增加 87,124,887.42 元，增长 29.0%。净利润的增加，主要得益于吞吐量的增加、新增高罐租费率客户、油罐出租率提高、新增资产投入运营等因素对毛利的拉动，投资收益的增加，以及政府补助的取得。

2013 年上半年，本集团基本每股收益为人民币 8.75 分，比 2012 年上半年的人民币 6.78 分增长 29.0%。

2013 年上半年，本集团实现收入为人民币 3,341,276,785.15 元，比 2012 年上半年的人民币 2,048,221,533.54 元增长 63.1%。港口贸易业务的深入开展使销售收入增加，吞吐量的增加、新增高罐租费率客户、油罐出租率提高、新增资产拉动港口物流业务收入增加。扣除港口贸易业务的影响，收入同比增长 8.7%。

2013 年上半年，本集团营业成本为人民币 2,439,535,143.28 元，比 2012 年上半年的人民币 1,229,700,556.79 元增长 98.4%。营业成本的增加，主要由于港口贸易业务成本随收入同步上升，人工费用的增加，新资产投产后折旧费的增加，费率上调后泊位租赁费用增加等因素的影响。扣除港口贸易业务的影响，营业成本同比增长 8.6%。

2013 年上半年，本集团实现毛利为人民币 901,741,641.87 元，比 2012 年上半年的人民币 818,520,976.75 元增长 10.2%。毛利率为 27.0%（2012 年上半年为 40.0%）。作为新增业务类型，港口贸易业务的固有毛利率低于传统港口物流业务，剔除贸易业务的影响，毛利率为 40.1%，与去年同期基本持平。

2013 年上半年，本集团财务费用为人民币 202,422,195.93 元，比 2012 年上半年的人民币 174,871,289.16 元增长 15.8%。主要是本年的短期资金需求以及部分固定资产投资，使得费用化的利息增加。

2013 年上半年，本集团投资收益为人民币 96,520,109.40 元，比 2012 年上半年的人民币 71,964,768.43 元增长 34.1%。主要得益于油品和增值板块的部分投资企业取得了良好的经营利润。

2013 年上半年，本集团营业外净收益为人民币 120,494,799.15 元，比 2012 年上半年的人民币 55,423,379.74 元增长 117.4%，主要得益于取得的集装箱发展财政补贴，以及黑嘴子港区搬迁补偿部分款项的收回。

2013 年上半年，本集团所得税费用为人民币 127,095,434.35 元，比 2012 年上半年的人民币 114,113,783.59 元增长 11.4%，主要是毛利、营业外净收益的共同增加，应纳税所得额相应增加。

资产负债情况

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团的总资产为人民币 27,242,456,927.10 元，净资产为人民币 14,395,222,389.03 元。每股净资产为人民币 2.97 元，比 2012 年 12 月 31 日的每股净资产增长 1.3%。每股净资产的增长，主要得益于经营积累。

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团的总负债为人民币 12,847,234,538.07 元，其中未偿还的借款总额为人民币 10,372,537,459.55 元。

财务资源及流动性

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团持有现金及现金等价物的余额为人民币 2,364,231,473.28 元，比 2012 年 12 月 31 日减少人民币 130,241,087.47 元。

2013 年上半年，本集团经营活动现金净流入为人民币 504,217,136.84 元，经营活动产生的现金保持了稳定流入；筹资活动产生的现金净流出为人民币 462,812,323.80 元；投资活动产生的现金净流出为人民币 172,020,464.90 元；得益于经营活动形成的稳定现金流、收回的股权投资款，集团偿还了部分借款、并审慎的增加固定资产投资和股权投资，使得本集团保持了良好的财务状况和借贷结构。

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团未偿还的借款为人民币 10,372,537,459.55 元，其中人民币 7,028,496,455.51 元为一年以后应偿还的借款，人民币 3,344,041,004.04 元为一年内应偿还的借款。截止 2013 年 6 月 30 日，净债务权益比率为 55.4%（2012 年上半年 12 月 31 日为 64.6%）。

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团未动用的银行授信额度为人民币 11,876,937,623.00 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团不存在与汇率波动有关的重大风险，也没有签订任何外汇对冲合同。

募集资金使用情况

募集资金使用情况（A 股）

本集团于 2010 年向社会公众发行 7.62 亿股 A 股中取得的资金净额为人民币 2,772,091,500.00 元。截至 2013 年 6 月 30 日，本集团从募集资金中已经使用金额为人民币 2,317,216,700.00 元，未使用的募集资金余额为人民币 454,874,800.00 元。

目前募集资金的使用情况和在 2010 年 12 月 3 日集团的招股书中所披露的募集资金的使用计划相比并无实质变化，部分募集资金投资项目变更情况已于 2011 年 12 月 30 日作出相应公告。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金的使用情况如下：

项目	募集总额	截至 2013 年 6 月 30 日累计使用	余额
新港 100 万立方米原油储罐	760,000,000.00	462,069,900.00	297,930,100.00
新港度假村 60 万立方米原油储罐	550,000,000.00	327,299,000.00	222,701,000.00
新港沙坨子二期原油储罐项目	29,600,000.00	29,600,000.00	
LNG 项目	320,000,000.00	320,000,000.00	
矿石专用码头 4 号堆场工程	520,000,000.00	320,103,200.00	199,896,800.00
购置矿石码头卸船机	37,200,000.00	37,200,000.00	
购置 300 辆散粮车	150,000,000.00	150,000,000.00	
汽车滚装船	230,000,000.00	212,000,000.00	18,000,000.00
穆棱新建铁路专用线	41,250,000.00	41,250,000.00	
信息化建设	50,000,000.00	33,653,100.00	16,346,900.00
投资大窑湾三期码头	84,041,500.00	84,041,500.00	
合计	2,772,091,500.00	2,017,216,700.00	754,874,800.00

注：1、上表中项目募集资金余额754,874,800.00元减去已使用的闲置募集资金300,000,000.00元(剩余100,000,000.00元将于2013年7月份使用)后，募集资金余额为454,874,800.00元（不包括取得的利息收入61,431,700.00元），加上募集资金产生的利息后，2013年6月30日的募集资金余额为516,306,500.00元。

注：2、为避免募集资金闲置，提高资金使用效率，降低公司资金成本，公司于第三届董事会2013年第3次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续借用4亿元闲置募集资金用于暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日即2013年4月26日起不超过12个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均对此议案发表了意见，公司在董事会结束后2日内发布了公告。

资本性开支

2013 年上半年，本集团的资本性投资完成额为人民币 550,018,226.84 元。上述资本性支出资金主要来源于经营积累资金、A 股募集资金、公司债筹集资金等。

2013 年上半年，各项业务的表现分析如下：

油品部分

2013 年上半年，油品/液体化工品码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

	2013 年 1-6 月 (万吨)	2012 年 1-6 月 (万吨)	增加/ (减少)
原油	1,297.6	1,224.5	6.0%
— 外贸进口原油	1,064.3	1,036.0	2.7%
成品油	476.7	512.7	-7.0%
液体化工品	59.2	54.4	8.8%
液化天然气	254.5	135.1	88.4%
合计	2,088.0	1,926.7	8.4%

2013 年上半年，本集团共完成油化品吞吐量 2,088 万吨，同比增长 8.4%。

2013 年上半年，本集团实现原油吞吐量 1,297.6 万吨，同比增长 6.0%。其中外进原油 1,064.3 万吨，同比增长 2.7%。受阿弗拉型油轮运价指数走高，两锦石化（锦州石化、锦西石化）提高了在本集团进口原油上岸中转量；中油国际逐渐摆脱“7.16”事故影响，中转外进原油量较去年有大幅增加。

2013 年上半年，本集团成品油吞吐量为 476.7 万吨，同比减少 7.0%。国内经济形势低迷，成品油需求不足，腹地主要炼厂降低加工量，减产降亏。受铁路运价上涨影响，本集团与周边港口在铁水综合物流成本上的差距进一步拉大，客户减少在本集团铁路下海成品油的转运量。

2013 年上半年，本集团液体化工品吞吐量为 59.2 万吨，同比增长 8.8%。一是公司实施市场开拓，开发新客户；二是部分既有客户增加在本集团的转运量。

上半年，本集团液化天然气吞吐量为 254.5 万吨，同比增长 88.4%。客户在本集团转运量的增加，推动本集团液化天然气业务的吞吐量大幅增长。

2013 年上半年，从本集团码头上岸的进口原油吞吐量占大连口岸和东北口岸的比例分别为 100%（2012 年上半年为 100%）和 66.8%（2012 年上半年为 68.5%）。油品总吞吐量占大连口岸和东北口岸的比重分别为 70.1%（2012 年上半年为 69.5%）和 42.0%（2012 年上半年为 41.0%）。油品总吞吐量比重上升，主要是本集团加大市场开发力度以及“7.16”事故影响逐渐消除，使客户增加在本集团油品转运量。

2013 年上半年，油品部分实现收入为人民币 543,919,494.43 元，占本集团营业收入的 16.3%（2012 年上半年为 20.7%），同比增加人民币 120,612,325.46 元，增长 28.5%。2013 年上半年，吞吐量的增长、新增高罐租费率客户、油罐出租率提高新罐组投产使得装卸收入及堆存收入同比增长。

2013 年上半年，油品部分实现毛利为人民币 285,448,709.27 元，同比增加人民币 77,847,843.31 元，油品部分的毛利占本集团总毛利的 31.7%（2012 年上半年为 25.4%）。毛利率为 52.5%（2012 年上半年为 49.0%），毛利率的提高，主要得益于吞吐量增长等因素对收入的拉动。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 完成长兴岛油品码头 120 万立原油储罐的保税申办工作，目前 120 万立保税库已获海关批准，为下一步码头运营创造了有利条件。
- 在原有 8#罐组的基础上，成功扩容 35 万立方米公共型保税储罐，为扩大保税业务提供了便利条件。
- 推进大连港-莱州湾原油中转项目。已与部分客户就“大连港-莱州港”物流转运方案达成一致意见，预计下半年将开展大连至山东地炼的原油转运业务。

集装箱部分

2013 年上半年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

		2013 年 1-6 月 (万个标准箱)	2012 年 1-6 月 (万个标准箱)	增加/ (减少)
外贸	大连口岸	237.3	222.0	6.9%
	其它口岸（附注 1）	7.0	6.8	2.9%
	小计	244.3	228.8	6.8%
内贸	大连口岸	206.9	138.1	49.8%
	其它口岸（附注 1）	41.0	42.6	-3.8%

	小计	247.9	180.7	37.2%
合计	大连口岸	444.2	360.1	23.4%
	其它口岸（附注 1）	48.0	49.4	-2.8%
	总计	492.2	409.5	20.2%

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

2013 年上半年，本集团完成集装箱吞吐量 492.2 万 TEU，同比增长 20.2%。在大连口岸，本集团完成集装箱吞吐量 444.2 万 TEU，同比增长 23.4%，其中外贸集装箱同比增长 6.9%，内贸集装箱同比增长 49.8%。上半年，本集团采取有效措施加大集装箱市场开发，集装箱业务保持较快发展。

2013 年上半年，本集团集装箱码头业务在大连口岸的市场占有率为 99.4%（2012 年上半年为 99.5%），在东北口岸的市场占有率为 59.1%（2012 年上半年为 56.2%）。本集团外贸集装箱在大连口岸的市场占有率为 100%（2012 年上半年为 100%），在东北口岸的市场占有率为 96.2%（2012 年上半年为 96.8%）。

2013 年上半年，集装箱部分实现收入为人民币 606,947,970.85 元，占本集团营业收入的 18.2%（2012 年上半年为 26.4%），同比增加人民币 65,849,999.48 元，增长 12.2%。主要得益于吞吐量的增长对装卸收入的拉动，以及土地转让业务、资产租赁业务的拉动。

2013 年上半年，集装箱部分实现毛利为人民币 220,051,626.95 元，同比增加人民币 53,770,110.70 元，集装箱部分的毛利占本集团总毛利的 24.4%（2012 年上半年为 20.3%）。毛利率为 36.3%（2012 年上半年为 30.7%）。毛利率的提高主要是随着吞吐量的增加，收入比重最高的装卸业务的毛利率提高所影响。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 航线开辟方面，本集团通过推介省市优惠政策、加强市场开发营销力度，在保证现有干线稳定运营的基础上，新增 3 条近洋航线。同时，积极与内贸船公司开展合作，推进新航线开发，新增 3 条内贸航线，海上网络体系建设进一步完善。
- 本集团加快大连空箱中转基地建设，在巩固、扩大马士基、海丰空箱转运业务基础上，新增 APL 空箱转运业务，中远美线空箱转运业务开始试运作。同时，全面推进环渤海、环黄海支线网络建设，上半年新开大连至潍坊线、京唐线；利用自有船队优势加密丹东、曹妃甸现有班期密度，使支线辐射能力进一步增强。
- 陆上物流方面，本集团以内陆港为依托，不断加强公海铁一体化网络体系建设。上半年已做好满洲里过境班列的准备工作，为下半年顺利通过境班列奠定良好的基础。公路方面，本集团以自有拖车为基础，整合社会车辆资源，共同开发内陆公路货源。
- 本集团以发展全程物流体系及商贸物流为重点，通过搭建物流网络服务体系、商贸服务平

台，加速货源集聚，提升港口核心竞争能力。

汽车码头部分

2013 年上半年，汽车码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

		2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增加/ (减少)
汽车（辆）	外贸	9,047	12,620	-28.3%
	内贸	150,780	94,482	59.6%
	合计	159,827	107,102	49.2%
设备（吨）		1,373	16,892	-91.9%

2013 年上半年，本集团汽车码头实现整车作业量 159,827 辆，同比增长 49.2%。

2013 年上半年，本集团汽车整车作业量在东北各口岸的市场占有率为 100%（2012 年上半年为 99%）。

2013 年上半年，汽车部分实现收入为人民币 241,851,209.78 元，占本集团营业收入的 7.2%（2012 年上半年为 0.5%），同比增加人民币 232,211,209.78 元，增长 2408.8%。主要得益于汽车贸易业务的开展。剔除贸易收入的影响，收入增加 4,596,683.19 元，增长 47.7%，主要由于汽车疏港业务的开展以及汽车滚装船租赁收入的增加。

2013 年上半年，汽车部分实现毛利为人民币 8,968,134.35 元，同比增加人民币 4,166,010.34 元，汽车部分的毛利占本集团总毛利的 1.0%（2012 年上半年为 0.6%）。毛利率为 3.7%（2012 年上半年为 49.8%）。剔除贸易业务的影响，毛利率为 59.5%，毛利率的增长主要是汽车疏港堆存收入和汽车滚装船租赁收入增加的拉动。

2013 年上半年，本集团享有汽车部分的投资收益为人民币 3,844,475.55 元，同比减少 1,389,168.61 元，降低 26.5%，主要由于上半年国际经济、政治环境影响外贸进口车辆减少，使得汽车码头利润减少。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 加强与客户的合作，本集团与上海安吉汽车物流有限公司合资组建了大连海嘉汽车码头有限公司，大连汽车基本港地位得到进一步巩固。
- 继续发挥内贸航线的聚集效应，利用现有航线与船公司共同加大南北对流市场开发，促成主要客户在大连转运量的大幅增长；同时新增大连至烟台内贸航线，形成常态化的对流运作。
- 针对中日关系紧张导致的进口量下降，本集团通过将华晨出口基地向大连前移、实施服务创新等措施，稳定外贸吞吐量，降低了宏观因素的不利影响。

矿石部分

2013 年上半年，矿石码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

	2013 年 1-6 月(万吨)	2012 年 1-6 月(万吨)	增加/(减少)
矿石	1,097.1	1,228.9	-10.7%
其他	29.3	1.5	1853.3%
合计	1,126.4	1,230.4	-8.5%

2013 年上半年本集团矿石码头完成矿石吞吐量 1,097.1 万吨，同比减少 10.7%。

2013 年上半年本集团矿石吞吐量在东北口岸的市场占有率为 30.0%（2012 年上半年为 30.4%）。

2013 年上半年，矿石部分实现收入为人民币 143,044,855.16 元，占本集团营业收入的 4.3%（2012 年上半年为 8.0%），同比减少人民币 20,363,699.13 元，降低 12.5%。随吞吐量的减少，装卸堆存收入同比下降。

2013 年上半年，矿石部分实现毛利为人民币 55,245,125.19 元，同比减少人民币 14,474,957.04 元，矿石部分的毛利占本集团总毛利的 6.1%（2012 年上半年为 8.5%）。毛利率为 38.6%（2012 年上半年为 42.7%）。毛利率的降低，主要是吞吐量的减少收入下降，对固定成本的摊薄效应减弱。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 实施产品创新、优化作业流程，通过打造矿石、煤炭“零损耗”服务品牌，提高货源争揽能力。
- 推进矿石分拨中心和贸易增值服务中心建设，通过全面推动铁矿石保税仓储、混矿、原矿筛分/破碎等一系列先导型增值服务项目，为本集团打造环渤海区域矿石分拨与贸易增值服务中心奠定了基础。

杂货部分

2013 年上半年，杂货码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

	2013 年 1-6 月 (万吨)	2012 年 1-6 月 (万吨)	增加/ (减少)
钢铁	426.7	387.4	10.1%
煤炭	645.8	625.2	3.3%
木材	2.1	16.6	-87.3%
设备	100.5	141.4	-28.9%

袋装粮	33.9	24.6	37.8%
其他	433.1	436.7	-0.8%
合计	1,642.1	1,631.9	0.6%

2013 年上半年本集团杂货码头完成吞吐量 1,642.1 万吨，同比微减 0.6%。

2013 年上半年，本集团实现钢铁吞吐量 426.7 万吨，同比增长 10.1%。尽管钢材市场需求低迷，但是本集团通过提升龙组运输效率、发挥班轮航线优势确保钢铁吞吐量的增长。

2013 年上半年，本集团实现煤炭吞吐量 645.8 万吨，同比增长 3.3%。本集团通过市场开发确保主要客户转运量稳定及成功争揽国际中转煤炭货源是煤炭转运量同比增加的主要原因。

2013 年上半年，本集团实现设备吞吐量 100.5 万吨，同比减少 28.9%。主要原因受国际经济影响，本集团主要客户的项目工期延迟，造成大件设备转运量减少。

2013 年上半年，本集团杂货码头钢铁吞吐量占东北口岸的比重为 18.2%（2012 年上半年为 17.7%）。2013 年上半年，本集团杂货码头煤炭吞吐量占东北口岸的比重为 17.2%（2012 年上半年为 14.8%）。

2013 年上半年，杂货部分实现收入为人民币 201,955,343.90 元，占本集团营业收入的 6.0%（2012 年上半年为 8.5%），同比增加人民币 28,611,257.16 元，增长 16.5%。主要得益于钢材贸易业务的开展。剔除贸易收入的影响，收入减少人民币 2,254,067.77 元，降低 1.3%，主要由于外贸进口原木吞吐量减少，使得堆存收入略有减少。

2013 年上半年，杂货部分实现毛利为人民币 7,668,370.21 元，同比减少人民币 13,733,896.53 元，杂货部分的毛利占本集团总毛利的 0.9%（2012 年上半年为 2.6%）。毛利率为 3.8%（2012 年上半年为 12.3%），剔除贸易业务的影响，毛利率为 5.6%，毛利率的下降主要由于工资、社保基数的调整使得人工成本费用增加。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 通过加大市场开发力度、提高服务质量和效率等措施，加强对主要客户的货源争揽，实现了主要货种吞吐量的增长。
- 对钢材龙组运输进行重点管理，使得龙组运输运行稳定、服务高效；同时通过钢材班轮航线，打造钢材全程物流服务体系，推动钢铁吞吐量增幅较大。
- 在煤炭市场低迷的环境下，以国际中转煤为突破，加大对中转煤炭的货源争揽力度，实现了煤炭吞吐量的逆势增长。
- 加快长兴岛临港产业建设，打造煤炭、木材产业中心。

散粮部分

2013 年上半年，散粮码头吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

	2013 年 1-6 月 (万吨)	2012 年 1-6 月 (万吨)	增加/ (减少)
玉米	200.0	204.7	-2.3%
大豆	108.9	74.2	46.8%
大麦	10.0	13.5	-25.9%
小麦	0.6	2.0	-70.0%
其他	88.8	68.4	29.8%
合计	408.3	362.8	12.5%

2013 年上半年，本集团散粮码头完成吞吐量 408.3 万吨，同比增长 12.5%。

2013 年上半年，实现玉米吞吐量 200.0 万吨，同比减少 2.3%。玉米吞吐量同比小幅下降，一是受华北玉米品质高、产量增加、价格优势等多重因素影响，东北玉米销量受到严重冲击；二是受 4 月初 H7N9 新型禽流感影响，国内养殖业饲用玉米需求下降，南北港口玉米持续高库存。

2013 年上半年，实现大豆吞吐量 108.9 万吨，同比大增 46.8%。今年以来，本集团积极调整货源争揽策略，重点加强外贸进口货源争揽，通过提升作业效率、提供优质服务，使外贸进口大豆吞吐量同比增幅较大。

2013 年上半年，本集团散粮码头粮食吞吐量占东北口岸的比重为 19%（2012 年上半年为 17.5%）。

2013 年上半年，粮食部分实现收入人民币 1,039,904,097.10 元，占本集团营业收入的 31.1%（2012 年上半年为 9.2%），同比增加人民币 851,898,719.20 元，增长 453.1%。主要得益于粮食贸易业务的开展。剔除贸易收入的影响，收入减少人民币 3,632,997.47 元，降低 1.9%，主要由于散粮车租赁收入的减少，以及超期货物堆存收入的减少，但同时吞吐量的增长拉动了装卸收入的增加抵减了该不利影响。

2013 年上半年，粮食部分实现毛利为人民币 113,465,128.63 元，同比增加人民币 2,502,313.24 元，粮食部分的毛利占本集团总毛利的 12.6%（2012 年上半年为 13.6%）。毛利率为 10.9%（2012 年上半年为 59.0%）。剔除贸易业务的影响，毛利率为 56.3%，下降了 2.7 个百分点，主要是人工成本增加的影响。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 加强对产地粮食客户、大型贸易商、周边港口和相关职能单位的走访、合作与对接，积极寻求合作机会，协调并加强货源集疏港组织，并拓展贸易销售渠道。

- 开发新客户、争揽新货源。上半年，本集团根据市场变化，积极调整货源争揽策略，在稳定外贸传统客户基础上，成功开发新客户，拉动外贸进口大豆吞吐量大幅增加。
- 依托优势资源、深化长期合作。一是与客户签订散粮车年度租车协议，实现长期合作，继而锁定目标客户内贸玉米转运量；二是提高筒仓、散粮车等优势资源使用效率，为客户提供长期、稳定的高效服务。
- 积极开展粮食贸易业务，实现港口物流和粮食贸易互动发展。

客运滚装部分

2013 年上半年，客运滚装吞吐量完成情况，以及与 2012 年上半年的对比情况见下表：

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增加/ (减少)
客运吞吐量(万人次)	163.3	184.1	-11.3%
滚装吞吐量(万辆)	51.7	44.9	15.1%

2013 年上半年，本集团完成客运吞吐量 163.3 万人次，同比减少 11.3%；完成滚装吞吐量 51.7 万辆，同比增长 15.1%。

2013 年上半年，国内经济发展增速趋缓较为明显，大连口岸旅客进出港市场生成总量较去年同期有所下降。

2013 年上半年，客滚部分实现收入为人民币 61,631,785.13 元，占本集团营业收入的 1.8%（2012 年上半年为 3.0%），同比减少人民币 184,167.87 元，降低 0.3%。

2013 年上半年，客滚部分实现毛利为人民币 18,241,396.43 元，同比减少人民币 7,897,723.76 元，客滚部分的毛利占本集团总毛利的 2.0%（2012 年上半年为 3.2%）。毛利率为 29.6%（2012 年上半年为 42.3%）。毛利率的下降，主要是大连湾客滚码头 2012 年下半年投产后折旧费增加。

2013 年上半年，本集团主要采取的措施和与本集团有关的重点项目进展如下：

- 依托大连湾临港物流园项目，积极推进甩挂运输业务。
- 加快推动大连港客滚售票电子客票体系项目建设。
- 与中海公司就港航双方共同打造商务高端客户，海陆无缝隙绿色通道，将客户 VIP 服务延伸至海上，打造港航高端商务客户的服务品牌。

增值服务部分

拖轮

2013 年上半年，本集团通过航次租船和合理调配资源，确保收入增加；同时规划建立拖轮基地以降低区域作业成本，使得口岸的拖轮业务保持良好的发展趋势。

在大连以外市场服务方面，本集团针对日益激烈的市场变化，及时调整应对策略，优化资源配置，稳定长期客户，扩大市场占有率。上半年，本集团建造 4 艘 7200 马力拖轮中的 2 艘已到港并投产。截至 6 月末，本集团共有拖轮 41 艘、引航艇 4 艘，其中 16 艘拖轮长期出租至大连以外港口，保持了本集团在国内同行业中的领先市场地位。

理货

本集团完成理货量约 2,073.9 万吨，同比增长 0.7%。

铁路

本集团完成铁路装卸车量约 29.7 万辆，同比减少 3.6%。

2013 年上半年，增值部分实现收入为人民币 421,913,005.20 元，占本集团营业收入的 12.6%（2012 年上半年为 19.4%），同比增加人民币 23,879,958.77 元，增长 6.0%。主要是港外业务的拓展使得拖轮光租收入、工程施工收入、建设监理收入、信息服务销售收入的增加。

2013 年上半年，增值部分实现毛利为人民币 134,193,855.63 元，同比减少人民币 9,552,253.10 元，增值部分的毛利占本集团总毛利的 14.9%（2012 年上半年为 17.6%）。毛利率为 31.8%（2012 年上半年为 36.1%）。毛利率的降低，主要是人工成本的增加，以及固有毛利率较低的信息产品销售业务的开展所致。

对 2013 年下半年的展望

2013 年下半年，世界经济仍将延续低速增长态势，但对刺激政策的依赖程度降低，复苏基础趋于稳固，主要新兴经济体增速放缓态势有望扭转。全球金融形势将有所好转，但出现动荡的可能性依然存在。国际大宗商品价格仍将高位震荡，但大幅上涨的可能性不大。主要发达国家财政政策仍将趋紧，货币政策有望继续宽松。

面临的风险和不利因素

世界经济缓慢复苏态势短期内难以改变，我国出口增长仍将受到外需不足的制约；针对我国出口产品的贸易保护主义措施还将层出不穷，对相关产品的出口带来不利影响。发达国家继续实施量化宽松货币政策，我国输入性通胀压力增大。全球流动性充裕，我国经济企稳回升可能吸引短期资本大量流入。由于世界经济复苏依然面临较大不确定性，跨境资本流向也可能出现反复，对我国跨境资本管理带来较大压力。

主要应对措施

面对当前世界经济形势变化和国内产业结构调整的影响，本集团将继续以港口核心业务为基础，以转变发展方式为重点，按照港、城、区一体化发展思路，加快推进全程物流体系、工商贸一体化平台及综合临港产业建设，实现港口转型升级。

下半年，本集团各业务板块主要市场开发措施如下：

油品部分

- 依托 30 万吨级原油码头、储罐规模和保税库的资源优势，继续保持服务效率，在稳定既有

客户基础上，全力争揽外进原油和成品油货源。

- 加快公共型保税仓库扩容，提高原油保税贸易业务量，实现增量增收。
- 加快推进大连港石化产业规划；依托东北亚现货交易所，全力打造石化交易平台，助推石化公司由“中转仓储港”向“物流贸易港”转型升级。
- 推进与相关客户在原油中转业务方面的合作，争揽环渤海进口原油和国际原油中转，进一步做大进口原油市场和原油中转市场，扩大辐射、分拨范围。

集装箱部分

- 航线开发方面，继续保持现有干线网络稳定顺畅，积极开发外贸远洋干线和内贸南北直航航线，进一步完善并优化海上服务网络体系。
- 中转业务方面，要继续增加内支线运力投入，推动环两海支线网络建设；利用政策优势，积极开展换船业务和空箱调运业务；创新中转服务模式，继续做好丹东内贸中转项目。
- 内陆体系建设方面，继续完善铁海联运网络，推动集装箱过境班列项目建设；加快公路运输网络体系建设，扩大与社会车辆的合作规模，提高车辆运营效率，完善公路物流服务体系。
- 综合物流体系建设方面，依托保税港区政策优势，加快推动冷链物流项目建设；推动公路云服务平台项目的系统设计和开发。

汽车码头部分

- 在稳定现有货源基础上，继续拓展南北汽车货源。
- 继续加深与腹地主机厂的合作，维护南北对流航线稳定运行。
- 继续拓展腹地外贸出口货源，提高盈利能力。
- 加快开展汽车贸易增值服务，以此推进汽车贸易量的增长。

矿石部分

- 在稳固东北市场货源的同时，继续加大对贸易矿和转水矿的争揽，打造环渤海区域矿石分拨中心。
- 大力推广“零损耗”服务品牌，按照客户不同需求制定个性化的物流解决方案，满足个性化的物流及增值服务需求。
- 做好煤炭货源的争揽工作，通过多元化货种作业，增强企业竞争能力。

杂货部分

- 充分发挥多港区服务优势，以钢材、煤炭、大件设备货源争揽为核心，通过为客户提供多元

化、差异化的物流服务，实现口岸货源聚集，提升本集团杂货业务的竞争力。

- 加强大连湾港区大宗货物转运基地建设。
- 加快推进港口贸易平台的搭建，落实与东商所的合作，吸引客户驻港投资。
- 进一步培育长兴岛港区临港产业。

散粮部分

- 积极关注市场供需变化，根据市场走势统筹内外贸货源开发，合理利用物流资源优势，优化资源配置，确保大宗粮食货源和大客户转运量的稳定增长。
- 继续推动车、船一体化作业，在保持现有作业效率的基础上，重点提高主要客户玉米调拨转运工作的服务质量。
- 协调相关部门，加快推进合作购置 200 辆散粮自备车，力争 200 辆散粮车早日上线运行，增强本集团在东北粮食物流运输网络中的辐射能力。
- 实现粮食贸易的新突破。一是把握阶段性市场机遇，依托资金、物流体系和物流成本三大优势，努力推进玉米贸易业务；二是以多元化经营为模式，坚持战略合作，在大豆、大麦品种方面争取合作机会；三是进一步完善风险管控机制。

客运滚装部分

- 继续推进与有关部门、企业的业务合作，加大甩挂运输的客户维护，推动甩挂业务快速发展，创造新的业务增长点。
- 整合售票信息系统，构建一套适合客滚行业的电子客票销售模式。
- 针对旅游旺季客运市场特点，及时调整营销策略，加大货源承揽力度，实现增收。

增值服务部分

- 随着区域化经营、港口资源整合步伐的加快，本集团将通过优化资源配置，调整拖轮结构等措施，寻找新的效益增长点。
- 本集团建造的另外 2 艘 7200 马力拖轮将于下半年投产，本集团将适时做好投产前准备工作并调整布局拖轮资源。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,341,276,785.15	2,048,221,533.54	63.13
营业成本	2,439,535,143.28	1,229,700,556.79	98.38

销售费用	199,960.29	0	0
管理费用	239,033,197.64	218,314,012.06	9.49
财务费用	202,422,195.93	174,871,289.16	15.75
经营活动产生的现金流量净额	504,217,136.84	332,720,500.61	51.54
投资活动产生的现金流量净额	-172,020,464.90	38,592,355.40	-545.74
筹资活动产生的现金流量净额	-462,812,323.80	-546,753,701.34	15.35

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
油品	543,919,494.43	258,470,785.16	52.48	28.49	19.83	增加 3.44 个百分点
集装箱	606,947,970.85	386,896,343.90	36.26	12.17	3.22	增加 5.53 个百分点
杂货	201,955,343.90	194,286,973.69	3.80	16.51	27.87	减少 8.55 个百分点
矿石	143,044,855.16	87,799,729.97	38.62	-12.46	-6.29	减少 4.05 个百分点
散粮	1,039,904,097.10	926,438,968.47	10.91	453.12	1,102.50	减少 48.11 个百分点
客运	61,631,785.13	43,390,388.70	29.60	-0.30	21.62	减少 12.69 个百分点
增值	421,913,005.20	287,719,149.57	31.81	6.00	13.15	减少 4.31 个百分点
汽车	241,851,209.78	232,883,075.43	3.71	2,408.83	4,713.75	减少 46.11 个百分点
未分部	80,109,023.60	21,649,728.39	72.97	-10.56	-0.25	减少 2.79 个百分点

详见董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析中"各项业务的表现分析"描述部分。

(三) 核心竞争力分析

2013 年上半年, 本集团在全程物流体系建设、工商贸一体化平台搭建及产品服务创新等方面取得突破, 提升了企业的核心竞争能力。过境班列、冷链物流项目及环两海内支线建设促使全程物流体系不断完善; 粮食、汽车和钢材贸易业务的顺利开展有效推动工商贸一体化平台的建设; 现代化的调度指挥中心及专业化的电子客票体系建设提升港口综合服务水平。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位: 万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601558	华锐风电	450.00	0.50	0.50	76.20		-29.00	可供出售金融资产	一级市场申购
601616	广电电气	121.60	1.24	1.24	39.40	1.15	-5.76	可供出售金融资产	一级市场申购

601799	星宇股份	135.94	2.67	2.67	68.54	4.19	-1.09	可供出售金融资产	一级市场申购
300185	通裕重工	102.50	1.14	1.14	36.49	1.03	-8.71	可供出售金融资产	一级市场申购
002563	森马服饰	244.55	0.54	0.54	73.00	3.65	-6.72	可供出售金融资产	一级市场申购
002577	雷柏科技	98.80	2.03	2.03	43.63	1.50	-11.01	可供出售金融资产	一级市场申购
00368.HK	中外运航运	6,867.57	0.24	0.24	1,412.78		-83.78	可供出售金融资产	一级市场申购
合计		8,020.96	/	/	1,750.04	11.52	-146.07	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大连港集团财务有限公司	200,000,000	40	40	229,357,080.63	12,977,880.09	0	长期股权投资	设立持有
合计	200,000,000	/	/	229,357,080.63	12,977,880.09	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	产品类型	金额	起始日期	终止日期	预计收益	实际获得收益
华宸信托有限责任公司	信托理财产品	100,000	2011年10月18日	2013年10月17日	4,525.00	4,525.00
上海浦东发展银行有限公司大连分行	保证收益理财产品	15,000	2013年6月19日	2013年7月24日	16.04	16.04
合计	/	115,000	/	/	4,541.04	4,541.04
报酬确定方式			固定收益率			

是否经过法定程序	是
是否关联交易	否
是否涉诉	否
资金来源并说明是否为募集资金	公司营运资金，非募集资金

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	关联关系	预期收益	投资盈亏
辽宁集铁国际物流有限公司	561.00	1 年期	6	日常经营	合营公司	12.15	12.15
辽宁集铁国际物流有限公司	102.00	1 年期	6.56	日常经营	合营公司	3.36	3.36
辽宁集铁国际物流有限公司	176.00	1 年期	6	日常经营	合营公司	2.11	2.11
中海港联有限公司	1,343.28	1 年期	6	日常经营	联营公司	0	0
抵押物或担保人	无						
是否逾期	否						
是否关联交易	否						
是否展期	否						
是否涉诉	否						
资金来源并说明是否为募集资金否	公司营运资金，非募集资金						

3、 募集资金使用情况

详情请见公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)刊登的“临 2013—023 号公告”。

4、 主要子公司、参股公司分析

大连集装箱码头有限公司(简称 DCT)由本公司全资子公司大连港集装箱发展有限公司(简称大港集箱)与新加坡大连港口投资私人有限公司共同出资成立,大港集箱持股 51%,该公司注册资本 135,000 万元。其主要经营范围为开发、建设、管理、经营集装箱码头及其辅助设施,提供集装箱装卸及保税仓储等服务。2013 年上半年,该公司实现净利润 9,561 万元,占归属母公司净利润的 24.69%。

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
大窑湾二期 13-16#泊位	378,300	56%	2,178	208,429	其中 13#、14#泊位已转让给下属合营企业并实现 2 亿元的增值收益，15#泊位已完工，年租金收入 5350 万，16#泊位目前尚未完工。
大连湾杂货、滚装码头搬迁扩建工程	274,112	80%	8,113	189,855	在建阶段，项目未投产，无收益。
合计	652,412	/	10,291	398,284	/

上述所有重大非募集资金项目账面进度合计为 398,284 万元，其中大窑湾二期 13-16#泊位项目账面进度为 208,429 万元，工程形象进度 325,101 万元，已结转固定资产金额 161,539 万元，目前账面在建工程进度余额为 46,890 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

依照公司章程中所列明的股利分配政策，本公司于 2013 年 6 月 28 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案，向全体股东派发现金股息每 10 股人民币 0.50 元（含税），分派股息总金额为人民币 221,300,000.00 元，该股利分配符合相关审议程序规定，符合中小投资者的合法利益。截至报告披露时，该股利已经全部派发完毕。

三、其他披露事项

公司始终重视污染防治与节能减排工作，将环境保护作为可持续发展的重要内容，努力推进大连港现代生态型绿色港口的建设发展。

公司重视港口安全管理，严格落实国家、地方各项安全管理工作要求，不断提高安全管理水平，保障安全生产稳定。

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团共有 6811 名全职职工，集团及所属投资企业雇员总数为 9413 人。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（注1）
兼松株式会社	大连顺达综合物流有限公司 25% 股权	2013 年 5 月 22 日	5,157,950	42,370.74
株式会社上组	大连顺达综合物流有限公司 15% 股权	2013 年 5 月 22 日	3,094,770	25,422.44
日本邮船株式会社	大连顺达综合物流有限公司 10% 股权	2013 年 5 月 22 日	2,063,180	16,948.29
是否为关联交易（如是，说明定价原则）			否	
所涉及的资产产权是否已全部过户			是	
所涉及的债权债务是否已全部转移			是	
关联关系			其他	

本集团原持有大连顺达综合物流有限公司("顺达综合物流")50%的股权，于 2013 年上半年，本集团以人民币 10,315,900.00 元购买其他股东所持有的顺达综合物流剩余 50%的股权，并于 2013 年 5 月 22 日，完成了相关股权转让手续的变更和支付了全部股权转让价款。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
大连港集团有限公司	大连港石化有限公司 100% 股权	2013 年 4 月 10 日	597,614,200.00	0	814,200.00	0.21
是否为关联交易（如是，说明定价原则）			是			

资产出售定价原则	公允价格
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
关联关系	母公司

本公司与母公司大连港集团有限公司于 2012 年 10 月 30 日签订股权转让协议，以人民币 597,614,200.00 元转让大连港石化有限公司("大港石化")100%股权，该股权转让事项已于 2013 年 1 月 25 日经本公司 2013 年第 1 次临时股东大会审议通过，并于 2013 年 4 月 10 日获得大连市国有资产管理委员会批复，并于 2013 年 4 月 30 日处置完毕。

四、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，公司于 2013 年 3 月 28 日发布公告，预测 2013 年日常关联交易（除金融服务）总额 102976.01 万元，其中建设监理及管理服务 6073 万元，租赁业务 31260.52 万元，销售商品和提供劳务 28051.44 万元，购买商品和接受服务 9211.05 万元，港口设施设计和施工服务 28380 万元。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日实际发生日常关联交易(除交融服务)总额 26782.22 万元，其中建设监理及管理服务 1347.14 万元，租赁业务 14438.06 万元，销售商品和提供劳务 6924.32 万元，购买商品和接受服务 2853.74 万元，港口设施设计和施工服务 1218.84 万元。</p>	<p>详情请见公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）刊登的临 2013-009 号公告</p>
<p>根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，公司于 2011 年 10 月 27 日发布公告，公司与大连港集团财务有限公司签订《金融服务协议》，金融服务协议下的结算、存款、信贷及其它金融服务的期限为三年，自 2012 年 1 月 1 日或金融服务协议生效日（以两者较晚者为准）至 2014 年 12 月 31 日止，在协议有效期内股份公司及附属企业在财务公司的存款余额每日最高不超过 40 亿元人民币，其发放的贷款余额每日最高不超过 50 亿元人民币。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日公司在大连港集团财务有限公司日存款最高余额 15.08 亿元，公司及附属公司在大连港集团财务有限公司的贷款日最高余额 7.87 亿元。</p>	<p>详情请见公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）刊登的临 2011-041 号公告</p>

五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大连港集发物流有限责任公司	全资子公司	大连中铁联合国际集装箱有限公司	116,000,000	2009年7月31日	2009年7月31日	2017年7月30日	一般担保	是	否	是	合营公司
大连港股份有限公司	公司本部	振华石油控股有限公司	44,000,000	2011年4月15日	2011年4月15日	2022年12月31日	连带责任担保	否	是	否	其他
担保是否逾期							否				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							44,000,000				
公司对子公司的担保情况											
报告期末对子公司担保余额合计（B）							981,220,200				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）							1,025,220,200				
担保总额占公司净资产的比例(%)							7.12				

本公司对振华石油 4400 万元的担保为提供给合营子公司大连北方石油有限公司的另一股东方的反担保，担保金额按照本公司持有大连北方石油有限公司的股比确定，为整体贷款的 20%。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

六、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	大连港集团有限公司	自本公司 A 股股票上市之日（2010 年 12 月 6 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其于发行前已直接和间接持有的本公司股份及定向配售的新增股份，也不由本公司收购该部分股份（经本公司股东大会及中国证监会等主管部门批准转让的情形除外）。	自本公司 A 股股票上市之日（2010 年 12 月 6 日）起 36 个月内
	解决同业竞争	大连港集团有限公司	为避免与本公司及本公司的子公司存在任何实质或潜在的同业竞争，本公司控股股东大连港集团有限公司与本公司签署了《不竞争协议》及其修改协议，大连港集团有限公司承诺将通过各种形式避免与本公司及本公司的子公司产生同业竞争。	公司 H 股于香港联交所主板上市、A 股于上海证券交易所上市、且大连港集团有限公司或其联系人可以共同或个别行使或控制上市公司 30%以上投票权期间
是否及时严格履行			是	

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

八、 公司治理情况

作为在香港联交所及上海证券交易所同时上市的公司，本公司董事会始终特别重视良好的企业管治及规范的公司治理对公司健康发展的重要意义。报告期内，公司的各项治理及企业管治符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、上海证券交易所《股票上市规则》、香港联合交易所《证券上市规则》附录十四《企业管治常规守则》等相关法律法规和监管规则的规定。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

本报告期内，公司股本及股份未发生变动。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				88,406		
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
大连港集团有限公司	国家	54.42	2,408,745,000	0	2,408,745,000	无
香港中央结算（代理人）有限公司	未知	23.81	1,053,676,112	11,308,000	0	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	3.30	146,250,000	0	146,250,000	未知
大连融达投资有限责任公司	国有法人	0.39	17,134,000	0	0	未知
大连海泰控股有限公司	国有法人	0.19	8,567,000	0	0	未知
大连保税正通有限公司	国有法人	0.19	8,567,000	0	0	未知
大连德泰控股有限公司	国家	0.19	8,567,000	0	0	未知
刘长杰	未知	0.12	5,099,785	3,999,785	0	未知
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	未知	0.09	3,803,476	0	0	未知
朱延军	未知	0.08	3,700,700	2,525,700	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			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,053,676,112		境外上市外资股	1,053,676,112		
大连融达投资有限责任公司	17,134,000		人民币普通股	17,134,000		
大连海泰控股有限公司	8,567,000		人民币普通股	8,567,000		
大连保税正通有限公司	8,567,000		人民币普通股	8,567,000		
大连德泰控股有限公司	8,567,000		人民币普通股	8,567,000		

刘长杰	5,099,785	人民币普通股	5,099,785
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	3,803,476	人民币普通股	3,803,476
朱延军	3,700,700	人民币普通股	3,700,700
中国建设银行股份有限公司—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	3,445,865	人民币普通股	3,445,865
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,749,000	人民币普通股	2,749,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连港集团有限公司	2,408,745,000	2013 年 12 月 6 日	0	A 股股票上市之日起 36 个月内限售
2	全国社会保障基金理事会转持三户	146,250,000	2013 年 12 月 6 日	0	A 股股票上市之日起 36 个月内限售

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
于龙	独立非执行董事	选举	股东大会选举

第八节 财务报告

审阅报告

安永华明(2013)专字第60777447_E05号

大连港股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的大连港股份有限公司及其子公司财务报表，包括2013年6月30日的合并及公司的资产负债表，截至2013年6月30日止六个月期间的合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。这些中期财务报表的编制是大连港股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 孟 冬

中国 北京

中国注册会计师： 王天晴

2013年8月29日

大连港股份有限公司

合并资产负债表

2013年6月30日

人民币元

资产	附注五	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
流动资产			
货币资金	1	2,397,999,870.32	2,507,326,672.09
交易性金融资产	2	7,554,712.20	-
应收票据	3	86,403,320.66	63,069,669.70
应收股利	4	16,476,362.31	4,351,296.43
应收利息	5	4,403,711.24	4,065,075.97
应收账款	6	584,436,258.18	473,175,991.01
其他应收款	7	397,928,300.67	295,204,982.42
预付款项	8	42,469,142.94	224,396,334.74
存货	9	651,499,501.23	131,119,867.55
一年内到期的其他非流动资产	10	1,000,000,000.00	1,005,610,000.00
其他流动资产	11	231,789,660.92	4,870,000.00
流动资产合计		5,420,960,840.67	4,713,189,889.91
非流动资产			
可供出售金融资产	12	17,500,358.66	18,924,264.64
长期股权投资	14	4,016,811,998.64	3,833,024,763.55
投资性房地产	15	690,779,172.03	699,831,842.42
固定资产	16	13,685,239,881.25	12,773,054,294.56
固定资产清理	17	7,791,530.23	36,058,083.28
在建工程	18	2,519,944,530.39	4,689,753,318.12
无形资产	19	761,594,387.30	867,417,088.66
商誉	20	16,035,288.74	77,735,288.74
长期待摊费用	21	20,259,344.28	21,514,511.03
递延所得税资产	22	60,802,091.97	60,732,174.17
其他非流动资产	24	24,737,502.94	37,544,912.58
非流动资产合计		21,821,496,086.43	23,115,590,541.75
资产总计		27,242,456,927.10	27,828,780,431.66

大连港股份有限公司

合并资产负债表(续)

2013年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
流动负债			
短期借款	26	533,322,377.17	1,278,033,101.12
应付票据	27	62,545,378.72	16,730,000.00
应付账款	28	136,052,784.42	177,028,677.66
预收款项	29	325,702,613.81	92,795,891.74
应付职工薪酬	30	76,746,963.34	117,292,923.23
应交税费	31	43,877,556.82	73,953,249.60
应付利息	32	152,389,689.16	194,319,909.95
应付股利	33	302,552,704.96	83,181,864.80
其他应付款	34	741,245,915.58	853,633,931.38
一年内到期的非流动负债	35	2,810,718,626.87	545,000,000.00
应付债券	37	-	160,000,000.00
流动负债合计		<u>5,185,154,610.85</u>	<u>3,591,969,549.48</u>
非流动负债			
长期借款	36	1,671,380,559.72	1,708,360,253.42
应付债券	37	5,357,115,895.79	7,844,512,916.99
长期应付款		-	130,350.00
递延所得税负债	22	13,234,330.41	75,717,224.83
其他非流动负债	38	620,349,141.30	633,098,324.44
非流动负债合计		<u>7,662,079,927.22</u>	<u>10,261,819,069.68</u>
负债合计		<u>12,847,234,538.07</u>	<u>13,853,788,619.16</u>
股东权益			
股本	39	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
资本公积	40	6,114,863,790.01	6,116,148,571.50
盈余公积	41	470,205,888.20	470,205,888.20
未分配利润	42	2,107,350,290.86	1,940,095,861.84
专项储备		9,958,003.28	2,653,944.19
外币报表折算差额		8,557,992.25	9,457,655.26
归属于母公司股东权益合计		<u>13,136,935,964.60</u>	<u>12,964,561,920.99</u>
少数股东权益		<u>1,258,286,424.43</u>	<u>1,010,429,891.51</u>
股东权益合计		<u>14,395,222,389.03</u>	<u>13,974,991,812.50</u>
负债和股东权益总计		<u>27,242,456,927.10</u>	<u>27,828,780,431.66</u>

财务报表由以下人士签署：

企业负责人：惠凯

主管会计工作负责人：苏春华

会计机构负责人：王萍

大连港股份有限公司

合并利润表

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
营业收入	43	3,341,276,785.15	2,048,221,533.54
减：营业成本	43	2,439,535,143.28	1,229,700,556.79
营业税金及附加	44	106,076,391.23	93,503,982.15
销售费用		199,960.29	-
管理费用	45	239,033,197.64	218,314,012.06
财务费用	46	202,422,195.93	174,871,289.16
资产减值损失		(1,148,013.87)	-
加：公允价值变动收益	47	54,712.20	531,483.20
投资收益	48	96,520,109.40	71,964,768.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,619,226.36	18,798,732.71
营业利润		451,732,732.25	404,327,945.01
加：营业外收入	49	121,533,706.50	57,708,788.33
减：营业外支出	50	1,038,907.35	2,285,408.59
其中：非流动资产处置损失		65,056.52	2,134,958.23
利润总额		572,227,531.40	459,751,324.75
减：所得税费用	51	127,095,434.35	114,113,783.59
净利润		445,132,097.05	345,637,541.16
归属于母公司股东的净利润		387,276,213.09	300,151,325.67
少数股东损益		57,855,883.96	45,486,215.49
每股收益			
基本每股收益	52	0.09	0.07
稀释每股收益		不适用	不适用
其他综合收益	53	(1,916,272.71)	(1,356,074.25)
综合收益总额		443,215,824.34	344,281,466.91
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		385,359,940.38	298,795,251.42
归属于少数股东的综合收益总额		57,855,883.96	45,486,215.49

大连港股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2013年6月30日止6个月期间
(未经审计)
人民币元

	归属于母公司股东权益						小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润	外币报表折算差额			
一、本期期初余额	4,426,000,000.00	6,116,148,571.50	470,205,888.20	2,653,944.19	1,940,095,861.84	9,457,655.26	12,964,561,920.99	1,010,429,891.51	13,974,991,812.50
二、本期增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	387,276,213.09	-	387,276,213.09	57,855,883.96	445,132,097.05
(二) 其他综合收益	-	(1,016,609.70)	-	-	-	(899,663.01)	(1,916,272.71)	-	(1,916,272.71)
综合收益总额	-	(1,016,609.70)	-	-	387,276,213.09	(899,663.01)	385,359,940.38	57,855,883.96	443,215,824.34
(三) 所有者投入									
1. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	202,450,000.00	202,450,000.00
2. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(8,000,000.00)	(8,000,000.00)
(四) 股东权益内部结转									
1. 其他	-	(1,278,215.93)	-	-	1,278,215.93	-	-	-	-
(五) 利润分配									
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	-	(221,300,000.00)	-	(221,300,000.00)	(5,813,644.24)	(227,113,644.24)
(六) 专项储备									
1. 本期提取	-	-	-	12,875,577.37	-	-	12,875,577.37	1,385,535.53	14,261,112.90
2. 本期使用	-	-	-	(5,571,518.28)	-	-	(5,571,518.28)	(38,918.66)	(5,610,436.94)
(七) 其他	-	1,010,044.14	-	-	-	-	1,010,044.14	17,676.33	1,027,720.47
三、本期期末余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,114,863,790.01</u>	<u>470,205,888.20</u>	<u>9,958,003.28</u>	<u>2,107,350,290.86</u>	<u>8,557,992.25</u>	<u>13,136,935,964.60</u>	<u>1,258,286,424.43</u>	<u>14,395,222,389.03</u>

注：根据2013年3月28日召开的大连港股份有限公司第三届董事会2013年度第2次会议决议，2012年度利润分配按已发行在外之普通股股数4,426,000,000股计算，以每10股向全体股东派发现金股利人民币0.5元(含税)，共分配现金股利人民币221,300,000.00元。上述股利分配方案已经2013年6月28日召开的股东大会批准。

大连港股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

(未经审计)

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、本期期初余额	4,426,000,000.00	6,116,286,470.43	411,223,454.24	1,664,362,022.29	10,926,656.88	12,628,798,603.84	1,010,866,088.86	13,639,664,692.70
二、本期增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	300,151,325.67	-	300,151,325.67	45,486,215.49	345,637,541.16
(二) 其他综合收益	-	(1,413,192.15)	-	-	57,117.90	(1,356,074.25)	-	(1,356,074.25)
综合收益总额	-	(1,413,192.15)	-	300,151,325.67	57,117.90	298,795,251.42	45,486,215.49	344,281,466.91
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
2. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	(218,717.78)	(218,717.78)
(四) 股东权益内部结转								
1. 其他	-	(1,603,895.18)	-	1,603,895.18	-	-	-	-
(五) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	(265,560,000.00)	-	(265,560,000.00)	(9,075,459.86)	(274,635,459.86)
2. 提取职工奖福基金	-	-	-	(618,888.96)	-	(618,888.96)	(232,499.29)	(851,388.25)
三、本期期末余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,113,269,383.10</u>	<u>411,223,454.24</u>	<u>1,699,938,354.18</u>	<u>10,983,774.78</u>	<u>12,661,414,966.30</u>	<u>1,050,825,627.42</u>	<u>13,712,240,593.72</u>

大连港股份有限公司

合并现金流量表

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
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		3,411,314,720.92	1,758,140,338.77
收到的税收返还		-	855,400.00
收到的其他与经营活动有关的现金	54	45,140,649.08	30,601,479.65
经营活动现金流入小计		3,456,455,370.00	1,789,597,218.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,955,117,510.41	573,372,072.58
支付给职工以及为职工支付的现金		621,276,707.78	584,577,942.41
支付的各项税费		320,130,520.63	245,854,828.19
支付的其他与经营活动有关的现金	54	55,713,494.34	53,071,874.63
经营活动现金流出小计		2,952,238,233.16	1,456,876,717.81
经营活动产生的现金流量净额	55	504,217,136.84	332,720,500.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		158,598,981.52	706,949,675.00
取得投资收益所收到的现金		57,918,236.82	69,444,924.82
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		28,046,704.24	9,716,390.45
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	55	585,702,433.12	-
收回存放于金融机构使用受限的银行存款		1,473,944.17	17,668,409.54
投资活动现金流入小计		831,740,299.87	803,779,399.81
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		498,419,427.62	458,070,678.81
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	55	5,926,389.27	-
处置子公司及其他营业单位支付 的现金净额	55	-	266,365.60
存放于金融机构的限制用途的现金		7,142,147.88	-
投资所支付的现金		472,272,800.00	306,850,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,003,760,764.77	765,187,044.41
投资活动产生的现金流量净额		(172,020,464.90)	38,592,355.40

大连港股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金		1,900,898,734.92	916,624,278.18
吸收投资所收到的现金		202,450,000.00	4,000,000.00
收回存放于金融机构使用受限的银行存款		11,380,167.17	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		551.13	2,199,500.00
筹资活动现金流入小计		<u>2,114,729,453.22</u>	<u>922,823,778.18</u>
偿还债务支付的现金		2,210,382,712.18	1,051,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		336,627,465.68	368,148,873.62
其中：子公司支付给少数股东的股利		7,742,804.08	7,821,384.59
存放于金融机构使用受限的银行存款		26,626,249.16	-
支付其他与筹资活动有关的现金	54	3,905,350.00	50,428,605.90
筹资活动现金流出小计		<u>2,577,541,777.02</u>	<u>1,469,577,479.52</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(462,812,323.80)</u>	<u>(546,753,701.34)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		<u>374,564.39</u>	<u>(59,785.04)</u>
五、现金及现金等价物净减少			
		<u>(130,241,087.47)</u>	<u>(175,500,630.37)</u>
加：期初现金及现金等价物余额		<u>2,494,472,560.75</u>	<u>2,230,657,276.32</u>
六、期末现金及现金等价物余额			
	55	<u><u>2,364,231,473.28</u></u>	<u><u>2,055,156,645.95</u></u>

大连港股份有限公司

资产负债表

2013年6月30日

人民币元

资产	附注十	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
流动资产			
货币资金		1,008,322,146.94	1,401,052,125.17
交易性金融资产		7,554,712.20	-
应收票据		75,202,861.14	52,751,405.00
应收账款	1	392,800,043.23	278,082,597.18
预付款项		28,988,940.27	5,876,080.09
应收利息		5,222,609.75	5,768,794.18
应收股利		342,662,874.23	333,252,630.57
其他应收款	2	245,135,414.81	175,580,928.39
存货		47,217,432.70	42,522,236.45
其他流动资产		206,546,453.48	1,001,000,000.00
一年内到期的非流动资产		1,596,640,000.00	1,000,000,000.00
流动资产合计		<u>3,956,293,488.75</u>	<u>4,295,886,797.03</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		3,372,578.00	4,390,026.00
长期股权投资	3	6,527,444,308.22	6,745,039,149.65
固定资产		10,471,885,345.66	9,596,900,553.67
固定资产清理		7,188,954.01	35,477,051.31
在建工程		2,423,598,253.14	3,043,663,214.62
无形资产		264,933,106.38	269,887,541.46
长期待摊费用		1,167,207.00	1,282,892.58
递延所得税资产		4,787,227.17	5,853,093.97
其他非流动资产		100,000,000.00	711,680,000.00
非流动资产合计		<u>19,804,376,979.58</u>	<u>20,414,173,523.26</u>
资产总计		<u>23,760,670,468.33</u>	<u>24,710,060,320.29</u>

大连港股份有限公司

资产负债表(续)

2013年6月30日

人民币元

负债和股东权益	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
流动负债		
短期借款	-	979,500,000.00
应付票据	65,995,378.72	16,730,000.00
应付账款	4,561,006.07	13,786,356.04
预收款项	135,361,053.76	43,445,262.44
应付职工薪酬	28,605,184.93	51,934,133.73
应交税费	19,847,437.09	31,132,037.68
应付利息	147,386,709.03	187,037,798.40
应付股利	221,300,000.00	-
其他应付款	570,787,421.16	702,561,675.36
一年内到期的非流动负债	2,744,718,626.87	450,000,000.00
流动负债合计	<u>3,938,562,817.63</u>	<u>2,476,127,263.65</u>
非流动负债		
长期借款	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
应付债券	4,960,079,555.42	7,448,601,808.03
长期应付款	-	130,350.00
其他非流动负债	577,738,104.31	595,008,696.31
非流动负债合计	<u>6,837,817,659.73</u>	<u>9,343,740,854.34</u>
负债合计	<u>10,776,380,477.36</u>	<u>11,819,868,117.99</u>
股东权益		
股本	4,426,000,000.00	4,426,000,000.00
资本公积	6,221,710,316.28	6,220,897,505.95
盈余公积	425,325,625.45	425,325,625.45
专项储备	7,756,297.62	2,178,166.13
未分配利润	1,903,497,751.62	1,815,790,904.77
股东权益合计	<u>12,984,289,990.97</u>	<u>12,890,192,202.30</u>
负债和股东权益总计	<u>23,760,670,468.33</u>	<u>24,710,060,320.29</u>

大连港股份有限公司

利润表

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
营业收入	4	1,428,791,272.43	1,318,849,875.69
减：营业成本	4	839,185,703.84	756,381,110.12
营业税金及附加		53,840,904.13	48,098,871.64
管理费用		143,396,181.41	128,116,805.19
财务费用		178,962,020.16	149,983,314.74
资产减值损失		(418,000.00)	-
加：公允价值变动收益		54,712.20	531,483.20
投资收益	5	117,984,965.81	83,505,290.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,008,499.79	22,099,106.60
营业利润		331,864,140.90	320,306,547.34
加：营业外收入		42,687,290.06	17,282,051.18
减：营业外支出		8,589.32	2,139,525.94
其中：非流动资产处置损失		8,589.32	-
利润总额		374,542,841.64	335,449,072.58
减：所得税费用		65,535,994.79	71,911,821.86
净利润		309,006,846.85	263,537,250.72
其他综合收益		(178,836.00)	(796,411.13)
综合收益总额		308,828,010.85	262,740,839.59

大连港股份有限公司

股东权益变动表

截至2013年6月30日止6个月期间
(未经审计)
人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	4,426,000,000.00	6,220,897,505.95	425,325,625.45	2,178,166.13	1,815,790,904.77	12,890,192,202.30
二、本期增减变动金额						
(一) 净利润	-	-	-	-	309,006,846.85	309,006,846.85
(二) 其他综合收益	-	(178,836.00)	-	-	-	(178,836.00)
综合收益总额	-	(178,836.00)	-	-	309,006,846.85	308,828,010.85
(三) 利润分配						
1. 对股东的分配(注)	-	-	-	-	(221,300,000.00)	(221,300,000.00)
(四) 专项储备						
1. 本期提取	-	-	-	10,861,336.22	-	10,861,336.22
2. 本期使用	-	-	-	(5,283,204.73)	-	(5,283,204.73)
(五) 其他	-	991,646.33	-	-	-	991,646.33
三、本期期末余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,221,710,316.28</u>	<u>425,325,625.45</u>	<u>7,756,297.62</u>	<u>1,903,497,751.62</u>	<u>12,984,289,990.97</u>

注：详见截至2013年6月30日止6个月期间合并股东权益变动表注释。

大连港股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

(未经审计)

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	4,426,000,000.00	6,219,086,850.59	366,343,191.49	1,550,508,999.14	12,561,939,041.22
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	263,537,250.72	263,537,250.72
(二) 其他综合收益	-	(796,411.13)	-	-	(796,411.13)
综合收益总额	-	(796,411.13)	-	263,537,250.72	262,740,839.59
(三) 利润分配					
1. 对股东的分配	-	-	-	(265,560,000.00)	(265,560,000.00)
三、本期期末余额	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>6,218,290,439.46</u>	<u>366,343,191.49</u>	<u>1,548,486,249.86</u>	<u>12,559,119,880.81</u>

大连港股份有限公司

现金流量表

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十一	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
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		1,316,119,044.93	1,029,576,721.68
收到的其他与经营活动有关的现金		185,377,842.65	24,236,777.02
经营活动现金流入小计		1,501,496,887.58	1,053,813,498.70
购买商品、接受劳务支付的现金		352,963,465.75	312,634,870.73
支付给职工以及为职工支付的现金		406,040,073.26	378,273,121.68
支付的各项税费		137,670,379.81	120,216,021.38
支付的其他与经营活动有关的现金		245,419,286.04	86,400,808.02
经营活动现金流出小计		1,142,093,204.86	897,524,821.81
经营活动产生的现金流量净额	6	359,403,682.72	156,288,676.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,797,578,981.52	795,888,190.00
取得投资收益收到的现金		117,397,404.08	112,918,732.11
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		28,964,183.89	8,710,510.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		596,800,000.00	-
收回存放于金融机构使用受限的银行存款		1,473,944.17	17,668,409.54
投资活动现金流入小计		2,542,214,513.66	935,185,842.43
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		457,641,588.61	434,667,079.26
投资支付的现金		1,340,972,800.00	1,000,000,000.00
存放于金融机构使用受限的银行存款		7,142,147.88	-
投资活动现金流出小计		1,805,756,536.49	1,434,667,079.26
投资活动产生的现金流量净额		736,457,977.17	(499,481,236.83)

大连港股份有限公司

现金流量表(续)

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
三、 筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金	-	679,500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	679,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,179,500,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	294,705,208.58	295,884,816.98
支付其他与筹资活动有关的现金	20,054,633.25	436,600,305.76
筹资活动现金流出小计	1,494,259,841.83	932,485,122.74
筹资活动产生的现金流量净额	(1,494,259,841.83)	(252,985,122.74)
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减少额	(398,398,181.94)	(596,177,682.68)
加：期初现金及现金等价物余额	1,399,578,181.00	1,852,247,792.60
六、 期末现金及现金等价物余额	1,001,179,999.06	1,256,070,109.92

大连港股份有限公司

财务报表附注

2013年6月30日

人民币元

一、 基本情况

大连港股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国辽宁省注册的股份有限公司,经辽宁省大连市人民政府以大政[2005]153号文批准,由大连港集团有限公司(以下简称“大连港集团”)、大连融达投资有限责任公司、大连海泰控股有限公司、大连德泰控股有限公司和大连保税正通有限公司共同发起设立,并经辽宁省大连市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:210200400039287。本公司所发行的H股以及人民币普通股A股分别于2006年4月28日以及2011年12月6日在香港联合交易所有限公司以及上海证券交易所上市。本公司总部位于辽宁省大连市中山区港湾街1号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事油品/液体化工品码头及相关物流业务、集装箱码头及相关物流业务、汽车码头及相关物流业务、矿石码头及相关物流业务、杂货码头及相关物流业务、散粮码头及相关物流业务、客运滚装码头及相关物流业务及港口增值与支持业务等。

截至2013年6月30日,本公司累计发行股份总数4,426,000,000股,详见附注五、39股本。

本公司经营范围包括:国际、国内货物装卸、运输、中转、仓储等港口业务和物流服务;国际、国内航线船舶理货业务;引航业务;拖轮业务;港口物流及港口信息技术咨询服务;原油仓储(仅限于申请保税资质和港口仓储);成品油仓储(仅限于申请保税资质和港口仓储);货物、技术进出口(进口商品分销和法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)(外资比例小于25%)。

本集团的母公司及最终控股公司为大连港集团。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月29日决议批准。

二、 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

1. 财务报表的编制基础(续)

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》的要求编制，因此并不包括2012年度已审财务报表中的所有信息和披露内容；据此，本中期财务报表应与本集团2012年度按照企业会计准则编制的财务报表一并阅读。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2013年6月30日的财务状况以及截至2013年6月30日止6个月会计期间的经营成果和现金流量。编制本中期财务报表所采用的会计政策与上年度按照企业会计准则编制的财务报表所采用的会计政策一致。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期财务报表的会计期间为1月1日至6月30日止。

4. 记账本位币

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

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

5. 企业合并

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2013年6月30日止6个月会计期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

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

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团通过账龄分析对单项金额不重大的但账龄较长的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11. 存货

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

14. 固定资产

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

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

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 45年	5 - 10%	2.0 - 4.8%
港务设施	50年	5 - 10%	1.8 - 1.9%
库场设施	40年	0 - 10%	2.3 - 2.5%
油罐油管	18 - 28年	4%	3.4 - 5.3%
装卸机械	10 - 20年	5 - 10%	4.5 - 9.5%
机器设备	12年	5%	7.9%
港作船舶	28年	4 - 10%	3.2 - 3.4%
运输设备	7 - 10年	5 - 10%	9.0 - 13.6%
其他设备	5 - 11年	4 - 10%	8.2 - 19.2%

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或无形资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

17. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
保税港公共设施费	20年
房屋装修	5年
其他	5年

19. 收入

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

销售商品收入

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 收入(续)

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 所得税(续)

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

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

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

22. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

23. 资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

24. 职工薪酬

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

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

25. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

26. 关联方

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

27. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

29. 重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

投资性房地产和自用房地产的划分

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

估计的不确定性

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

固定资产的可使用年限和残值

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

应收账款及其他应收款减值

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

商誉减值

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

可供出售金融资产减值

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

递延所得税资产

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

三、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|---|
| 增值税 | — 按应税收入17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | — 应税收入的3% - 5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | — 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |
| 房产税 | — 以房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；或以房产出租的租金收入为纳税基准，税率为12%。 |

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文

土地使用税

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

增值税

根据《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]第25号文件)及《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号第一条第一款)规定:对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策,所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收所得税。本公司的子公司大连口岸物流科技有限公司(“口岸科技”)、大连集发科技有限公司(“集发科技”)和大连港隆科技有限公司(“港隆科技”)均享受上述税收优惠。

企业所得税

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	经营范围	组织机构代码	
<u>本公司设立时大连港集团以股权投资投入的子公司</u>							
大连港集装箱发展有限公司	有限责任	大连	徐颂	集装箱业务	277,146	集装箱装卸、储存等	73640137-6
大连港集发物流有限责任公司	有限责任	大连	徐颂	物流业	87,090	货运站经营与租赁	24238906-3
大连口岸物流科技有限公司	有限责任	大连	张春权	软件开发	1,000	软件开发及销售等	72886169-8
大连集发船舶代理有限公司	有限责任	大连	佟雪峰	船舶代理	50	船舶代理业务	75157502-4
大连国际物流园发展有限公司	有限责任	大连	张健	房地产开发	15,000	园区开发、经营	74093552-2
大连港集发物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	货运代理	200	货运及船舶代理等	72604986-6
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	有限责任	大连	张春权	交通运输业	4,923	集装箱运输	72888006-3
大连国际集装箱服务有限公司	有限责任	大连	张春权	物流业	美元144万	国际运输代理服务	60486391-5
大连集发国际货运有限公司	有限责任	大连	佟雪峰	物流业	500	货运代理	75608995-7
大连集发港口技术服务有限公司	有限责任	大连	黄晓	技术服务	1,200	设备技术服务	76079479-8
大连集发科技有限公司	有限责任	大连	徐颂	软件开发	350	软件开发销售	77304690-8
大连保税园区鑫鑫石化有限公司	有限责任	大连	孙德泉	销售商品	500	运输燃料销售	24130984-2
大连集发船舶管理有限公司	有限责任	大连	张春权	船舶管理服务	26,000	船舶租赁及管理	77729051-0
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
亚洲太平洋港口有限公司	有限公司	香港	不适用	物流业	港币7,500万	投资控股	不适用
		英属维京					
港丰集团有限公司	有限公司	群岛	不适用	物流业	美元5万	投资控股	不适用
亚太港口投资有限公司	有限公司	香港	不适用	物流业	港币1	投资控股	不适用
亚太港口(大连)有限公司	有限责任	大连	徐颂	物流业	美元3,158万	码头设施经营	68304705-0
		英属维京					
亚太港口发展有限公司	有限责任	群岛	不适用	物流业	1美元	航运及港口投资	不适用
大连港越汽车船管理有限公司	有限责任	大连	徐颂	航运业	19,600	汽车船舶租赁及管理	68302634-8
大连集装箱码头有限公司	有限责任	大连	张春权	港口业	135,000	港口装卸堆存	60487463-0
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	有限责任	黑龙江穆稜	鞠宏斌	物流业	4,500	物流仓储相关业务	69263421-4
秦皇岛集港船舶代理有限公司	有限责任	河北秦皇岛	王骏	物流业	50	国际运输代理服务	59359119-1
大连金港汽车联合国际贸易有限公司	有限责任	大连	徐颂	贸易业	1,000	汽车贸易服务	58807526-4
大连港粮油贸易有限公司	有限责任	大连	朱世良	贸易业	1,000	原粮贸易服务	05113292-7
大连市钢材物流园有限公司	有限责任	大连	尹世辉	贸易业	800	钢材贸易服务	05114199-7
大连港航招标代理有限公司	有限责任	大连	徐胜科	工程服务	100	工程招标代理服务	05111846-3
				液化天然气			
大连港润燃气有限公司	有限责任	大连	孙德泉	加气	1,000	燃气有关的物资和服务	06441984-7
				汽车码头建设			
大连港海嘉汽车码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	经营	40,000	汽车装卸及仓储等服务	06443615-3
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连外轮理货有限公司	有限责任	大连	徐颂	理货服务	309	港口理货经营等	78246116-9
				计算机			
大连港隆科技有限公司	有限责任	大连	刘巍	系统服务	1,000	软件开发及销售	76077248-4
				计算机			
大连港隆网络技术有限公司	有限责任	大连	刘巍	系统服务	1,000	软件开发及销售	66114935-5
大连港口建设监理咨询有限公司	有限责任	大连	徐建	监理服务	1,000	监理、咨询服务	24123682-3
大连港通信工程有限公司	有限责任	大连	刘巍	通信服务	1,000	通信工程咨询服务	24183141-1
大连金港湾粮食物流有限公司	有限责任	大连	付彬	物流业	9,733	仓储及运输	77728428-4
大连港集团庄河码头有限公司	有限责任	大连	朱世良	港口业	3,000	港口运输、装卸	79202572-3
大连港电力有限公司	有限责任	大连	王安源	工程服务	2,000	电力线路安装	11866435-5
大连长兴岛临港工业区							
万鹏港口建设监理咨询有限公司	有限责任	大连	朱立岩	监理服务	10	监理、咨询服务	69141320-9
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连集装箱码头物流有限公司	有限责任	大连	张春权	物流业	15,200	集装箱物流服务	72885637-0
大连口岸物流网有限公司	有限责任	大连	徐颂	信息服务	美元280万	信息服务	72346333-2
大连集益物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	货运服务	2,650	货运代理集装箱装卸	72348332-5
大连港旅顺港务有限公司	有限责任	旅顺新港	刘巍	港口业	35,000	港口经营建设	66922205-1
大连鑫海客运有限公司	有限责任	旅顺新港	刘巍	代理业	50	车票代售业务	69600259-9
大连顺达综合物流有限公司	有限责任	大连	高鸣	物流业	2,901	保税仓储及运输服务	60486170-9

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

	期末实际出资 人民币元	持股比例		表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额
		直接(%)	间接(%)				
<u>本公司设立时大连港集团以股权出资投入的子公司</u>							
大连港集装箱发展有限公司	3,009,297,222.35	100.00	-	100.00	是	-	-
大连港集发物流有限责任公司	963,144,309.37	-	100.00	100.00	是	-	-
大连口岸物流科技有限公司	9,715,289.71	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发船舶代理有限公司	691,822.80	-	100.00	100.00	是	-	-
大连国际物流园发展有限公司	135,000,000.00	-	90.00	90.00	是	3,816,451.89	-
大连港集发物流有限公司	2,040,392.67	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发环渤海集装箱运输有限公司	67,345,151.04	-	97.36	97.36	是	1,390,196.44	-
大连国际集装箱服务有限公司	美元1,066,000.00	-	75.00	75.00	是	3,932,946.29	-
大连集发国际货运有限公司	5,328,134.09	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发港口技术服务有限公司	12,047,877.11	-	100.00	100.00	是	-	-
大连集发科技有限公司	2,043,136.26	-	60.00	60.00	是	(1,393,337.46)	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	100.00	-	100.00	是	-	-
大连集发船舶管理有限公司	262,704,875.71	90.77	9.23	100.00	是	-	-
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>							
亚洲太平洋港口有限公司	港币75,000,000.00	100.00	-	100.00	是	-	-
港丰集团有限公司	美元50,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
亚太港口投资有限公司	港币1.00	-	100.00	100.00	是	-	-
亚太港口(大连)有限公司	美元31,580,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
亚太港口发展有限公司	美元1.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连港越汽车船管理有限公司	196,045,337.00	51.00	49.00	100.00	是	-	-
大连集装箱码头有限公司	709,654,954.71	-	51.00	51.00	是	729,908,287.30	-
黑龙江绥穆大连港物流有限公司	41,250,000.00	-	91.67	91.67	是	3,750,000.00	-
秦皇岛集港船舶代理有限公司	500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	6,000,000.00	60.00	-	60.00	是	5,363,380.91	-
大连港粮油贸易有限公司	10,000,000.00	100.00	-	100.00	是	-	-
大连市钢材物流园有限公司	8,000,000.00	100.00	-	100.00	是	-	-
大连港航招标代理有限公司	1,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连港润燃气有限公司	2,550,000.00	51.00	-	51.00	是	2,450,000.00	-
大连港海嘉汽车码头有限公司(注3)	200,000,000.00	50.00	-	50.00	是	200,000,000.00	-
<u>同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	84.00	-	84.00	是	1,723,604.09	-
大连港隆科技有限公司(注1)	11,126,271.39	49.00	-	60.00	是	12,221,241.31	-
大连港隆网络技术有限公司	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连港口建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	75.00	-	75.00	是	11,129,442.92	-
大连港通信工程有限公司	8,137,212.61	45.00	20.00	65.00	是	6,368,762.85	-
大连金港湾粮食物流有限公司(注2)	53,156,426.75	37.50	-	75.00	是	125,401,089.60	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	100.00	-	100.00	是	-	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	100.00	-	100.00	是	-	-
大连长兴岛临港工业区 万鹏港口建设监理咨询有限公司	100,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>							
大连集装箱码头物流有限公司	176,809,813.23	-	100.00	100.00	是	-	-
大连口岸物流网有限公司	美元2,000,000.00	-	71.43	71.43	是	19,195,581.14	-
大连集益物流有限公司	29,800,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连港旅顺港务有限公司	217,580,000.00	60.00	-	60.00	是	133,028,777.15	-
大连鑫海客运有限公司	500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
大连顺达综合物流有限公司	20,881,800.00	-	100.00	100.00	是	-	-

注1: 由于在董事会中拥有多数表决权, 本公司实际上对其实施控制。

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

注3: 根据与其他股东签订的合资合同, 其他股东在对合资公司的重大经营事项上与本公司的决策保持一致, 本公司实际上对其实施控制。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

除本期新设立的子公司，以及附注四、3、4和5的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司如下：

	本期末 净资产	购买日至本期末 净利润
大连顺达综合物流有限公司	21,131,800.00	169,482.93

本期不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	期初至处置日 净利润
福建宁连港口有限公司(注)	20,000,000.00	-
大连港石化有限公司	535,100,000.00	-

注：本期少数股东单方面增资导致本集团对福建宁连港口有限公司丧失控制权。

4. 本期发生的非同一控制下企业合并

本集团原持有大连顺达综合物流有限公司(“顺达综合物流”)50%的股权，于2013年上半年，本集团以人民币10,315,900.00元购买其他股东所持有的顺达综合物流剩余50%的股权，并于2013年5月22日，完成了相关股权转让手续的变更和支付了全部股权转让价款，因此购买日确定为2013年5月22日。

顺达综合物流自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	2013年5月22日 至6月30日期间
营业收入	868,212.27
净利润	169,482.93
经营活动产生的现金流量净额	525,287.79
投资活动产生的现金流量净额	-
筹资活动产生的现金流量净额	-

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本期发生的非同一控制下企业合并(续)

顺达综合物流的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

	公允价值	账面价值
货币资金	4,222,307.02	4,222,307.02
应收账款	1,184,730.39	1,184,730.39
预付款项	182,289.90	182,289.90
应收利息	5,382.01	5,382.01
其他应收款	3,275,138.61	3,275,138.61
存货	268,642.10	268,642.10
固定资产	6,744,468.68	9,268,166.56
无形资产	5,047,962.78	5,047,962.78
递延所得税资产	630,924.47	-
应付账款	(92,801.81)	(92,801.81)
预收款项	(107,138.98)	(107,138.98)
应付职工薪酬	(47,876.65)	(47,876.65)
应交税费	(24,265.09)	(24,265.09)
其他应付款	<u>(157,963.43)</u>	<u>(157,963.43)</u>
净资产	<u>21,131,800.00</u>	<u>23,024,573.41</u>
超出合并成本计入当期损益部分	<u>250,000.00</u>	
合并成本(注)	<u>20,881,800.00</u>	

注: 该金额包括本集团在企业合并中双方约定的股权转让价格人民币10,315,900.00元, 以及根据评估确定的购买日之前持有的顺达综合物流50%股权的公允价值人民币10,565,900.00元。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本期丧失控制权的股权而减少的子公司

本公司与母公司大连港集团有限公司于2012年10月30日签订股权转让协议，以人民币597,614,200.00元转让大连港石化有限公司(“大港石化”)100%股权，该股权转让事项已于2013年1月25日经本公司2013年第1次临时股东大会审议通过，并于2013年4月10日获得大连市国有资产管理委员会批复，处置日为2013年4月10日。故自2013年4月10日起，本集团不再将大港石化纳入合并范围。大港石化的相关财务信息列示如下：

	2013年4月10日 账面价值	2012年12月31日 账面价值
流动资产	15,279,505.68	25,329,968.13
非流动资产	1,584,540,051.30	1,557,053,872.83
流动负债	(1,003,019,556.98)	(985,583,840.96)
非流动负债	<u>(61,700,000.00)</u>	<u>(61,700,000.00)</u>
净资产	<u>535,100,000.00</u>	<u>535,100,000.00</u>
转出以前年度收购大港石化时产生的商誉	<u>61,700,000.00</u>	
处置收益	<u>814,200.00</u>	
处置对价	<u>597,614,200.00</u>	

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期/年末汇率	
	截至2013年6月30日止 6个月期间	2012年	2013年6月30日	2012年12月31日
美元	6.2342	6.3108	6.1787	6.2855
港币	0.8033	0.8136	0.7966	0.8109

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年6月30日(未经审计)			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币			133,415.37			122,167.37
银行存款						
— 人民币			2,332,535,188.47			2,467,694,876.29
— 美元	5,491,661.80	6.1787	33,931,330.74	3,492,956.56	6.2855	21,954,978.43
— 日元	18,584,551.44	0.0626	1,163,392.92	1,021,643.97	0.0730	74,580.01
— 港币	2,550,378.22	0.7966	2,031,631.29	2,914,635.27	0.8109	2,363,477.74
其他货币资金						
— 人民币			27,317,007.75			14,212,860.92
— 港币	1,114,616.85	0.7966	887,903.78	1,114,479.38	0.8109	903,731.33
			<u>2,397,999,870.32</u>			<u>2,507,326,672.09</u>

于2013年6月30日，本集团人民币33,768,397.04元(2012年12月31日：人民币12,854,111.34元)货币资金所有权受限(附注五、25 注(3))。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为七日至六个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

于2013年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币16,258,744.78元(2012年12月31日：人民币2,939,324.09元)。

2. 交易性金融资产

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
开放式货币基金	<u>7,554,712.20</u>	<u>-</u>

于2013年6月30日，本集团持有的交易性金融资产的变现不存在重大限制。

3. 应收票据

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
银行承兑汇票	<u>86,403,320.66</u>	<u>63,069,669.70</u>

于2013年6月30日，本集团无已质押的应收票据(2012年12月31日：人民币2,000,000.00元)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

于2013年6月30日，本集团无已贴现或因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下(未经审计)：

出票单位	出票日期	到期日	金额
A公司	2013年1月29日	2013年7月29日	3,000,000.00
B公司	2013年1月18日	2013年7月18日	2,200,000.00
C公司	2013年4月8日	2013年10月8日	2,100,000.00
D公司	2013年2月27日	2013年8月27日	2,000,000.00
E公司	2013年1月6日	2013年7月6日	2,000,000.00
			<u>11,300,000.00</u>

于2012年12月31日，年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
A公司	2012年10月8日	2013年4月8日	4,470,000.00
B公司	2012年8月28日	2013年2月28日	3,000,000.00
C公司	2012年9月12日	2013年2月28日	1,660,000.00
D公司	2012年10月23日	2013年4月23日	1,047,250.00
E公司	2012年12月5日	2013年6月5日	1,000,000.00
			<u>11,177,250.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>1年以内</u>				
大连大港中海集装箱码头有限公司	1,999,848.00	-	-	1,999,848.00
大连集海物流有限公司	22,887.36	-	(22,887.36)	-
大连中石油国际码头有限公司	-	6,312,540.00	(6,312,540.00)	-
大连港湾东车物流有限公司	-	199,338.62	-	199,338.62
大连中联理货有限公司	-	539,094.55	-	539,094.55
大连中油码头管理有限公司	-	3,234,000.00	-	3,234,000.00
大连港散货物流中心	-	172,494.31	(172,494.31)	-
大连中石油国际储运有限公司	-	2,112,000.00	(2,112,000.00)	-
太仓兴港拖轮有限公司	-	450,000.00	(450,000.00)	-
中铁渤海轮渡有限公司	-	8,175,520.07	-	8,175,520.07
大连万鹏港口工程检测有限公司	-	140,000.00	(140,000.00)	-
大连港盛招标代理有限公司	-	105,000.00	(105,000.00)	-
大仁轮渡有限公司	-	638,350.93	(638,350.93)	-
<u>1年以上</u>				
大连胜狮国际集装箱有限公司	2,328,561.07	-	-	2,328,561.07
	<u>4,351,296.43</u>	<u>22,078,338.48</u>	<u>(9,953,272.60)</u>	<u>16,476,362.31</u>

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<u>1年以内</u>				
大连大港中海集装箱码头有限公司	2,074,762.79	1,999,848.00	(2,074,762.79)	1,999,848.00
大连港湾集装箱码头有限公司	23,754,168.19	-	(23,754,168.19)	-
大连集海物流有限公司	159,021.22	22,887.36	(159,021.22)	22,887.36
大连港口设计研究院有限公司	-	58,000.00	(58,000.00)	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	-	9,214,058.46	(9,214,058.46)	-
太仓兴港拖轮有限公司	-	900,000.00	(900,000.00)	-
大连中联理货有限公司	-	2,710,701.15	(2,710,701.15)	-
大连港中石油国际码头有限公司	-	1,739,921.76	(1,739,921.76)	-
大连中油码头管理有限公司	-	3,013,500.00	(3,013,500.00)	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	-	10,000,000.00	(10,000,000.00)	-
大连中石油国际储运有限公司	-	4,947,000.00	(4,947,000.00)	-
大连联合国国际船舶代理有限公司	-	1,690,000.00	(1,690,000.00)	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	-	72,000.00	(72,000.00)	-
大连港湾东车物流有限公司	-	59,381.18	(59,381.18)	-
大仁轮渡有限公司	-	1,144,561.36	(1,144,561.36)	-
<u>1年以上</u>				
大连胜狮国际集装箱有限公司	1,241,352.65	1,087,208.42	-	2,328,561.07
	<u>27,229,304.85</u>	<u>38,659,067.69</u>	<u>(61,537,076.11)</u>	<u>4,351,296.43</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利(续)

本公司管理层认为，于资产负债表日之应收股利无需计提减值准备。

5. 应收利息

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
期/年初数	4,065,075.97	17,077,678.32
本期/年增加	55,277,607.49	105,027,774.94
本期/年减少	<u>(54,938,972.22)</u>	<u>(118,040,377.29)</u>
期/年末数	<u>4,403,711.24</u>	<u>4,065,075.97</u>

本公司管理层认为，于资产负债表日之应收利息无需计提减值准备。

6. 应收账款

应收账款信用期通常为90天，应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内	518,337,783.96	425,351,291.01
1年至2年	53,482,258.17	35,721,475.05
2年至3年	8,655,151.92	8,414,281.22
3年以上	<u>7,443,823.92</u>	<u>7,715,850.68</u>
	587,919,017.97	477,202,897.96
减：应收账款坏账准备	<u>(3,482,759.79)</u>	<u>(4,026,906.95)</u>
	<u>584,436,258.18</u>	<u>473,175,991.01</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	2012年
期/年初数	4,026,906.95	2,852,921.74
本期/年计提	-	1,173,985.21
本期/年转回	(544,147.16)	-
期/年末数	<u>3,482,759.79</u>	<u>4,026,906.95</u>

	2013年6月30日(未经审计)				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	355,040,406.79	60.39	-	-	278,912,667.15	58.45	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>232,878,611.18</u>	<u>39.61</u>	<u>3,482,759.79</u>	1.50	<u>198,290,230.81</u>	<u>41.55</u>	<u>4,026,906.95</u>	2.03
	<u>587,919,017.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,482,759.79</u>		<u>477,202,897.96</u>	<u>100.00</u>	<u>4,026,906.95</u>	

于2013年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下(未经审计):

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
第一名	4,089,258.23	1,942,004.58	47.49	部分无法收回
第二名	1,173,985.21	1,173,985.21	100.00	预计无法收回
其他	<u>373,827.95</u>	<u>366,770.00</u>	98.11	部分无法收回
	<u>5,637,071.39</u>	<u>3,482,759.79</u>		

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收账款(续)

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
第一名	4,089,258.23	1,942,004.58	47.49	部分无法收回
第二名	1,173,985.21	1,173,985.21	100.00	预计无法收回
第三名	418,000.00	418,000.00	100.00	预计无法收回
其他	<u>492,917.16</u>	<u>492,917.16</u>	100.00	预计无法收回
	<u>6,174,160.60</u>	<u>4,026,906.95</u>		

于2013年6月30日，本账户余额中应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项金额为人民币155,811.40元(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，应收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，应收账款金额前五名如下(未经审计)：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
马来西亚石油公司	第三方	95,817,930.97	1年以内	16.30
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	63,199,049.00	2年以内	10.75
中国石油天然气股份有限公司	第三方	30,504,521.25	1年以内	5.19
瑞钢联集团有限公司	第三方	27,476,177.14	2年以内	4.67
本钢板材股份有限公司	第三方	<u>22,916,965.29</u>	1年以内	<u>3.90</u>
		<u>239,914,643.65</u>		<u>40.81</u>

于2012年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	第三方	55,366,747.85	1年以内	11.60
瑞钢联集团有限公司	第三方	37,976,756.44	2年以内	7.96
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	36,747,977.03	2年以内	7.70
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	第三方	35,582,397.65	1年以内	7.46
马来西亚石油公司	第三方	<u>23,417,930.97</u>	1年以内	<u>4.91</u>
		<u>189,091,809.94</u>		<u>39.63</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内	341,225,746.61	263,230,087.44
1年至2年	30,059,761.20	8,972,948.86
2年至3年	3,197,249.77	2,054,477.87
3年以上	<u>24,512,238.06</u>	<u>22,480,773.22</u>
	398,994,995.64	296,738,287.39
减: 其他应收款坏账准备	<u>(1,066,694.97)</u>	<u>(1,533,304.97)</u>
	<u>397,928,300.67</u>	<u>295,204,982.42</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	2012年
期/年初数	1,533,304.97	1,605,414.57
本期/年计提	-	5,502.00
本期/年转回	(466,610.00)	-
本期/年转销	-	(77,611.60)
期/年末数	<u>1,066,694.97</u>	<u>1,533,304.97</u>

	2013年6月30日(未经审计)				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	300,590,115.90	75.34	-	-	219,156,925.90	73.86	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>98,404,879.74</u>	<u>24.66</u>	<u>1,066,694.97</u>	<u>1.08</u>	<u>77,581,361.49</u>	<u>26.14</u>	<u>1,533,304.97</u>	<u>1.98</u>
	<u>398,994,995.64</u>	<u>100.00</u>	<u>1,066,694.97</u>		<u>296,738,287.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,533,304.97</u>	

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年6月30日， 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下(未经审计):

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
第一名	561,978.00	561,978.00	100.00	预计无法收回
第二名	116,856.00	116,856.00	100.00	预计无法收回
其他	<u>1,425,947.97</u>	<u>387,860.97</u>	27.20	部分无法收回
	<u>2,104,781.97</u>	<u>1,066,694.97</u>		

于2012年12月31日， 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
第一名	750,659.50	81,427.50	10.85	部分无法收回
第二名	561,978.00	561,978.00	100.00	预计无法收回
其他	<u>2,109,179.47</u>	<u>889,899.47</u>	42.19	部分无法收回
	<u>3,421,816.97</u>	<u>1,533,304.97</u>		

于2013年6月30日， 其他应收款金额前五名如下(未经审计):

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	229,950,855.00	2年以内	57.63
大连保税区嘉诚汽车贸易有限公司	第三方	18,152,554.79	1年以内	4.55
大连市财政局	第三方	18,000,000.00	5年以上	4.51
天津钰驰国际贸易有限公司	第三方	15,641,680.68	1年以内	3.92
大连市土地储备中心	第三方	<u>9,715,400.00</u>	3年以内	<u>2.43</u>
		<u>291,460,490.47</u>		<u>73.04</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2012年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	155,889,875.00	1年以内	52.53
大连市财政局	第三方	18,000,000.00	5年以上	6.07
大连市土地储备中心	第三方	9,965,359.80	2年以内	3.36
青岛奔宝名车汇	第三方	9,136,771.19	1年以内	3.08
桦林轮胎有限公司	第三方	8,233,714.25	1年以内	2.77
		<u>201,225,720.24</u>		<u>67.81</u>

于2013年6月30日, 本账户余额中除应收母公司大连港集团有限公司人民币2,908,488.00元(2012年12月31日: 人民币5,232,965.78元)款项外, 无其他应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

于2013年6月30日及2012年12月31日, 其他应收关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

8. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,038,632.22	84.86	217,969,755.15	97.14
1年至2年	22,744.00	0.05	6,426,579.59	2.86
2年至3年	6,407,766.72	15.09	-	-
	<u>42,469,142.94</u>	<u>100.00</u>	<u>224,396,334.74</u>	<u>100.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 预付款项(续)

于2013年6月30日，预付账款金额前五名如下(未经审计)：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司	第三方	9,449,901.14	1年以内	22.25
辽宁省电力有限公司				
大连供电公司	第三方	6,959,428.08	1年以内	16.39
大连鑫阳运输有限公司	第三方	5,830,924.35	3年以内	13.73
沈阳铁路局	第三方	3,206,898.59	1年以内	7.55
大连港湾工程有限公司	大连港集团的联营公司	<u>2,880,000.00</u>	1年以内	<u>6.78</u>
		<u>28,327,152.16</u>		<u>66.70</u>

于2012年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
吉粮进出口贸易有限公司	第三方	197,722,000.00	1年以内	88.11
大连鑫阳运输有限公司	第三方	5,830,924.35	2年以内	2.60
大连中绿粮油有限公司	第三方	5,657,049.00	1年以内	2.52
辽宁省电力有限公司				
大连供电公司	第三方	5,418,518.87	1年以内	2.41
哈尔滨敬业达科技开发有限公司	第三方	<u>1,696,000.00</u>	1年以内	<u>0.76</u>
		<u>216,324,492.22</u>		<u>96.40</u>

于2013年6月30日，本账户余额中无预付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，预付关联方款项见附注六、关联方关系及其交易。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

	2013年6月30日(未经审计)			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,035,968.75	2,037,642.99	73,998,325.76	71,024,114.78	2,037,642.99	68,986,471.79
在产品	2,266,442.44	-	2,266,442.44	-	-	-
库存商品	574,318,645.33	-	574,318,645.33	58,048,387.64	-	58,048,387.64
土地开发成本	916,087.70	-	916,087.70	4,085,008.12	-	4,085,008.12
	<u>653,537,144.22</u>	<u>2,037,642.99</u>	<u>651,499,501.23</u>	<u>133,157,510.54</u>	<u>2,037,642.99</u>	<u>131,119,867.55</u>

于2013年6月30日，账面价值为人民币120,356,841.90元(2012年12月31日：人民币20,537,425.32元)的存货所有权受到限制(附注五、25 注(4))。

本期存货跌价准备未发生变动。

10. 一年内到期的其他非流动资产

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
委托投资(注)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
委托贷款	-	5,610,000.00
	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,005,610,000.00</u>

注：委托投资系本公司委托华宸信托有限责任公司所进行的人民币1,000,000,000.00元指定用途的单一资金信托投资。该资金信托投资被用于为其他第三方提供信托贷款，预计年收益率为9.00%，将于2013年10月19日到期，并由华信汇通集团有限公司为资金信托投资本金及收益提供连带责任担保。

11. 其他流动资产

		2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
对合营企业贷款	(1)	8,390,000.00	4,870,000.00
对联营企业贷款	(2)	13,432,800.00	-
委托投资	(3)	150,000,000.00	-
增值税留抵税额	(4)	59,966,860.92	-
		<u>231,789,660.92</u>	<u>4,870,000.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产(续)

- (1) 本集团委托中国农业银行及大连港集团财务有限公司向合营企业辽宁集铁国际物流有限公司提供无抵押贷款，金额分别为人民币1,760,000.00元、人民币5,610,000.00元和人民币1,020,000.00元，年利率分别为6.00%、6.00%及6.56%，到期日分别为2014年4月19日、2014年1月18日和2013年9月2日。
- (2) 本集团委托大连港集团财务有限公司向联营企业中海港联航运有限公司提供无抵押贷款，金额为人民币13,432,800.00元，年利率为6.00%，到期日为2014年6月27日。
- (3) 委托投资系本集团购入的上海浦东发展银行股份有限公司理财产品，预期年收益率为3.50%，到期日为2013年7月24日。
- (4) 增值税留抵税额系本集团购入增值税应税货物产生的于本期末尚未抵扣完毕的增值税进项税额。

12. 可供出售金融资产

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
可供出售权益工具 - H股	14,127,780.66	14,534,238.64
可供出售权益工具 - A股	<u>3,372,578.00</u>	<u>4,390,026.00</u>
	<u>17,500,358.66</u>	<u>18,924,264.64</u>

可供出售权益工具 - H股股票为本集团通过战略配售取得的中外运航运有限公司(在香港联合交易所有限公司主板上市，股票代码为00368)的股票，持股比例为0.24%。

可供出售权益工具 - A股股票为本集团通过一级市场申购的新股。

上述可供出售股票投资按公允价值计量。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资

2013年6月30日(未经审计)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码
合营企业						
大连港通利船务代理有限公司	有限责任	大连	张洪	国内货运代理、国内船舶代理	60	73642304-9
大连港湾东车物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	仓储、码头装卸	美元900万	75155081-2
大连港湾液体储罐码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	建设、经营储罐码头等	美元2,800万	60485936-9
大连港中石油国际码头有限公司	有限责任	大连	张红岩	油品码头、装卸、咨询服务	25,000	67998086-8
大连集海物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	国际集装箱仓储	3,000	67996100-X
大连联合国际船舶代理有限公司	有限责任	大连	胡洪先	船舶代理、航运技术咨询服务	500	24237571-0
大连万捷国际物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	国际集装箱仓储	7,400	67996584-4
大连毅都集发冷藏物流有限公司	有限责任	大连	张春权	贸易仓储货运代理	3,600	75606813-6
大连中联理货有限公司	有限责任	大连	徐颂	船舶的理货业务等	280	76444766-2
大连中油码头管理有限公司	有限责任	大连	董仁平	油品码头业务	1,000	71690643-0
辽宁电子口岸有限公司	有限责任	大连	周小渝	计算机系统服务、数据处理等	1,200	67997824-X
辽宁集铁国际物流有限公司	有限责任	大连	张春权	物流仓储等	1,600	75076324-2
大连大港中海集装箱码头有限公司	有限责任	大连	曾孝民	集装箱码头服务	1,000	71138833-9
大连港湾集装箱码头有限公司	有限责任	大连	张春权	集装箱服务	73,000	76442085-7
大连国际集装箱码头有限公司	有限责任	大连	方萌	国际集装箱码头服务	140,000	71788096-5
大连集龙物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	物流仓储等	7,000	71696834-0
大连汽车码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	国内外进出口、装卸、仓储等	32,000	75606659-5
大连胜狮国际集装箱有限公司	有限责任	大连	张春权	集装箱服务	美元1,325万	71695281-6
大连中铁联合国际集装箱有限公司	有限责任	大连	朱友文	国际集装箱服务	53,500	79202427-X
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	私人有限	新加坡	不适用	投资控股	美元10万	不适用
大连长兴岛港口有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	港口业务	62,000	79202683-0
大连港散货物流中心有限公司	有限责任	大连	朱世良	散货物流	500	58201884-0
大连港奥德菲尔咨询有限公司	有限责任	大连	王洪锁	技术培训	600	58204259-2
大连长兴岛港口投资发展有限公司	有限责任	大连	董廷洪	码头设施开发建设	95,000	69140687-7
大连舜德集发供应链管理有限公司	有限责任	大连	尹力	货物、技术进出口	5,000	06441373-6
联营企业						
大连普集仓储设施有限公司	有限责任	大连	杨传德	其他仓储	美元8,000万	79204040-5
大连中石油国际储运有限公司	有限责任	大连	李华明	原油储罐出租业务	10,000	77728456-7
沈阳普集物流发展有限公司	有限责任	沈阳	杨传德	其他仓储	美元1,667万	79849254-1
太仓兴港拖轮有限公司	有限责任	苏州	朱世良	船舶拖带	300	76050857-9
中石油大连液化天然气有限公司	有限责任	大连	王立昕	液化天然气的相关业务	260,000	68707182-4
中外运东车航运有限公司	有限责任	香港	不适用	海运业务	港币415万	不适用
晶伟有限公司	有限责任	香港	不适用	海运业务	港币1万	不适用
大连北方油品储运有限公司	有限责任	大连	岳连俊	开发建设石油及石油制品储罐	30,000	55495911-7
中海港联航运有限公司	有限责任	大连	孟庆宽	港行联运	30,000	66922139-0
大连万鹏港口工程检测有限公司	有限责任	大连	朱立岩	工程检测	500	74787065-3
大连港集团财务有限公司	有限责任	大连	惠凯	金融业	50,000	58203640-8
中铁渤海轮渡有限公司	有限责任	烟台	李宏伟	轮渡运输	120,000	71092935-9
中世国际物流有限公司	有限责任	芜湖	郑兆瑞	国际货运代理	30,000	56896799-4
大连鑫海阳环保工程有限公司	有限责任	大连	贺业栋	压舱水处理及垃圾回收	200	69143298-7
大连港盛招标代理有限公司	有限责任	大连	马书园	招标代理	200	56552295-7
中海油(宁德)石化码头有限公司	有限责任	宁德	吴徐斌	石油和化工码头的建设 供应链管理；国内一般贸易	1,000	06878701-4

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2013年6月30日(未经审计)

	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润/(亏损) 本期数
合营企业					
大连港通利船务代理有限公司	4,343,650.76	78,822.25	4,264,828.51	788,961.09	300,948.47
大连港湾东车物流有限公司	62,178,304.58	1,291,003.34	60,887,301.24	4,545,056.06	306,993.74
大连港湾液体储罐码头有限公司	498,774,962.12	84,627,126.59	414,147,835.53	52,629,084.33	21,546,542.41
大连港中石油国际码头有限公司	578,820,099.63	296,647,264.81	282,172,834.82	45,250,000.00	19,161,106.20
大连集海物流有限公司	35,460,619.39	2,278,706.99	33,181,912.40	8,644,108.72	1,715,971.65
大连联合国际船舶代理有限公司	45,538,933.45	28,237,363.68	17,301,569.77	8,271,251.89	2,270,914.63
大连万捷国际物流有限公司	191,836,720.37	123,034,440.41	68,802,279.96	18,721,973.46	(622,160.81)
大连毅都集发冷藏物流有限公司	161,562,709.91	60,304,941.24	101,257,768.67	62,688,543.02	18,643,174.96
大连中联理货有限公司	9,875,423.07	2,814,588.82	7,060,834.25	12,610,049.95	1,610,908.28
大连中油码头管理有限公司	41,223,255.39	16,867,873.96	24,355,381.43	54,779,517.22	(1,507,979.53)
辽宁电子口岸有限公司	33,197,261.39	25,369,277.80	7,827,983.59	1,545,050.41	(1,569,028.48)
辽宁集铁国际物流有限公司	27,712,137.99	21,224,921.67	6,487,216.32	16,636,193.41	401,459.80
大连大港中海集装箱码头有限公司	17,415,699.72	3,475,875.79	13,939,823.93	8,389,210.00	1,485,422.81
大连港湾集装箱码头有限公司	1,928,109,537.82	1,182,906,772.57	745,202,765.25	211,346,483.89	6,102,897.39
大连国际集装箱码头有限公司	3,169,779,967.20	1,854,207,867.55	1,315,572,099.65	122,301,194.62	(23,366,438.39)
大连集龙物流有限公司	261,919,624.01	146,436,360.24	115,483,263.77	33,513,368.36	2,999,655.46
大连汽车码头有限公司	482,960,663.06	137,695,507.86	345,265,155.20	36,145,035.28	10,572,566.46
大连胜狮国际集装箱有限公司	147,293,645.54	47,474,577.67	99,819,067.87	24,695,732.39	775,028.17
大连中铁联合国际集装箱有限公司	504,063,021.21	27,335,474.67	476,727,546.54	17,314,594.47	(1,954,916.20)
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	90,417.70	4,189.56	86,228.14	-	(2,179.92)
大连长兴岛港口有限公司	1,625,079,895.42	1,118,834,235.88	506,245,659.54	42,446,376.10	(19,642,643.67)
大连港散货物流中心有限公司	8,425,742.99	4,006,263.40	4,419,479.59	228,000.00	(670,195.46)
大连港奥德费尔咨询有限公司	5,104,740.38	1,043,649.13	4,061,091.25	189,000.00	(415,452.18)
大连长兴岛港口投资发展有限公司	2,924,650,372.56	1,975,248,372.56	949,402,000.00	-	(598,000.00)
大连舜德集发供应链管理有限公司	49,970,303.68	-	49,970,303.68	-	(29,696.32)
联营企业					
大连普集仓储设施有限公司	724,385,151.74	217,453,787.40	506,931,364.34	14,665,153.25	(16,279,948.60)
大连中石油国际储运有限公司	1,624,834,671.90	1,432,275,216.96	192,559,454.94	122,374,100.00	8,998,965.38
沈阳普集物流发展有限公司	131,709,163.71	7,324,873.23	124,384,290.48	8,319,686.76	2,212,244.38
太仓兴港拖轮有限公司	10,399,176.60	3,215,170.44	7,184,006.16	12,776,236.03	1,306,800.48
中石油大连液化天然气有限公司	3,910,075,606.94	1,094,570,790.63	2,815,504,816.31	424,528,232.66	133,253,884.56
中外运东车航运有限公司	38,906,857.39	79,823,174.01	(40,916,316.62)	56,465,011.41	10,664,523.08
晶伟有限公司	347,520,553.04	363,410,305.26	(15,889,752.22)	26,466,479.30	2,301,607.93
大连北方油品储运有限公司	519,579,232.63	215,311,788.72	304,267,443.91	22,240,000.00	4,103,435.38
中海港联航运有限公司	963,539,165.69	726,380,476.27	237,158,689.42	8,000,000.00	(32,656,717.65)
大连万鹏港口工程检测有限公司	5,832,419.37	224,482.73	5,607,936.64	2,046,806.00	306,095.14
大连港集团财务有限公司	2,887,910,509.56	2,314,517,807.97	573,392,701.59	62,074,186.84	32,444,700.23
中铁渤海轮渡有限公司	2,430,548,490.47	1,139,238,137.17	1,291,310,353.30	362,588,056.31	32,209,619.82
中世国际物流有限公司	318,750,443.86	18,457,014.88	300,293,428.98	58,221,104.94	(725,073.44)
大连鑫海阳环保工程有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
大连港盛招标代理有限公司	27,178,666.80	24,899,988.03	2,278,678.77	5,407,862.68	117,636.70
中海油(宁德)石化码头有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2012年12月31日

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币万元	组织机构 代码
合营企业						
大连港通利船务代理有限公司	有限责任	大连	张洪	国内货运代理、国内船舶代理	60	73642304-9
大连港湾东车物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	仓储、码头装卸	美元900万	75155081-2
大连港湾液体储罐码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	建设、经营储罐码头等	美元2,800万	60485936-9
大连港中石油国际码头有限公司	有限责任	大连	孙宏伟	油品码头、装卸、咨询服务	25,000	67998086-8
大连集海物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	国际集装箱仓储	3,000	67996100-X
大连联合国际船舶代理有限公司	有限责任	大连	胡洪先	船舶代理、航运技术咨询服务	500	24237571-0
大连万捷国际物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	国际集装箱仓储	7,400	67996584-4
大连毅都集发冷藏物流有限公司	有限责任	大连	张春权	贸易仓储货运代理	3,600	75606813-6
大连中联理货有限公司	有限责任	大连	徐颂	船舶的理货业务等	280	76444766-2
大连中油码头管理有限公司	有限责任	大连	董仁平	油品码头业务	1,000	71690643-0
辽宁电子口岸有限公司	有限责任	大连	高连	计算机系统服务、数据处理等	1,200	67997824-X
辽宁集铁国际物流有限公司	有限责任	大连	张春权	物流仓储等	1,600	75076324-2
大连大港中海集装箱码头有限公司	有限责任	大连	曾孝民	集装箱码头服务	1,000	71138833-9
大连港湾集装箱码头有限公司	有限责任	大连	张春权	集装箱服务	73,000	76442085-7
大连国际集装箱码头有限公司	有限责任	大连	方萌	国际集装箱码头服务	140,000	71788096-5
大连集龙物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	物流仓储等	7,000	71696834-0
大连汽车码头有限公司	有限责任	大连	徐颂	国内外进出口、装卸、仓储等	32,000	75606659-5
大连胜狮国际集装箱有限公司	有限责任	大连	张春权	集装箱服务	美元1,325万	71695281-6
大连顺达综合物流有限公司	有限责任	大连	鞠宏斌	物流仓储等	美元502万	60486170-9
大连中铁联合国际集装箱有限公司	有限责任	大连	朱友文	国际集装箱服务	25,500	79202427-X
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	私人有限	新加坡	不适用	投资控股	美元10万	不适用
大连长兴岛港口有限公司	有限责任	大连	姜鲁宁	港口业务	62,000	79202683-0
大连港散货物流中心有限公司	有限责任	大连	徐颂	散货物流	500	58201884-0
大连港奥德费尔咨询有限公司	有限责任	大连	王洪锁	技术培训	600	58204259-2
大连长兴岛港口投资发展有限公司	有限责任	大连	董延洪	码头设施开发建设	95,000	69140687-7
联营企业						
大连普集仓储设施有限公司	有限责任	大连	杨传德	其他仓储	美元8,000万	79204040-5
大连中石油国际储运有限公司	有限责任	大连	李华明	原油储罐出租业务	10,000	77728456-7
沈阳普集物流发展有限公司	有限责任	沈阳	杨传德	其他仓储	美元1,667万	79849254-1
太仓兴港拖轮有限公司	有限责任	苏州	朱世良	船舶拖带	300	76050857-9
中石油大连液化天然气有限公司	有限责任	大连	王立昕	液化天然气的相关业务	260,000	68707182-4
中外运东车海运有限公司	有限公司	香港	不适用	海运业务	港币415万	不适用
晶伟有限公司	有限公司	香港	不适用	海运业务	港币1万	不适用
大连北方油品储运有限公司	有限责任	大连	岳连俊	开发建设石油及石油制品储罐	14,800	55495911-7
中海港联航运有限公司	有限责任	大连	孟庆宽	港行联运	30,000	66922139-0
大连万鹏港口工程检测有限公司	有限责任	大连	朱立岩	工程检测	180	74787065-3
大连港集团财务有限公司	有限责任	大连	张佐刚	金融业	50,000	58203640-8
中铁渤海铁路轮渡有限公司	有限责任	烟台	李宏伟	轮渡运输	120,000	71092935-9
中世国际物流有限公司	有限责任	芜湖	郑兆瑞	国际货运代理	30,000	56896799-4
大连鑫海阳环保工程有限公司	有限责任	大连	贺业栋	压舱水处理及垃圾回收	200	69143298-7
大连港盛招标代理有限公司	有限责任	大连	马书园	招标代理	200	56552295-7

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2012年12月31日

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润/(亏损) 本年数
合营企业					
大连港通利船务代理有限公司	4,165,307.98	201,427.94	3,963,880.04	1,896,053.61	484,055.36
大连港湾东车物流有限公司	61,489,361.21	522,347.39	60,967,013.82	6,126,315.45	442,974.69
大连港湾液体储罐码头有限公司	523,655,469.98	131,585,421.48	392,070,048.50	96,248,921.31	38,391,587.52
大连港中石油国际码头有限公司	591,146,037.22	315,509,228.60	275,636,808.62	75,120,000.00	25,250,159.34
大连集海物流有限公司	33,170,547.84	1,704,607.09	31,465,940.75	19,402,563.65	3,358,763.73
大连联合国际船舶代理有限公司	65,017,824.90	49,987,169.76	15,030,655.14	15,261,770.98	3,946,544.17
大连万捷国际物流有限公司	195,518,626.19	126,094,185.42	69,424,440.77	32,894,107.45	67,536.32
大连毅都集发冷藏物流有限公司	134,782,779.41	52,326,324.80	82,456,454.61	80,837,874.76	21,056,011.45
大连中联理货有限公司	8,282,267.87	1,760,657.49	6,521,610.38	22,387,993.97	1,071,684.41
大连中油码头管理有限公司	38,353,571.61	4,703,029.58	33,650,542.03	100,949,524.40	7,854,507.08
辽宁电子口岸有限公司	30,456,148.31	21,059,136.24	9,397,012.07	4,330,809.51	(408,734.49)
辽宁集铁国际物流有限公司	28,855,002.89	22,769,246.37	6,085,756.52	32,415,100.80	3,218,988.94
大连大港中海集装箱码头有限公司	19,009,549.78	6,617,062.66	12,392,487.12	18,892,645.00	3,773,397.78
大连港湾集装箱码头有限公司	1,885,364,080.07	1,146,859,545.90	738,504,534.17	400,247,596.98	7,606,509.21
大连国际集装箱码头有限公司	3,188,428,379.88	1,850,580,081.68	1,337,848,298.20	291,930,284.93	6,552,485.30
大连集龙物流有限公司	253,999,386.08	141,515,777.77	112,483,608.31	60,352,592.46	1,024,237.65
大连汽车码头有限公司	467,583,834.50	133,224,199.30	334,359,635.20	68,966,504.05	23,848,218.35
大连胜狮国际集装箱有限公司	148,743,430.61	49,699,390.91	99,044,039.70	54,357,575.19	2,650,939.03
大连顺达综合物流有限公司	24,405,046.50	482,247.34	23,922,799.16	7,275,975.07	(3,251,512.47)
大连中铁联合国际集装箱有限公司	504,311,225.59	305,628,762.85	198,682,462.74	38,534,795.03	(15,391,447.79)
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	603,338.48	47,649.62	555,688.86	45,374.40	395.67
大连长兴岛港口有限公司	1,568,041,660.62	1,042,430,239.51	525,611,421.11	67,178,704.07	(58,198,156.75)
大连港散货物流中心有限公司	10,038,704.85	4,553,831.30	5,484,873.55	7,785,454.86	892,796.37
大连港奥德菲尔咨询有限公司	5,664,586.13	1,188,042.70	4,476,543.43	667,540.00	(1,523,456.57)
大连长兴岛港口投资发展有限公司	2,422,130,658.57	1,472,130,658.57	950,000,000.00	-	-
联营企业					
大连普集仓储设施有限公司	768,111,147.12	244,899,834.18	523,211,312.94	30,843,001.08	(21,242,595.32)
大连中石油国际储运有限公司	1,517,226,686.32	1,323,106,196.76	194,120,489.56	247,452,600.00	21,116,396.37
沈阳普集物流发展有限公司	131,555,878.02	8,812,043.18	122,743,834.84	12,776,570.73	2,291,487.08
太仓兴港拖轮有限公司	9,537,610.88	2,160,405.21	7,377,205.67	28,807,140.52	3,393,766.44
中石油大连液化天然气有限公司	3,983,866,070.60	1,303,923,585.85	2,679,942,484.75	583,392,850.45	113,567,811.32
中外运东车海运有限公司	29,001,249.55	15,242,127.87	13,759,121.68	74,933,355.62	(4,005,910.28)
晶伟有限公司	292,529,707.22	351,624,665.22	(59,094,958.00)	30,221,137.24	48,389,539.37
大连北方油品储运有限公司	444,644,452.38	296,480,443.85	148,164,008.53	43,920,000.00	9,028,622.92
中海港联航运有限公司	985,490,873.27	713,779,765.70	271,711,107.57	28,995,950.97	(33,605,025.81)
大连万鹏港口工程检测有限公司	3,721,574.86	269,733.36	3,451,841.50	4,191,161.00	452,386.44
大连港集团财务有限公司	2,431,356,874.67	1,890,408,873.31	540,948,001.36	77,368,838.51	40,634,272.74
中铁渤海铁路轮渡有限公司	2,503,808,899.70	1,199,018,772.44	1,304,790,127.26	947,165,456.57	52,271,507.97
中世国际物流有限公司	301,194,521.22	(14,264.59)	301,208,785.81	81,496,691.42	448,475.00
大连鑫海阳环保工程有限公司	200,000.00	-	200,000.00	-	-
大连港盛招标代理有限公司	22,791,478.71	20,330,436.64	2,461,042.07	11,150,238.13	299,373.58

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资

2013年6月30日(未经审计)

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本期 现金红利
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	2,098,230.35	150,474.25	2,248,704.60	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	30,111,142.43	30,483,506.91	(39,856.29)	30,443,650.62	50.00	50.00	199,338.62
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	141,719,736.78	11,996,126.43	153,715,863.21	50.00	50.00	-
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	137,818,404.31	3,268,013.10	141,086,417.41	50.00	50.00	6,312,540.00
大连集海物流有限公司(注1)	21,000,000.00	22,465,940.75	-	22,465,940.75	70.00	60.00	-
大连联合国际船舶代理有限公司	2,175,192.85	7,515,327.57	1,135,457.33	8,650,784.90	50.00	50.00	-
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	34,712,220.35	(311,080.40)	34,401,139.95	50.00	50.00	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	18,000,000.00	41,228,227.31	9,321,587.50	50,549,814.81	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	3,260,805.20	269,611.92	3,530,417.12	50.00	50.00	539,094.55
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	16,586,622.77	(4,571,404.15)	12,015,218.62	49.00	49.00	3,234,000.00
辽宁电子口岸有限公司	6,600,000.00	4,698,506.03	(784,514.24)	3,913,991.79	50.00	50.00	-
辽宁集铁国际物流有限公司	8,000,000.00	3,042,878.26	200,729.91	3,243,608.17	50.00	50.00	-
大连大港中海集装箱码头有限公司	5,798,464.21	7,063,717.69	868,360.90	7,932,078.59	57.00	57.00	-
大连港湾集装箱码头有限公司	255,500,000.00	211,866,044.66	2,701,346.09	214,567,390.75	35.00	35.00	-
大连国际集装箱码头有限公司	560,000,000.00	534,655,254.09	(9,280,970.20)	525,374,283.89	40.00	40.00	-
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	33,745,082.49	899,896.64	34,644,979.13	30.00	30.00	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	159,024,931.23	4,098,767.14	163,123,698.37	40.00	40.00	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	42,859,398.30	44,200,038.37	338,144.80	44,538,183.17	43.63	43.63	-
大连顺达综合物流有限公司	20,881,800.00	12,591,452.06	(12,591,452.06)	-	-	-	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	214,000,000.00	79,472,985.14	111,218,033.52	190,691,018.66	40.00	40.00	-
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	314,717.79	278,267.61	(4,873.46)	273,394.15	50.00	50.00	-
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	210,244,568.44	(7,746,304.63)	202,498,263.81	40.00	40.00	-
大连港散货物流中心有限公司	2,000,000.00	2,193,949.42	(426,157.59)	1,767,791.83	40.00	40.00	172,494.31
大连港奥德费尔咨询有限公司	3,000,000.00	2,238,271.71	(207,726.09)	2,030,545.62	50.00	50.00	-
大连港长兴岛投资发展有限公司	463,147,800.00	463,147,800.00	-	463,147,800.00	46.58	50.00	-
大连舜德集发供应链管理 有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	20.00	20.00	-
合营企业合计	2,356,485,909.62	2,206,352,769.50	120,502,210.42	2,326,854,979.92			10,457,467.48
联营企业							
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	82,579,840.01	(11,432,233.18)	71,147,606.83	30.00	30.00	-
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	35,084,467.75	(312,206.92)	34,772,260.83	20.00	20.00	2,112,000.00
大连万鹏港口工程检测有限公司	2,000,000.00	1,380,736.60	862,438.05	2,243,174.65	40.00	40.00	140,000.00
大连普集仓储设施有限公司	239,636,434.98	179,784,319.33	(6,141,221.44)	173,643,097.89	40.00	40.00	-
沈阳普集物流发展有限公司	48,876,656.89	49,097,533.93	664,020.71	49,761,554.64	40.00	40.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	2,212,031.77	(56,829.92)	2,155,201.85	30.00	30.00	450,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	535,988,496.95	27,112,466.31	563,100,963.26	20.00	20.00	-
中外运东车海运有限公司	4,540,396.87	-	-	-	20.00	20.00	-
晶伟有限公司	1,667.40	-	-	-	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	60,000,000.00	29,632,512.78	31,220,976.01	60,853,488.79	20.00	20.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	274,500,286.56	273,924,483.74	(3,821,830.85)	270,102,652.89	17.50	17.50	8,175,520.07
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	90,362,635.74	(274,607.05)	90,088,028.69	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	216,379,200.54	12,977,880.09	229,357,080.63	40.00	40.00	-
大连港盛招标代理有限公司	829,605.00	867,443.41	(63,827.14)	803,616.27	35.00	35.00	105,000.00
大连鑫海阳环保工程有限公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	40.00	40.00	-
中海油(宁德)石化码头有限公司	2,450,000.00	-	2,450,000.00	2,450,000.00	24.50	24.50	-
联营企业合计	1,554,223,567.70	1,497,493,702.55	53,185,024.67	1,550,678,727.22			10,982,520.07
权益法合计	3,910,709,477.32	3,703,846,472.05	173,687,235.09	3,877,533,707.14			21,439,987.55

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

2013年6月30日(未经审计)(续)

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本期 现金红利
成本法:							
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	15.00	15.00	-
锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	-	52,843,634.00	15.00	15.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	638,350.93
大连港口设计研究院有限公司	634,600.00	634,600.00	-	634,600.00	5.80	5.80	-
大连韩银诚达清洁能源开发有限公司	-	1,500,000.00	(1,500,000.00)	-	0.00	0.00	-
大连北良油品贸易有限公司	-	400,000.00	(400,000.00)	-	0.00	0.00	-
福建宁连港口有限公司	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12,000,000.00	12.00	12.00	-
成本法合计	139,278,291.50	129,178,291.50	10,100,000.00	139,278,291.50			638,350.93
	4,049,987,768.82	3,833,024,763.55	183,787,235.09	4,016,811,998.64			22,078,338.48

2012年12月31日

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,856,202.70	242,027.65	2,098,230.35	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	30,111,142.43	30,321,411.19	162,095.72	30,483,506.91	50.00	50.00	59,381.18
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	130,645,336.90	11,074,399.88	141,719,736.78	50.00	50.00	10,000,000.00
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	126,933,246.40	10,885,157.91	137,818,404.31	50.00	50.00	1,739,921.76
大连集海物流有限公司	21,000,000.00	22,130,064.38	335,876.37	22,465,940.75	70.00	60.00	22,887.36
大连联合国际船舶代理有限公司	2,175,192.85	7,232,055.49	283,272.08	7,515,327.57	50.00	50.00	1,690,000.00
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	34,678,452.22	33,768.13	34,712,220.35	50.00	50.00	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	18,000,000.00	30,700,221.58	10,528,005.73	41,228,227.31	50.00	50.00	-
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	5,435,664.14	(2,174,858.94)	3,260,805.20	50.00	50.00	2,710,701.15
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	17,172,410.34	(585,787.57)	16,586,622.77	49.00	49.00	3,013,500.00
辽宁电子口岸有限公司	6,000,000.00	5,391,544.06	(693,038.03)	4,698,506.03	50.00	50.00	-
辽宁集铁国际物流有限公司	8,000,000.00	1,433,383.80	1,609,494.46	3,042,878.26	50.00	50.00	-
大连大港中海集装箱码头有限公司	5,798,464.21	7,039,829.16	23,888.53	7,063,717.69	57.00	57.00	1,999,848.00
大连港湾集装箱码头有限公司	255,500,000.00	207,968,341.29	3,897,703.37	211,866,044.66	35.00	35.00	-
大连国际集装箱码头有限公司	560,000,000.00	531,741,224.49	2,914,029.60	534,655,254.09	40.00	40.00	-
大连集龙物流有限公司	21,000,000.00	33,437,811.20	307,271.29	33,745,082.49	30.00	30.00	-
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	150,006,564.74	9,018,366.49	159,024,931.23	40.00	40.00	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	42,859,398.30	44,237,370.09	(37,331.72)	44,200,038.37	43.63	43.63	1,087,208.42
大连顺达综合物流有限公司	19,256,515.00	16,894,711.31	(4,303,259.25)	12,591,452.06	50.00	50.00	-
大连中铁联合国际集装箱有限公司	102,000,000.00	85,629,564.23	(6,156,579.09)	79,472,985.14	40.00	40.00	-
奥德菲尔亚太港口控股有限公司	314,717.79	291,974.92	(13,707.31)	278,267.61	50.00	50.00	-
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	233,448,111.72	(23,203,543.28)	210,244,568.44	40.00	40.00	-
大连散货物流中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	193,949.42	2,193,949.42	40.00	40.00	-
大连港奥德菲尔咨询有限公司	3,000,000.00	-	2,238,271.71	2,238,271.71	50.00	50.00	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	463,147,800.00	-	463,147,800.00	463,147,800.00	46.58	50.00	-
合营企业合计	2,232,260,624.62	1,726,625,496.35	479,727,273.15	2,206,352,769.50			22,323,447.87

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

2012年12月31日(续)

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	本年 现金红利
权益法(续):							
联营企业							
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	91,728,623.03	(9,148,783.02)	82,579,840.01	30.00	30.00	-
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	35,720,881.88	(636,414.13)	35,084,467.75	20.00	20.00	4,947,000.00
大连万鹏港口工程检测有限公司	1,120,000.00	871,782.02	508,954.58	1,380,736.60	40.00	40.00	72,000.00
大连普集仓储设施有限公司	239,636,434.98	187,539,836.90	(7,755,517.57)	179,784,319.33	40.00	40.00	-
沈阳普集物流发展有限公司	48,876,656.89	48,180,939.10	916,594.83	49,097,533.93	40.00	40.00	-
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	2,095,031.77	117,000.00	2,212,031.77	30.00	30.00	900,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	512,351,554.69	23,636,942.26	535,988,496.95	20.00	20.00	-
中外运东车海运有限公司	4,540,396.87	-	-	-	20.00	20.00	-
晶伟有限公司	1,667.40	-	-	-	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	28,247,585.20	1,384,927.58	29,632,512.78	20.00	20.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	274,500,286.56	278,003,004.56	(4,078,520.82)	273,924,483.74	17.50	17.50	9,214,058.46
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	362,635.74	90,362,635.74	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	16,379,200.54	216,379,200.54	40.00	40.00	-
大连鑫海阳环保工程有限公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	40.00	40.00	-
大连港盛招标代理有限公司	829,605.00	-	867,443.41	867,443.41	35.00	35.00	-
联营企业合计	1,520,493,567.70	1,474,939,239.15	22,554,463.40	1,497,493,702.55			15,133,058.46
权益法合计	3,752,754,192.32	3,201,564,735.50	502,281,736.55	3,703,846,472.05			37,456,506.33
成本法:							
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	15.00	15.00	-
锦州新时代集装箱码头有限公司	52,843,634.00	52,843,634.00	-	52,843,634.00	15.00	15.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	1,144,561.36
大连港口设计研究院有限公司	634,600.00	634,600.00	-	634,600.00	5.80	5.80	58,000.00
大连韩银诚达清洁能源有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	5.00	5.00	-
大连保税区北良油品贸易有限公司	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	20.00	20.00	-
成本法合计	129,178,291.50	129,178,291.50	-	129,178,291.50			1,202,561.36
	3,881,932,483.82	3,330,743,027.00	502,281,736.55	3,833,024,763.55			38,659,067.69

注1: 大连集海物流有限公司(以下简称“集海物流”)为本集团下属子公司大连集装箱码头物流有限公司和大连海关机关服务中心于2008年7月共同设立,大连集装箱码头物流有限公司持股比例为70%。根据集海物流的公司章程,双方股东对集海物流实施共同控制,本集团按照权益法核算该长期股权投资。

于2013年6月30日及2012年12月31日,本集团长期股权投资均为非上市投资。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	集装箱码头	合计
原价:				
2012年1月1日	17,068,004.46	61,329,184.09	714,429,502.98	792,826,691.53
本年购置	-	-	706,499.00	706,499.00
在建工程转入	-	-	3,135,066.00	3,135,066.00
无形资产转入	-	8,456,599.51	-	8,456,599.51
固定资产转入	8,862,769.26	-	15,349,874.94	24,212,644.20
2012年12月31日及 2013年6月30日 (未经审计)	<u>25,930,773.72</u>	<u>69,785,783.60</u>	<u>733,620,942.92</u>	<u>829,337,500.24</u>
累计折旧:				
2012年1月1日	4,375,667.23	5,167,874.15	97,095,884.66	106,639,426.04
本年计提	271,437.22	1,285,525.56	15,327,962.12	16,884,924.90
无形资产转入	-	796,932.80	-	796,932.80
固定资产转入	1,922,753.06	-	3,261,621.02	5,184,374.08
2012年12月31日及 2013年1月1日 本期计提	<u>6,569,857.51</u>	<u>7,250,332.51</u>	<u>115,685,467.80</u>	<u>129,505,657.82</u>
2013年6月30日 (未经审计)	<u>6,916,931.55</u>	<u>8,008,288.17</u>	<u>123,633,108.49</u>	<u>138,558,328.21</u>
账面价值:				
2013年6月30日 (未经审计)	<u>19,013,842.17</u>	<u>61,777,495.43</u>	<u>609,987,834.43</u>	<u>690,779,172.03</u>
2012年12月31日	<u>19,360,916.21</u>	<u>62,535,451.09</u>	<u>617,935,475.12</u>	<u>699,831,842.42</u>

以上投资性房地产均位于中国境内，并按中期租赁持有。

于2013年6月30日，上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。

本公司管理层认为于资产负债表日之投资性房地产无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产

	房屋及建筑物	港务设施	油罐油管	装卸机械	运输设备	港作船舶	库场设施	机器设备	其他设备	合计
账面原值:										
2012年1月1日	1,160,194,472.09	4,290,055,769.33	2,287,769,559.99	2,797,498,795.53	813,736,207.72	1,551,224,695.74	1,844,066,364.54	744,353,506.70	532,580,271.14	16,021,479,642.78
本年购置	812,990.57	329,640.00	-	1,303,617.44	732,828.60	-	410,000.00	2,966,065.59	5,399,765.29	11,954,907.49
在建工程转入	17,332,755.62	585,704,700.70	181,339,760.05	5,624,317.10	10,468,357.94	-	654,344,813.96	76,020,336.84	9,981,969.37	1,540,817,011.58
资产内部重分类	22,237,904.16	83,807,371.74	(151,049,606.72)	-	-	-	-	37,296,494.45	7,707,836.37	-
转入投资性房地产	(8,862,769.26)	(1,414,972.59)	-	-	-	-	(13,934,902.35)	-	-	(24,212,644.20)
转入在建工程	(6,862,844.16)	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,862,844.16)
本年处置	(21,426,561.45)	(38,370,167.19)	-	(68,889,500.40)	(26,149,036.08)	(115,647.53)	(20,729,661.47)	(2,778,245.04)	(15,738,275.55)	(194,197,094.71)
2012年12月31日 及2013年1月1日	1,163,425,947.57	4,920,112,341.99	2,318,059,713.32	2,735,537,229.67	798,788,358.18	1,551,109,048.21	2,464,156,614.68	857,858,158.54	539,931,566.62	17,348,978,978.78
收购子公司而增加	2,806,883.70	-	-	5,046,930.07	1,529,706.00	-	16,426,682.71	352,646.00	493,904.22	26,656,752.70
本期购置	1,028,416.02	-	-	11,082,023.10	2,262,778.51	-	-	1,444,505.12	2,416,596.56	18,234,319.31
在建工程转入	196,892,232.20	336,980,773.40	69,679,815.08	78,066,125.82	-	98,536,555.33	372,938,726.46	41,943,713.88	15,763,823.60	1,210,801,765.77
资产内部重分类	-	(4,151,752.00)	-	4,137,200.00	-	-	-	14,552.00	-	-
处置子公司而减少	-	-	-	-	(1,481,245.37)	-	-	(195,149.20)	(626,007.59)	(2,302,402.16)
本期处置	-	(38,286.07)	-	(54,614,695.10)	(1,646,867.29)	-	-	(1,371,257.00)	(1,188,673.16)	(58,859,778.62)
2013年6月30日 (未经审计)	<u>1,364,153,479.49</u>	<u>5,252,903,077.32</u>	<u>2,387,739,528.40</u>	<u>2,779,254,813.56</u>	<u>799,452,730.03</u>	<u>1,649,645,603.54</u>	<u>2,853,522,023.85</u>	<u>900,047,169.34</u>	<u>556,791,210.25</u>	<u>18,543,509,635.78</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产(续)

	房屋及建筑物	港务设施	油罐油管	装卸机械	运输设备	港作船舶	库场设施	机器设备	其他设备	合计
累计折旧:										
2012年1月1日	213,500,308.99	643,656,187.66	524,609,636.10	1,354,110,932.00	233,873,578.68	254,501,259.75	378,772,911.94	301,648,053.63	204,830,695.57	4,109,503,564.32
本年计提	36,395,483.85	93,591,643.08	74,117,136.26	151,538,104.90	40,479,883.97	54,496,894.83	51,193,434.33	60,340,534.97	34,153,855.37	596,306,971.56
资产内部重分类	153,052.32	1,806,145.06	(5,046,159.79)	-	(10,586.49)	-	-	3,188,753.14	(91,204.24)	-
转入投资性房地产	(2,279,063.78)	(370,797.05)	-	-	-	-	(2,534,513.25)	-	-	(5,184,374.08)
转入在建工程	(179,891.57)	-	-	-	-	-	-	-	-	(179,891.57)
本年处置	(5,913,380.90)	(12,756,374.38)	-	(65,037,278.16)	(20,788,551.74)	(2,670.36)	(4,886,790.46)	(2,247,480.34)	(12,889,059.67)	(124,521,586.01)
2012年12月31日										
及2013年1月1日	241,676,508.91	725,926,804.37	593,680,612.57	1,440,611,758.74	253,554,324.42	308,995,484.22	422,545,042.56	362,929,861.40	226,004,287.03	4,575,924,684.22
收购子公司而增加	1,834,962.99	-	-	5,597,939.28	991,450.02	-	10,999,818.02	137,329.59	350,784.12	19,912,284.02
本期计提	17,522,373.97	49,284,015.75	40,477,017.99	80,001,622.56	20,704,740.43	28,084,406.57	30,872,432.03	32,755,818.77	16,121,506.50	315,823,934.57
处置子公司而减少	-	-	-	-	(557,486.39)	-	-	(22,666.48)	(168,021.76)	(748,174.63)
本期处置	-	(6,556.29)	-	(49,031,459.39)	(1,543,410.76)	-	-	(1,023,415.79)	(1,038,131.42)	(52,642,973.65)
2013年6月30日 (未经审计)	<u>261,033,845.87</u>	<u>775,204,263.83</u>	<u>634,157,630.56</u>	<u>1,477,179,861.19</u>	<u>273,149,617.72</u>	<u>337,079,890.79</u>	<u>464,417,292.61</u>	<u>394,776,927.49</u>	<u>241,270,424.47</u>	<u>4,858,269,754.53</u>
净值:										
2013年6月30日 (未经审计)	<u>1,103,119,633.62</u>	<u>4,477,698,813.49</u>	<u>1,753,581,897.84</u>	<u>1,302,074,952.37</u>	<u>526,303,112.31</u>	<u>1,312,565,712.75</u>	<u>2,389,104,731.24</u>	<u>505,270,241.85</u>	<u>315,520,785.78</u>	<u>13,685,239,881.25</u>
2012年12月31日	<u>921,749,438.66</u>	<u>4,194,185,537.62</u>	<u>1,724,379,100.75</u>	<u>1,294,925,470.93</u>	<u>545,234,033.76</u>	<u>1,242,113,563.99</u>	<u>2,041,611,572.12</u>	<u>494,928,297.14</u>	<u>313,927,279.59</u>	<u>12,773,054,294.56</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产(续)

于2013年6月30日，账面价值为人民币51,561,969.97元(2012年12月31日：人民币52,728,719.56元)的港作船舶所有权受到限制(附注五、25注(1))。除此之外，本集团无其他权属受到限制的情况。

于2013年6月30日，本集团正在办理账面价值为人民币55,617,420.08元(2012年12月31日：人民币40,785,054.92元)的房屋及建筑物的房产证。本公司管理层认为在满足有关的登记手续及支付有关费用后，本集团没有法律及其他障碍取得有关的房产证。

于2013年6月30日，本集团无暂时闲置的固定资产(2012年12月31日：无)。

本公司管理层认为于资产负债表日之固定资产无需计提减值准备。

经营性租出固定资产如下：

	2013年6月30日 账面价值 (未经审计)	2012年12月31日 账面价值
房屋及建筑物	56,617,425.33	57,400,752.47
港务设施	828,998,324.93	843,825,677.27
油罐油管	223,946,772.49	232,616,608.69
装卸机械	11,726,287.06	13,403,046.44
运输设备	379,126,221.14	390,106,851.32
港作船舶	470,405,473.60	490,960,788.17
机器设备	131,449,476.88	90,828,344.82
其他设备	36,476,959.05	37,045,226.74
合计	<u>2,138,746,940.48</u>	<u>2,156,187,295.92</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产清理

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日	转入清理原因
房屋及建筑物	162,887.39	2,935,582.75	拆迁
港务设施	1,764,720.85	23,230,482.72	拆迁
装卸机械	459,669.28	1,083,390.51	拆迁、资产处置、报废
运输设备	3,782,017.64	3,768,517.64	资产处置、报废
库场设施	-	2,000,266.49	拆迁
机器设备	20,417.39	283,575.11	资产处置、报废
其他设备	1,601,817.68	2,756,268.06	拆迁、资产处置、报废
	<u>7,791,530.23</u>	<u>36,058,083.28</u>	

18. 在建工程

	2013年6月30日(未经审计)			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货及滚装泊位扩建工程	524,596,283.50	-	524,596,283.50	1,171,469,810.16	-	1,171,469,810.16
大窑湾二期13-16#泊位	457,423,512.54	-	457,423,512.54	435,639,708.64	-	435,639,708.64
新港9#原油罐组	249,795,562.60	-	249,795,562.60	166,740,245.67	-	166,740,245.67
矿石4#堆场	352,253,332.52	-	352,253,332.52	338,497,972.03	-	338,497,972.03
新港18-21#泊位	280,213,250.78	-	280,213,250.78	269,050,373.05	-	269,050,373.05
新港沙坨子围堰加固改造工程	45,741,850.13	-	45,741,850.13	-	-	-
大连港石化1#库区	-	-	-	364,013,479.35	-	364,013,479.35
大连港石化码头	-	-	-	310,549,866.45	-	310,549,866.45
大连港石化主管廊	-	-	-	194,143,294.21	-	194,143,294.21
其他	609,920,738.32	-	609,920,738.32	1,439,648,568.56	-	1,439,648,568.56
合计	<u>2,519,944,530.39</u>	<u>-</u>	<u>2,519,944,530.39</u>	<u>4,689,753,318.12</u>	<u>-</u>	<u>4,689,753,318.12</u>

于2013年6月30日，账面价值为人民币102,288,942.45元(2012年12月31日：人民币98,128,450.67元)的在建工程所有权受到限制(附注五、25注(2))。

本公司管理层认为于资产负债表日之在建工程无需计提减值准备。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	预算	期初数	本期增加	本期因处置 子公司而减少	本期转入固定 资产或无形资产	本期处置	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例 (%)
大连港老港区搬迁改 造大连湾杂货及滚装 泊位扩建工程	2,741,120,000.00	1,171,469,810.16	81,131,995.36	-	(728,005,522.02)	-	524,596,283.50	金融机构贷款及其他来源 募集资金、金融机构贷款	80
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	435,639,708.64	21,783,803.90	-	-	-	457,423,512.54	及其他来源	56
新港9#原油罐组	598,400,000.00	166,740,245.67	83,055,316.93	-	-	-	249,795,562.60	募集资金	61
矿石4#堆场	470,600,000.00	338,497,972.03	13,755,360.49	-	-	-	352,253,332.52	募集资金	80
新港18-21#泊位	413,770,000.00	269,050,373.05	11,162,877.73	-	-	-	280,213,250.78	金融机构贷款及其他来源	69
新港沙陀子围堰加固 改造工程	78,087,300.00	-	45,741,850.13	-	-	-	45,741,850.13	金融机构贷款 及其他来源	59
大连港石化1#库区	400,000,000.00	364,013,479.35	-	(364,013,479.35)	-	-	-	金融机构贷款及其他来源	不适用
大连港石化码头	310,000,000.00	310,549,866.45	-	(310,549,866.45)	-	-	-	金融机构贷款及其他来源	不适用
大连港石化主管廊	200,000,000.00	194,143,294.21	-	(194,143,294.21)	-	-	-	金融机构贷款及其他来源	不适用
其他		<u>1,439,648,568.56</u>	<u>275,040,802.99</u>	<u>(620,444,685.78)</u>	<u>(484,323,947.45)</u>	-	<u>609,920,738.32</u>		
合计		<u>4,689,753,318.12</u>	<u>531,672,007.53</u>	<u>(1,489,151,325.79)</u>	<u>(1,212,329,469.47)</u>	-	<u>2,519,944,530.39</u>		

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

2012年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 无形资产、固定资产 或投资性房地产	本年处置	年末数	资金来源	累计工程 投入占预 算比例(%)
大连港老港区搬迁改 造大连湾杂货及滚装 泊位扩建工程	2,741,120,000.00	1,499,557,385.25	304,302,415.24	(632,389,990.33)	-	1,171,469,810.16	金融机构贷款及其他来源	64
大窑湾二期13-16#泊位	3,783,000,000.00	765,501,144.69	75,046,132.88	(404,907,568.93)	-	435,639,708.64	募集资金、金融机构贷款及其他来源	55
大连港石化1#库区	400,000,000.00	342,026,627.82	21,986,851.53	-	-	364,013,479.35	金融机构贷款及其他来源	91
大连港石化码头	310,000,000.00	290,914,883.02	19,634,983.43	-	-	310,549,866.45	金融机构贷款及其他来源	99
新港9#原油罐组	598,400,000.00	262,222,685.06	16,513,532.81	(111,995,972.20)	-	166,740,245.67	募集资金	48
矿石4#堆场	570,600,000.00	280,637,051.11	57,860,920.92	-	-	338,497,972.03	募集资金	60
大连港石化主管廊	200,000,000.00	182,416,805.97	11,726,488.24	-	-	194,143,294.21	金融机构贷款及其他来源	97
新港18-21#泊位	377,320,000.00	221,407,568.36	47,642,804.69	-	-	269,050,373.05	金融机构贷款及其他来源	71
新港沙坨子导流堤	213,000,000.00	161,829,519.33	13,952,111.68	(175,781,631.01)	-	-	金融机构贷款及其他来源	83
其他		1,319,464,830.26	456,065,227.61	(335,881,489.31)	-	1,439,648,568.56		
合计		<u>5,325,978,500.87</u>	<u>1,024,731,469.03</u>	<u>(1,660,956,651.78)</u>	<u>-</u>	<u>4,689,753,318.12</u>		

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

2013年6月30日(未经审计)

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货 及滚装泊位扩建工程	80%	8,000,000.00	8,000,000.00	5.9%
大窑湾二期13-16#泊位	56%	114,037,507.87	11,062,951.32	5.8%
新港18-21#泊位	69%	45,643,116.97	8,036,760.90	6.4%
新港沙坨子围堰加固改造工程	59%	180,396.86	180,396.86	6.4%
其他		10,093,352.74	3,007,626.38	5.8%
		<u>177,954,374.44</u>	<u>30,287,735.46</u>	

2012年12月31日

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
大连港老港区搬迁改造大连湾杂货 及滚装泊位扩建工程	64%	203,476,558.82	95,544,975.72	5.9%
大窑湾二期13-16#泊位	55%	102,974,556.55	43,744,428.46	5.8%
新港18-21#泊位	71%	37,606,356.07	16,493,649.00	6.2%
大连港石化1#库区	91%	30,247,772.42	15,424,146.96	6.4%
大连港石化码头	99%	25,668,957.17	13,089,286.79	6.4%
大连港石化主管廊	97%	16,132,375.63	8,226,329.17	6.4%
大连港石化码头设备	99%	13,019,802.08	6,639,144.79	6.4%
大连港石化铁路车场	99%	9,509,266.31	4,849,028.85	6.4%
大窑湾北岸汽车物流中心	8%	8,054,440.28	6,015,186.32	4.5%
矿石泊位码头改造	88%	9,125,805.52	5,078,236.42	5.8%
其他		49,811,045.77	24,353,343.27	
		<u>505,626,936.62</u>	<u>239,457,755.75</u>	

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产

	土地使用权	港口信息平台	客户关系	集装箱平车 使用权	软件	高尔夫 会员证	海域使用权	泊位配套 使用权	合计
原价:									
2012年1月1日	467,576,170.09	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	113,120,281.99	1,977,376.00	100,418,359.63	253,448,422.59	1,063,480,708.48
本年购置	-	-	-	-	1,146,510.00	-	-	-	1,146,510.00
在建工程转入	111,995,972.20	-	-	-	5,008,602.00	-	-	-	117,004,574.20
转入投资性房地产	(8,456,599.51)	-	-	-	-	-	-	-	(8,456,599.51)
本年处置	-	-	-	-	(7,220.00)	-	-	-	(7,220.00)
2012年12月31日									
及2013年1月1日	571,115,542.78	64,310,000.00	15,970,000.00	46,660,098.18	119,268,173.99	1,977,376.00	100,418,359.63	253,448,422.59	1,173,167,973.17
收购子公司而增加	14,683,500.00	-	-	-	736,500.00	-	-	-	15,420,000.00
本期购置	-	-	-	-	30,000.00	-	-	77,000.00	107,000.00
在建工程转入	-	-	-	-	1,527,703.70	-	-	-	1,527,703.70
处置子公司而减少	-	-	-	-	-	-	(96,962,376.91)	-	(96,962,376.91)
本期处置	(62,004.60)	-	-	-	-	-	-	-	(62,004.60)
2013年6月30日 (未经审计)	<u>585,737,038.18</u>	<u>64,310,000.00</u>	<u>15,970,000.00</u>	<u>46,660,098.18</u>	<u>121,562,377.69</u>	<u>1,977,376.00</u>	<u>3,455,982.72</u>	<u>253,525,422.59</u>	<u>1,093,198,295.36</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

	土地使用权	港口信息 平台	客户关系	集装箱平车 使用权	软件	高尔夫 会员证	海域 使用权	泊位配套 使用权	合计
累计摊销:									
2012年1月1日	88,900,184.90	23,044,416.67	6,232,000.00	16,039,408.86	52,708,724.87	772,660.81	2,480,984.50	72,914,850.19	263,093,230.80
本年计提	13,398,795.03	6,431,000.00	1,597,000.00	2,916,256.20	11,169,523.28	147,756.36	2,571,437.52	5,230,038.12	43,461,806.51
转入投资性房地产	(796,932.80)	-	-	-	-	-	-	-	(796,932.80)
本年处置	-	-	-	-	(7,220.00)	-	-	-	(7,220.00)
2012年12月31日									
及2013年1月1日	101,502,047.13	29,475,416.67	7,829,000.00	18,955,665.06	63,871,028.15	920,417.17	5,052,422.02	78,144,888.31	305,750,884.51
收购子公司而增加	10,092,057.91	-	-	-	279,979.31	-	-	-	10,372,037.22
本期计提	5,894,677.82	3,215,500.00	798,500.00	1,458,128.10	5,532,972.66	73,878.18	926,598.84	2,617,585.74	20,517,841.34
处置子公司而减少	-	-	-	-	-	-	(5,027,678.88)	-	(5,027,678.88)
本期处置	(9,176.13)	-	-	-	-	-	-	-	(9,176.13)
2013年6月30日 (未经审计)	<u>117,479,606.73</u>	<u>32,690,916.67</u>	<u>8,627,500.00</u>	<u>20,413,793.16</u>	<u>69,683,980.12</u>	<u>994,295.35</u>	<u>951,341.98</u>	<u>80,762,474.05</u>	<u>331,603,908.06</u>
账面价值:									
2013年6月30日 (未经审计)	<u>468,257,431.45</u>	<u>31,619,083.33</u>	<u>7,342,500.00</u>	<u>26,246,305.02</u>	<u>51,878,397.57</u>	<u>983,080.65</u>	<u>2,504,640.74</u>	<u>172,762,948.54</u>	<u>761,594,387.30</u>
2012年12月31日	<u>469,613,495.65</u>	<u>34,834,583.33</u>	<u>8,141,000.00</u>	<u>27,704,433.12</u>	<u>55,397,145.84</u>	<u>1,056,958.83</u>	<u>95,365,937.61</u>	<u>175,303,534.28</u>	<u>867,417,088.66</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

以上土地使用权均位于中国境内，并按中期租赁持有。

于2013年6月30日，账面价值为人民币16,429,962.19元(2012年12月31日：人民币16,605,843.19元)的土地使用权所有权受到限制(附注五、25 注(2))。

本公司管理层认为于资产负债表日之无形资产无需计提减值准备。

20. 商誉

2013年6月30日

	期初数	处置子公司 而减少	期末数 (未经审计)
大连集益物流有限公司	2,397,589.82	-	2,397,589.82
大连集装箱码头物流 有限公司	6,218,460.29	-	6,218,460.29
大连口岸物流网有限公司	7,419,238.63	-	7,419,238.63
大连港石化有限公司	<u>61,700,000.00</u>	<u>(61,700,000.00)</u>	-
	<u>77,735,288.74</u>	<u>(61,700,000.00)</u>	16,035,288.74
减：商誉减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	-
	<u><u>77,735,288.74</u></u>	<u><u>(61,700,000.00)</u></u>	16,035,288.74

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 商誉(续)

2012年12月31日

	年初及年末余额
大连集益物流有限公司	2,397,589.82
大连集装箱码头物流有限公司	6,218,460.29
大连口岸物流网有限公司	7,419,238.63
大连港石化有限公司	<u>61,700,000.00</u>
	77,735,288.74
减：商誉减值准备	<u>-</u>
	<u><u>77,735,288.74</u></u>

21. 长期待摊费用

	保税港公共设施费	房屋装修	其他	合计
2012年1月1日	13,681,076.79	5,129,746.65	5,121,791.60	23,932,615.04
本年增加	-	259,978.00	678,406.16	938,384.16
本年摊销	<u>(855,067.55)</u>	<u>(1,501,704.65)</u>	<u>(999,715.97)</u>	<u>(3,356,488.17)</u>
2012年12月31日及 2013年1月1日	12,826,009.24	3,888,020.00	4,800,481.79	21,514,511.03
本期增加	-	-	4,900.00	4,900.00
本期摊销	<u>(427,533.72)</u>	<u>(481,558.22)</u>	<u>(350,974.81)</u>	<u>(1,260,066.75)</u>
2013年6月30日(未经审计)	<u>12,398,475.52</u>	<u>3,406,461.78</u>	<u>4,454,406.98</u>	<u>20,259,344.28</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债如下列示:

已确认递延所得税资产和负债:

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
递延所得税资产		
未实现集团内部销售毛利	50,296,370.26	49,683,417.21
资产减值准备	1,728,045.10	1,861,225.01
已纳税的预收款项	2,268,778.83	2,526,488.90
预提的土地开发成本	3,863,262.13	3,863,262.13
装修摊销年限差异	62,333.33	62,333.33
软件摊销年限差异	448,250.05	448,250.05
尚未取得发票的费用	84,344.59	396,658.44
可供出售金融资产公允价值变动	2,040,320.50	1,980,708.50
其他	10,387.18	(90,169.40)
	<u>60,802,091.97</u>	<u>60,732,174.17</u>
递延所得税负债		
非同一控制下企业合并中的资产 公允价值调整	<u>13,234,330.41</u>	<u>75,717,224.83</u>
未确认递延所得税资产如下:		
	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
可抵扣亏损	<u>55,154,356.15</u>	<u>46,510,975.27</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
2013年	8,355,699.14	8,355,699.14
2014年	10,505,468.82	10,448,388.14
2015年	21,127,232.00	19,399,163.53
2016年	102,683,565.96	94,067,442.63
2017年	58,025,016.53	55,901,565.81
2018年	<u>22,964,060.89</u>	<u>-</u>
	<u>223,661,043.34</u>	<u>188,172,259.25</u>

23. 资产减值准备

2013年6月30日(未经审计)

	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备	5,560,211.92	-	(1,010,757.16)	4,549,454.76
其中: 应收账款	4,026,906.95	-	(544,147.16)	3,482,759.79
其他应收款	1,533,304.97	-	(466,610.00)	1,066,694.97
存货跌价准备	<u>2,037,642.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,037,642.99</u>
	<u>7,597,854.91</u>	<u>-</u>	<u>(1,010,757.16)</u>	<u>6,587,097.75</u>

2012年12月31日

	年初数	本年计提	本年减少	年末数
坏账准备	4,458,336.31	1,179,487.21	(77,611.60)	5,560,211.92
其中: 应收账款	2,852,921.74	1,173,985.21	-	4,026,906.95
其他应收款	1,605,414.57	5,502.00	(77,611.60)	1,533,304.97
存货跌价准备	<u>2,037,642.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,037,642.99</u>
	<u>6,495,979.30</u>	<u>1,179,487.21</u>	<u>(77,611.60)</u>	<u>7,597,854.91</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
股东贷款(注)	24,737,502.94	27,544,912.58
预付股权款	-	10,000,000.00
	<u>24,737,502.94</u>	<u>37,544,912.58</u>

注：本集团于2009年向联营企业晶伟有限公司提供无抵押股东贷款，款项金额为人民币14,569,926.98元，年利率为1%，自2029年1月29日起分10年等额偿还。

本集团分别于2009年至2011年期间向联营企业中外运东车海运有限公司提供无抵押股东贷款，款项金额合计为人民币10,167,575.96元，年利率为1%，自2029年12月2日起分10年等额偿还。

25. 所有权受到限制的资产

2013年6月30日(未经审计)

	注	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于抵押的资产					
固定资产	(1)	52,728,719.56	-	(1,166,749.59)	51,561,969.97
在建工程	(2)	98,128,450.67	4,160,491.78	-	102,288,942.45
无形资产	(2)	16,605,843.19	-	(175,881.00)	16,429,962.19
用于质押的资产					
货币资金	(3)	12,854,111.34	20,914,285.70	-	33,768,397.04
应收票据		2,000,000.00	-	(2,000,000.00)	-
存货	(4)	20,537,425.32	99,819,416.58	-	120,356,841.90
		<u>202,854,550.08</u>	<u>124,894,194.06</u>	<u>(3,342,630.59)</u>	<u>324,406,113.55</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 所有权受到限制的资产(续)

2012年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
用于抵押的资产				
固定资产	55,062,217.93	-	(2,333,498.37)	52,728,719.56
在建工程	86,450,874.33	11,677,576.34	-	98,128,450.67
无形资产	16,957,605.19	-	(351,762.00)	16,605,843.19
用于质押的资产				
货币资金	23,422,082.84	-	(10,567,971.50)	12,854,111.34
应收票据	20,000,000.00	-	(18,000,000.00)	2,000,000.00
存货	-	20,537,425.32	-	20,537,425.32
	<u>201,892,780.29</u>	<u>32,215,001.66</u>	<u>(31,253,231.87)</u>	<u>202,854,550.08</u>

注：(1) 于2013年6月30日，本集团以账面价值为人民币51,561,969.97元(2012年12月31日：人民币52,728,719.56元)的港作船舶作为抵押，取得银行借款人民币12,200,000.00元(2012年12月31日：人民币12,200,000.00元)(附注五、36)。

(2) 于2013年6月30日，本集团以账面价值为人民币102,288,942.45元(2012年12月31日：人民币98,128,450.67元)的在建工程和账面价值为人民币16,429,962.19元(2012年12月31日：人民币16,605,843.19元)的土地使用权作为抵押，取得银行借款人民币51,244,843.77元(2012年12月31日：人民币51,244,843.77元)(附注五、36)。

(3) 于2013年6月30日，本集团以人民币7,142,147.88元(2012年12月31日：人民币1,473,944.17元)的银行存款作为保证金，开立应付银行承兑汇票人民币65,995,378.72元(2012年12月31日：人民币14,730,000.00元)。

于2013年6月30日，本集团以人民币21,286,249.16元(2012年12月31日：人民币11,380,167.17元)的银行存款作为保证金，开立不可撤销的信用证人民币189,781,011.11元(2012年12月31日：人民币101,514,282.03元)。

于2013年6月30日，本集团以人民币5,340,000.00元(2012年12月31日：无)定期存款存单为质押取得信用证押汇借款人民币5,340,314.76元(2012年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 所有权受到限制的资产(续)

(4) 于2013年6月30日，本集团以人民币120,356,841.90元(2012年12月31日：人民币20,537,425.32元)的存货及相关进口业务项下单据质押，取得进口信用证押汇借款人民币200,982,062.41元(2012年12月31日：人民币38,533,101.12元)(附注五、26)。

26. 短期借款

		2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
信用借款	(1)	30,000,000.00	1,009,500,000.00
保证借款	(2)	297,000,000.00	230,000,000.00
质押借款	(3)	<u>206,322,377.17</u>	<u>38,533,101.12</u>
		<u>533,322,377.17</u>	<u>1,278,033,101.12</u>

于2013年6月30日，上述借款的年利率为4.00% - 6.60%(2012年12月31日：4.00% - 6.56%)。

- (1) 信用借款包括本集团自联营企业大连港集团财务有限公司借入的无抵押短期借款人民币20,000,000.00元及联营公司大连港湾东车物流委托大连港集团财务有限公司向本集团提供无抵押委托贷款人民币10,000,000.00元，年利率分别为5.60%及6.60%，到期日分别为2013年11月12日及2014年5月6日。
- (2) 保证借款系本集团自联营企业大连港集团财务有限公司借入的短期借款人民币297,000,000.00元，年利率为5.70%，到期日为2013年12月18日，并由本公司提供担保。
- (3) 质押借款系本集团因外贸进口业务而办理的信用证进口押汇借款。于2013年6月30日，本集团以相关信用证项下账面价值为人民币120,356,841.90元的存货及相关进口业务项下单据质押取得进口押汇借款人民币206,322,377.17元(2012年12月31日：人民币38,533,101.12元)。

于2013年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2012年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付票据

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
银行承兑汇票	<u>62,545,378.72</u>	<u>16,730,000.00</u>

28. 应付账款

应付账款不计息，并通常在90天内清偿。

应付账款的账龄分析如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内	124,515,216.33	164,469,205.32
1年至2年	8,810,477.57	11,232,104.82
2年至3年	2,060,357.00	1,056,977.00
3年以上	<u>666,733.52</u>	<u>270,390.52</u>
	<u>136,052,784.42</u>	<u>177,028,677.66</u>

于2013年6月30日，本账户余额无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额应付账款(2012年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 预收款项

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
租赁费	122,136,665.00	26,400,397.77
公共设施维护费	9,075,115.33	10,105,955.59
关税	6,683,508.51	11,423,818.42
粮食销售款	86,337,500.00	20,246,884.00
车辆销售款	74,627,569.70	-
其他	<u>26,842,255.27</u>	<u>24,618,835.96</u>
	<u>325,702,613.81</u>	<u>92,795,891.74</u>

于2013年6月30日，本账户余额中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日及2012年12月31日，预收关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日及2012年12月31日，本集团账龄超过1年的大额预收款项如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日	尚未结转原因
公共设施维护费	<u>9,075,115.33</u>	<u>10,105,955.59</u>	按合同约定结转

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬

2013年6月30日(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	100,205,918.98	297,597,232.03	(339,692,661.55)	58,110,489.46
职工福利费	-	24,392,333.39	(24,392,333.39)	-
社会保险费	2,808,078.41	85,706,815.57	(82,291,383.53)	6,223,510.45
其中：医疗保险费	271,920.84	20,715,166.20	(20,750,654.23)	236,432.81
基本养老保险费	584,719.42	52,063,287.96	(51,427,842.69)	1,220,164.69
年金缴费	1,751,256.51	4,057,554.10	(1,166,032.35)	4,642,778.26
失业保险费	95,011.62	5,144,500.46	(5,171,285.13)	68,226.95
工伤保险费	82,828.79	1,816,623.69	(1,861,531.05)	37,921.43
生育保险费	22,341.23	1,909,683.16	(1,914,038.08)	17,986.31
住房公积金	-	49,801,521.55	(49,803,593.01)	(2,071.46)
住房货币化补贴	442,090.00	-	(442,090.00)	-
工会经费和职工教育经费	1,078,889.66	7,874,808.58	(8,079,504.26)	874,193.98
其他	12,757,946.18	62,848,354.91	(64,065,460.18)	11,540,840.91
合计	<u>117,292,923.23</u>	<u>528,221,066.03</u>	<u>(568,767,025.92)</u>	<u>76,746,963.34</u>

2012年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	70,554,622.41	591,755,840.55	(562,104,543.98)	100,205,918.98
职工福利费	-	51,890,135.75	(51,890,135.75)	-
社会保险费	1,545,560.21	163,935,324.90	(162,672,806.60)	2,808,078.51
其中：医疗保险费	280,112.51	35,912,374.32	(35,920,565.99)	271,920.84
基本养老保险费	622,161.97	89,392,391.77	(89,429,834.32)	584,719.42
年金缴费	434,000.00	22,074,464.06	(20,757,207.55)	1,751,256.51
失业保险费	98,120.88	8,931,297.98	(8,934,407.14)	95,011.72
工伤保险费	86,976.92	3,410,137.06	(3,414,285.19)	82,828.79
生育保险费	24,187.93	3,510,906.14	(3,512,752.84)	22,341.23
其他	-	703,753.57	(703,753.57)	-
住房公积金	450,242.90	84,269,950.53	(84,720,193.43)	-
住房货币化补贴	44,734,550.80	800,129.40	(45,092,590.20)	442,090.00
工会经费和职工教育经费	1,186,103.16	16,463,219.65	(16,570,433.15)	1,078,889.66
因解除劳动关系给予的补偿	-	97,308.00	(97,308.00)	-
其他	13,219,090.57	239,877,241.29	(240,338,385.78)	12,757,946.08
合计	<u>131,690,170.05</u>	<u>1,149,089,150.07</u>	<u>(1,163,486,396.89)</u>	<u>117,292,923.23</u>

于2013年6月30日，本账户余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2012年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应交税费

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
增值税	432,340.35	(1,556,741.42)
营业税	14,258,052.32	33,526,287.25
企业所得税	24,914,672.24	26,383,558.31
城市维护建设税	1,036,813.29	2,468,367.64
教育费附加	740,026.95	1,762,654.13
土地增值税	7,031.89	6,303,329.74
个人所得税	1,810,412.31	3,569,602.18
其他	678,207.47	1,496,191.77
	<u>43,877,556.82</u>	<u>73,953,249.60</u>

32. 应付利息

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
应付银行借款利息	3,451,559.05	5,316,203.32
应付债券利息(附注五、35和37)	148,914,796.79	189,003,706.63
应付委托贷款利息	23,333.32	-
	<u>152,389,689.16</u>	<u>194,319,909.95</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付股利

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
新加坡大连港口投资私人有限公司	74,798,086.67	74,798,086.67
美国三协控股有限公司	675,064.07	2,604,223.91
大连保税正通有限公司	6,207,904.22	5,779,554.22
大连港集团	120,437,250.00	-
H股流通股股东	53,130,000.00	-
A股流通股股东	39,991,900.00	-
A股社保基金	7,312,500.00	-
	<u>302,552,704.96</u>	<u>83,181,864.80</u>

34. 其他应付款

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
应付工程款	538,436,646.03	650,048,966.79
应付关联公司存款	312,329.25	311,778.12
代收赔偿款	16,495,902.99	21,494,402.99
代收港建费	15,374,728.74	10,300,044.56
代收船票款	1,897,975.80	4,765,839.50
应付租赁费	14,103,676.50	24,173,291.05
代收补贴款	13,387,500.00	13,387,500.00
应付大连港集团款项	2,215,110.17	3,259,477.38
其他	139,022,046.10	125,892,630.99
	<u>741,245,915.58</u>	<u>853,633,931.38</u>

于2013年6月30日，本账户余额中除其他应付母公司大连港集团款项人民币2,215,110.17元(2012年12月31日：人民币3,259,477.38元)外，无其他应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他应付款(续)

于2013年6月30日及2012年12月31日，应付关联方账款见附注六、关联方关系及其交易。

于2013年6月30日，本集团账龄超过1年的大额其他应付款如下(未经审计)：

	金额	尚未偿还原因
中交一航局第三工程有限公司	68,325,019.90	尚未结算工程款
大连港埠机电有限公司	23,101,907.38	尚未结算工程款
长江武汉航道工程局	16,619,797.13	尚未结算工程款
阳光财产保险公司	16,494,402.99	暂收保险公司赔偿
大连华锐重工集团股份有限公司	15,586,000.00	尚未结算工程款
	<u>140,127,127.40</u>	

35. 一年内到期的非流动负债

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
一年内到期的长期借款	316,000,000.00	545,000,000.00
一年内到期的应付债券	<u>2,494,718,626.87</u>	-
	<u>2,810,718,626.87</u>	<u>545,000,000.00</u>

一年内到期的长期借款如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
信用借款	300,000,000.00	540,000,000.00
抵押借款(附注五、36)	<u>16,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>
	<u>316,000,000.00</u>	<u>545,000,000.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 一年内到期的非流动负债(续)

于2013年6月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下(未经审计)：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年6月30日
中国建设银行大连中山支行	2009年12月9日	2013年12月8日	人民币	6.120	250,000,000.00
中国银行大连大窑湾支行	2006年1月11日	2013年12月31日	人民币	6.223	20,000,000.00
大连港集团财务有限公司	2012年3月22日	2014年3月21日	人民币	4.000	20,000,000.00
中国银行股份有限公司 大连西岗支行	2009年7月21日	2013年7月20日	人民币	5.895	10,000,000.00
中国农业银行大连市 开发区分行	2010年3月29日	2014年3月28日	人民币	6.210	<u>6,000,000.00</u>
					<u>306,000,000.00</u>

于2012年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日
大连甘井子农村合作银行	2011年4月21日	2013年4月19日	人民币	5.540	200,000,000.00
中国建设银行大连中山支行	2009年12月9日	2013年12月8日	人民币	5.900	250,000,000.00
渤海银行大连分行	2010年1月12日	2013年1月7日	人民币	5.535	50,000,000.00
中国银行大连大窑湾支行	2006年1月11日	2013年12月31日	人民币	6.698	20,000,000.00
中国银行股份有限公司 大连西岗支行	2009年7月21日	2013年7月20日	人民币	5.940	<u>20,000,000.00</u>
					<u>540,000,000.00</u>

于2013年6月30日，一年内到期的长期借款中无逾期借款(2012年12月31日：无)。

于2013年6月30日，一年内到期的应付债券如下(未经审计)：

	发行日期	债券期限	发行总额	累计利息调整	期末余额	期末应付利息
中期票据	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(3,168,823.88)	1,496,831,176.12	5,091,090.94
中期票据	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(2,112,549.25)	997,887,450.75	3,394,060.62
			<u>2,500,000,000.00</u>	<u>(5,281,373.13)</u>	<u>2,494,718,626.87</u>	<u>8,485,151.56</u>

上述中期票据于本期从应付债券转入一年内到期的非流动负债(附注五、37)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期借款

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
抵押借款	47,444,843.77	58,444,843.77
保证借款	282,935,715.95	288,915,409.65
信用借款	<u>1,341,000,000.00</u>	<u>1,361,000,000.00</u>
	<u>1,671,380,559.72</u>	<u>1,708,360,253.42</u>

长期借款到期日分析如下:

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
第二年到期	590,135,715.95	306,000,000.00
第三年到第五年(包括第三、五年)到期	1,080,000,000.00	1,381,561,316.74
五年以后到期	<u>1,244,843.77</u>	<u>20,798,936.68</u>
	<u>1,671,380,559.72</u>	<u>1,708,360,253.42</u>

于2013年6月30日, 本集团以账面价值为人民币51,561,969.97元(2012年12月31日: 人民币52,728,719.56元)的港作船舶作为抵押, 取得银行借款人民币12,200,000.00元, 其中人民币6,000,000.00元将于一年内到期。

于2013年6月30日, 本集团以账面价值为人民币102,288,942.45元(2012年12月31日人民币98,128,450.67元)的在建工程和账面价值为人民币16,429,962.19元(2012年12月31日: 人民币16,605,843.19元)的土地使用权作为抵押, 取得银行借款人民币51,244,843.77元, 其中人民币10,000,000.00元将于一年内到期。

2013年6月30日, 本集团人民币282,935,715.95元(2012年12月31日: 人民币288,915,409.65元)的长期借款为美元借款46,000,000.00美元, 并由本公司提供担保。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期借款(续)

于2013年6月30日, 金额前五名的长期借款如下(未经审计):

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2013年6月30日余额	
					外币	本币
中国建设银行大连 中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民币	6.120		1,050,000,000.00
招商银行香港分行	2010年4月23日	2015年4月23日	美元	LIBOR+1.30	46,000,000.00	282,935,715.95
中国建设银行大连 中山支行	2011年1月31日	2016年1月30日	人民币	6.120		250,000,000.00
交通银行股份有限公司 大连市分行	2011年3月23日	2019年3月22日	人民币	6.550-7.205		46,244,843.77
大连港集团财务有限公司	2012年4月11日	2015年4月10日	人民币	4.000		21,000,000.00
						<u>1,650,180,559.72</u>

于2012年12月31日, 金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2012年12月31日余额	
					外币	本币
中国建设银行大连 中山支行	2009年12月9日	2017年12月8日	人民币	5.900		1,050,000,000.00
招商银行香港分行	2010年4月23日	2015年4月23日	美元	LIBOR+1.30	46,000,000.00	288,915,409.65
中国建设银行大连 中山支行	2011年1月31日	2016年1月30日	人民币	5.760		250,000,000.00
交通银行股份有限公司 大连市分行	2011年3月23日	2019年3月22日	人民币	5.895 - 6.550		46,244,843.77
大连港集团财务有限公司	2012年4月11日	2015年4月10日	人民币	4.000		21,000,000.00
						<u>1,656,160,253.42</u>

37. 应付债券

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非流动:				
中期票据(注)	2,492,124,237.13	2,594,389.74	(2,494,718,626.87)	-
公司债券	5,352,388,679.86	4,727,215.93	-	5,357,115,895.79
	<u>7,844,512,916.99</u>	<u>7,321,605.67</u>	<u>(2,494,718,626.87)</u>	<u>5,357,115,895.79</u>
流动:				
短期融资券	160,000,000.00	-	(160,000,000.00)	-
	<u>8,004,512,916.99</u>	<u>7,321,605.67</u>	<u>(2,654,718,626.87)</u>	<u>5,357,115,895.79</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非流动:				
中期票据	2,486,715,932.16	5,408,304.97	-	2,492,124,237.13
公司债券	<u>5,343,228,657.48</u>	<u>9,160,022.38</u>	-	<u>5,352,388,679.86</u>
	<u>7,829,944,589.64</u>	<u>14,568,327.35</u>	-	<u>7,844,512,916.99</u>
流动:				
短期融资券	<u>200,000,000.00</u>	<u>160,000,000.00</u>	<u>(200,000,000.00)</u>	<u>160,000,000.00</u>
	<u>8,029,944,589.64</u>	<u>174,568,327.35</u>	<u>(200,000,000.00)</u>	<u>8,004,512,916.99</u>

于2013年6月30日，应付债券余额列示如下(未经审计):

	发行日期	债券期限	发行总额	累计利息调整	期末余额	期末应付利息
公司债券	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	(20,681,031.69)	2,329,318,968.31	13,823,012.92
公司债券	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00	(19,239,412.89)	2,630,760,587.11	122,549,794.55
公司债券	2011年10月27日	3年	<u>400,000,000.00</u>	<u>(2,963,659.63)</u>	<u>397,036,340.37</u>	<u>4,056,837.76</u>
			<u>5,400,000,000.00</u>	<u>(42,884,104.21)</u>	<u>5,357,115,895.79</u>	<u>140,429,645.23</u>

注：本公司分别于2009年5月26日和2009年6月1日发行总额为人民币1,500,000,000.00元和人民币1,000,000,000.00元，期限5年的中期票据。该等票据为固定利率，票面利率均为4.28%。于每年支付利息，到期还本。上述票据于本期转入一年内到期的非流动负债(附注五、35)。

于2012年12月31日，应付债券余额列示如下:

	发行日期	债券期限	发行总额	累计利息调整	年末余额	年末应付利息
中期票据	2009年5月26日	5年	1,500,000,000.00	(4,725,457.72)	1,495,274,542.28	37,454,926.55
中期票据	2009年6月1日	5年	1,000,000,000.00	(3,150,305.15)	996,849,694.85	24,969,951.04
公司债券	2011年5月23日	10年	2,350,000,000.00	(21,707,094.11)	2,328,292,905.89	76,609,862.23
公司债券	2011年9月26日	7年	2,650,000,000.00	(21,815,334.99)	2,628,184,665.01	43,046,164.40
公司债券	2011年10月27日	3年	<u>400,000,000.00</u>	<u>(4,088,891.04)</u>	<u>395,911,108.96</u>	<u>4,120,580.21</u>
短期融资券	2012年8月23日	9个月	<u>160,000,000.00</u>	-	<u>160,000,000.00</u>	<u>2,802,222.20</u>
			<u>8,060,000,000.00</u>	<u>(55,487,083.01)</u>	<u>8,004,512,916.99</u>	<u>189,003,706.63</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

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

本公司于2011年9月26日发行总额为人民币2,650,000,000.00元，期限7年的公司债券，于发行后的第5年末本公司有权上调该等债券的票面利率而债券持有人则有权将其所持有的全部或部分债券按面值回售给本公司。该债券为固定利率，票面利率为6.05%，每年付息，相关发行费用人民币27,775,729.25元。

本集团于2011年10月27日发行总额为人民币400,000,000.00元，期限3年的公司债券。该债券为固定利率，票面利率为5.80%，每半年付息，相关发行费用人民币6,700,000.00元。

38. 其他非流动负债

	注	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
递延收益		<u>620,349,141.30</u>	<u>633,098,324.44</u>
其中：			
与资产相关的政府补助			
搬迁补助	(1)	576,597,437.68	593,850,029.68
建造船舶	(2)	5,644,142.60	6,039,751.40
设备改造	(2)	2,703,392.20	2,786,374.54
与收益相关的政府补助			
经营补助	(3)	35,113,502.19	30,113,502.19
其他		<u>290,666.63</u>	<u>308,666.63</u>
		<u>620,349,141.30</u>	<u>633,098,324.44</u>

注：(1) 本集团收到的与码头搬迁有关的政府补助，该搬迁补偿金额在新建的码头开始运营时按照码头的预计可使用寿命分期计入合并利润表。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他非流动负债(续)

- (2) 本集团收到的与建造船舶和设备改造有关的政府补助，该金额在相关资产的可使用寿命内分期计入合并利润表。
- (3) 本集团子公司收到的与经营有关的政府补助，该金额将在该子公司开始正式运营后分期计入合并利润表。

39. 股本

2013年6月30日(未经审计)

	期初及期末数
一、有限售条件股份	
1.国家持股	2,554,995,000
2.国有法人持股	-
3.其他内资持股	-
有限售条件股份合计	<u>2,554,995,000</u>
二、无限售条件流通股份	
1.人民币普通股	808,405,000
2.境外上市的外资股(注)	<u>1,062,600,000</u>
无限售条件流通股份合计	<u>1,871,005,000</u>
股份总数	<u>4,426,000,000</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 股本(续)

2012年12月31日

	年初及年末数
一、有限售条件股份	
1.国家持股	2,554,995,000
2.国有法人持股	-
3.其他内资持股	-
有限售条件股份合计	<u>2,554,995,000</u>
二、无限售条件流通股份	
1.人民币普通股	808,405,000
2.境外上市的外资股	<u>1,062,600,000</u>
无限售条件流通股份合计	<u>1,871,005,000</u>
股份总数	<u>4,426,000,000</u>

注： 于2013年6月30日，境外上市的外资股中有53,000,000股为大连港集团通过香港中央结算(代理人)有限公司持有(2012年12月31日：53,000,000股)。

40. 资本公积

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,103,901,654.75	-	-	6,103,901,654.75
可供出售金融资产				
公允价值变动(注1)	(5,483,063.31)	-	(1,016,609.70)	(6,499,673.01)
其他(注2)	<u>17,729,980.06</u>	<u>1,010,044.14</u>	<u>(1,278,215.93)</u>	<u>17,461,808.27</u>
	<u>6,116,148,571.50</u>	<u>1,010,044.14</u>	<u>(2,294,825.63)</u>	<u>6,114,863,790.01</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 资本公积(续)

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	6,103,901,654.75	-	-	6,103,901,654.75
可供出售金融资产 公允价值变动	(6,907,694.26)	1,424,630.95	-	(5,483,063.31)
其他	19,292,509.94	1,282,278.89	(2,844,808.77)	17,729,980.06
	<u>6,116,286,470.43</u>	<u>2,706,909.84</u>	<u>(2,844,808.77)</u>	<u>6,116,148,571.50</u>

注1: 本集团本期处置部分可供出售金融资产, 于处置时将该部分可供出售金融资产以前年度确认的累积公允价值变动损失人民币378,459.22元从资本公积转出至本期投资损失, 本集团持有的剩余可供出售金融资产本期公允价值变动损失使资本公积减少人民币1,454,680.92元。由于上述可供出售金融资产公允价值变动相应转回递延所得税资产人民币59,612.00元。

注2: 其他增加主要为本集团投资的合营联营公司本期提取的专项储备, 其他减少为以前年度分步合并过程中产生的资产重估盈余在本期结转至未分配利润人民币1,278,215.93元。

41. 盈余公积

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	469,232,353.83	-	-	469,232,353.83
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
企业发展基金	620,468.49	-	-	620,468.49
	<u>470,205,888.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>470,205,888.20</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 盈余公积(续)

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	410,249,919.87	58,982,433.96	-	469,232,353.83
储备基金	353,065.88	-	-	353,065.88
企业发展基金	620,468.49	-	-	620,468.49
	<u>411,223,454.24</u>	<u>58,982,433.96</u>	<u>-</u>	<u>470,205,888.20</u>

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

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

42. 未分配利润

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	2012年
期/年初未分配利润	1,940,095,861.84	1,664,362,022.29
归属于母公司股东的净利润	387,276,213.09	600,089,816.53
资本公积转入	1,278,215.93	2,556,431.85
减：提取法定盈余公积	-	58,982,433.96
应付普通股现金股利(注)	221,300,000.00	265,560,000.00
子公司提取职工奖福基金	-	2,369,974.87
期/年末未分配利润	<u>2,107,350,290.86</u>	<u>1,940,095,861.84</u>

注：经于2013年6月28日召开的本公司股东大会批准，以本公司已发行之股份4,426,000,000股为基数，每10股派送现金股利人民币0.5元(含税)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业收入及成本

营业收入，即本集团的营业额，代表本集团年度/期内扣除退货和贸易折扣后已销售货物的发票净值；所提供服务的价值；已收和应收的租赁收入总额。

营业收入列示如下：

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
主营业务收入	3,129,820,766.42	1,880,748,107.86
其他业务收入	<u>211,456,018.73</u>	<u>167,473,425.68</u>
	<u>3,341,276,785.15</u>	<u>2,048,221,533.54</u>

营业成本列示如下：

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
主营业务成本	2,285,567,332.92	1,093,491,187.74
其他业务成本	<u>153,967,810.36</u>	<u>136,209,369.05</u>
	<u>2,439,535,143.28</u>	<u>1,229,700,556.79</u>

分行业信息如下：

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)		截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
集装箱码头及相关物流业务	606,947,970.85	386,896,343.90	541,097,971.37	374,816,455.12
油品、液体化工品码头及 相关物流业务	543,919,494.43	258,470,785.16	423,307,168.97	215,706,303.01
汽车码头及相关物流业务	241,851,209.78	232,883,075.43	9,640,000.00	4,837,876.00
客滚码头及相关物流业务	61,631,785.13	43,390,388.70	61,815,953.00	35,676,832.81
粮食码头及相关物流业务	1,039,904,097.10	926,438,968.47	188,005,377.90	77,042,562.51
矿石码头及相关物流业务	143,044,855.16	87,799,729.97	163,408,554.29	93,688,472.06
杂货码头及相关物流业务	201,955,343.90	194,286,973.69	173,344,086.74	151,941,820.00
港口增值及支持业务	421,913,005.20	287,719,149.57	398,033,046.43	254,286,937.70
未分配项目	<u>80,109,023.60</u>	<u>21,649,728.39</u>	<u>89,569,374.84</u>	<u>21,703,297.58</u>
	<u>3,341,276,785.15</u>	<u>2,439,535,143.28</u>	<u>2,048,221,533.54</u>	<u>1,229,700,556.79</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业收入及成本(续)

截至2013年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下(未经审计):

	金额	占营业收入 比例(%)
辽源吉粮油脂有限公司	429,140,840.57	12.84
吉粮(四平)红嘴油脂有限公司	287,124,035.33	8.59
中国石油天然气股份有限公司(注)	260,113,214.08	7.78
大连西太平洋石油化工有限公司	127,368,471.68	3.81
中粮集团有限公司(注)	<u>95,823,815.13</u>	<u>2.87</u>
	<u>1,199,570,376.79</u>	<u>35.89</u>

截至2012年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入如下(未经审计):

	金额	占营业收入 比例(%)
中国石油天然气股份有限公司(注)	254,790,213.02	12.44
大连西太平洋石油化工有限公司	114,416,263.40	5.59
中国大连外轮代理有限公司	92,911,799.05	4.54
大连港湾集装箱码头有限公司	84,690,147.23	4.13
辽宁中外运船务代理有限公司	<u>48,218,123.45</u>	<u>2.35</u>
	<u>595,026,546.15</u>	<u>29.05</u>

注：包括已知受该客户控制下的所有主体。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业收入及成本(续)

营业收入按类型列示如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
装卸收入	933,391,587.22	895,942,893.50
运输收入	301,878,747.17	340,481,259.88
堆存收入	300,038,188.86	227,838,517.91
港务管理收入	101,038,325.70	96,434,589.66
租赁收入	196,441,483.34	143,647,794.00
代理收入	39,278,490.24	26,951,765.68
理货收入	29,982,927.12	30,703,098.52
电费收入	53,564,453.40	48,744,843.12
工程施工及监理收入	53,642,273.96	41,766,393.86
信息服务收入	31,111,554.00	26,859,310.36
商品贸易收入	1,114,011,568.19	-
产品销售收入	57,385,611.82	40,061,930.85
其他	129,511,574.13	128,789,136.20
	<u>3,341,276,785.15</u>	<u>2,048,221,533.54</u>

44. 营业税金及附加

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
营业税	82,810,478.95	75,501,697.11
城市维护建设税及教育费附加	10,169,548.51	8,307,590.12
土地增值税	13,096,363.77	9,694,694.92
	<u>106,076,391.23</u>	<u>93,503,982.15</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 管理费用

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
职工薪酬	151,540,367.86	131,314,169.66
折旧及摊销	19,503,283.19	21,969,671.14
税金	10,089,222.10	10,574,936.03
业务招待费	13,218,792.73	7,870,132.14
办公费	2,246,902.04	3,438,227.08
中介费	3,140,855.19	2,561,199.55
租赁费	9,555,720.78	6,953,610.21
财产保险费	6,075,651.11	6,569,203.65
其他	23,662,402.64	27,062,862.60
	<u>239,033,197.64</u>	<u>218,314,012.06</u>

46. 财务费用

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
利息支出	294,276,046.48	323,171,270.91
其中：5年内须全部偿还银行贷款、 透支及其他贷款的利息	148,191,716.46	171,553,635.63
其他利息支出	146,084,330.02	151,617,635.28
减：利息收入	14,223,116.81	19,214,933.42
减：利息资本化金额	72,256,985.83	129,040,623.59
汇兑损益	(6,432,278.27)	(333,098.10)
其他	1,058,530.36	288,673.36
	<u>202,422,195.93</u>	<u>174,871,289.16</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程，并随着在建工程完工而结转至固定资产。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 公允价值变动收益

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
交易性金融资产	<u>54,712.20</u>	<u>531,483.20</u>

48. 投资收益

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益	638,350.93	1,144,561.36
权益法核算的长期股权投资收益	50,619,226.36	18,798,732.71
其中：联营企业投资收益	29,975,855.34	9,891,612.51
合营企业投资收益	20,643,371.02	8,907,120.20
委托投资取得的投资收益 (附注五、10和11)	45,892,083.34	48,875,000.00
持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益	115,218.00	201,410.00
处置可供出售金融资产产生的投资 (损失)/收益	(378,459.22)	416,527.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	498,440.74	2,576,184.70
处置子公司产生的投资收益/(损失)	814,200.00	(47,647.82)
多次交易分步实现合并产生的投资损失	<u>(1,678,950.75)</u>	<u>-</u>
	<u>96,520,109.40</u>	<u>71,964,768.43</u>

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

被投资单位	截至2013年6月30日止 6个月期间	截至2012年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
大仁轮渡有限公司	<u>638,350.93</u>	<u>1,144,561.36</u>	分配股利

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位如下(未经审计)：

被投资单位	截至2013年6月30日止 6个月期间	截至2012年6月30日止 6个月期间	增减变动 原因
中石油大连液化天然气有限公司	26,650,776.91	6,556,999.72	业绩波动
大连港集团财务有限公司	12,977,880.09	6,551,866.80	业绩波动
大连港湾液体储罐码头有限公司	11,730,504.12	11,172,660.89	业绩波动
大连港中石油国际码头有限公司	9,580,553.10	2,641,920.48	业绩波动
大连毅都集发冷藏物流有限公司	<u>9,321,587.50</u>	<u>3,652,506.98</u>	业绩波动
	<u>70,261,301.72</u>	<u>30,575,954.87</u>	

于2013年6月30日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

截至2013年6月30日止6个月期间，本集团投资损失中人民币263,241.22元来自上市股票投资的损失(截至2012年6月30日止6个月期间：投资收益人民币617,937.48元)。

49. 营业外收入

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
非流动资产处置利得	3,049,779.80	57,800.95
其中：固定资产处置利得	3,049,779.80	57,800.95
搬迁补偿	24,654,742.67	-
政府补助	92,017,163.14	57,581,283.16
收购股权产生的负商誉	250,000.00	-
其他	<u>1,562,020.89</u>	<u>69,704.22</u>
	<u>121,533,706.50</u>	<u>57,708,788.33</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
递延收益转入	17,749,183.14	17,741,183.16
财政补贴(注)	74,267,980.00	38,984,700.00
流转税返还收入	-	855,400.00
	<u>92,017,163.14</u>	<u>57,581,283.16</u>

注: 根据大连市政府于2011年8月颁布的《大连市人民政府关于促进大连港口集装箱业务加快发展的意见》(大政发[2011]61号)以及2011年9月大连市港口与口岸局与大连市财政局联合下发的《关于促进大连港口集装箱加快发展补贴资金发放的实施细则的通知》(大港口发[2011]147号), 本集团截至2013年6月30日止6个月期间确认相关的政府补贴收入人民币74,060,980.00元(截至2012年6月30日止6个月期间: 人民币38,291,900.00元)。

50. 营业外支出

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
非流动资产处置损失	65,056.52	2,134,958.23
其中: 固定资产处置损失	65,056.52	2,134,958.23
其他	973,850.83	150,450.36
	<u>1,038,907.35</u>	<u>2,285,408.59</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 所得税费用

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
当期所得税费用	127,888,634.57	122,095,368.98
递延所得税费用	<u>(793,200.22)</u>	<u>(7,981,585.39)</u>
	<u>127,095,434.35</u>	<u>114,113,783.59</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
利润总额	572,227,531.40	459,751,324.75
按法定税率计算的所得税费用(注)	143,056,882.85	114,937,831.19
境内子公司适用不同税率的影响	(486,896.20)	(786,262.59)
境外子公司适用不同税率的影响	1,790,551.73	1,694,474.61
对以前期间当期所得税的调整	(1,352,576.64)	260,649.14
无须纳税的收入	(10,527,757.93)	(5,146,203.49)
投资收益	(12,814,394.32)	(4,985,823.52)
不可抵扣的费用	2,071,802.61	1,117,277.32
未确认的可抵扣亏损	<u>5,357,822.25</u>	<u>7,021,840.93</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>127,095,434.35</u>	<u>114,113,783.59</u>

注： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

截至2013年6月30日止6个月期间本集团当期所得税费用均发生在中国内地。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 每股收益

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

基本每股收益的具体计算如下：

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
<u>收益</u>		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>387,276,213.09</u>	<u>300,151,325.67</u>
<u>股份</u>		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>4,426,000,000.00</u>	<u>4,426,000,000.00</u>

53. 其他综合收益

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
可供出售金融资产公允价值变动	(1,076,221.70)	(1,678,662.52)
可供出售金融资产产生的递延所得税	<u>59,612.00</u>	<u>265,470.37</u>
	(1,016,609.70)	(1,413,192.15)
外币报表折算差额	<u>(899,663.01)</u>	<u>57,117.90</u>
	<u>(1,916,272.71)</u>	<u>(1,356,074.25)</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表项目注释

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的政府补助	29,861,742.67	3,901,976.00
收到银行存款利息收入	13,716,885.52	26,640,199.43
其他	<u>1,562,020.89</u>	<u>59,304.22</u>
	<u>45,140,649.08</u>	<u>30,601,479.65</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
业务招待费	13,218,792.73	7,870,132.14
租赁费	9,555,720.78	6,953,610.21
中介费	3,080,627.19	2,561,199.55
保险费	6,075,651.11	6,569,203.65
燃料费	2,258,261.30	4,156,128.07
办公费	2,246,902.04	3,438,227.08
水电费	1,776,639.14	1,888,481.62
差旅费	1,966,934.00	2,428,808.73
修理费	2,033,040.60	3,540,405.52
通勤费	1,658,613.32	1,910,041.60
通讯费	851,069.41	899,443.65
其他	<u>10,991,242.72</u>	<u>10,856,192.81</u>
	<u>55,713,494.34</u>	<u>53,071,874.63</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
支付中期票据发行费	3,905,350.00	3,905,350.00
支付关联公司存款	<u>-</u>	<u>46,523,255.90</u>
	<u>3,905,350.00</u>	<u>50,428,605.90</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
净利润	445,132,097.05	345,637,541.16
加: 资产减值准备	(1,148,013.87)	-
固定资产折旧	315,823,934.57	294,584,893.54
无形资产摊销	20,517,841.34	20,875,251.74
投资性房地产折旧	9,052,670.39	8,437,276.18
长期待摊费用摊销	1,260,066.75	1,548,357.78
递延收益转入	(17,749,183.14)	(17,741,183.16)
专项储备的增加	8,650,675.96	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的净(收益)/损失	(2,984,723.28)	2,077,157.28
财务费用	215,586,782.38	193,797,549.22
委托贷款利息收入	(392,564.02)	(488,502.07)
投资收益	(96,520,109.40)	(71,964,768.43)
收购股权产生的负商誉	(250,000.00)	-
公允价值变动收益	(54,712.20)	(531,483.20)
递延所得税资产减少/(增加)	620,618.67	(7,155,267.08)
递延所得税负债减少	(782,894.42)	(826,318.31)
存货的(增加)/减少	(520,550,541.49)	11,225,913.52
其他流动资产的增加	(59,966,860.92)	-
经营性应收项目的减少/(增加)	10,491,437.98	(323,655,939.71)
经营性应付项目的增加/(减少)	177,480,614.49	(123,099,977.85)
经营活动产生的现金流量净额	<u>504,217,136.84</u>	<u>332,720,500.61</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
现金及现金等价物净变动:		
现金及现金等价物的期末余额	2,364,231,473.28	2,055,156,645.95
减: 现金及现金等价物的期初余额	<u>2,494,472,560.75</u>	<u>2,230,657,276.32</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(130,241,087.47)</u>	<u>(175,500,630.37)</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
取得子公司及其他营业单位的价格	10,315,900.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物	10,148,696.29	-
减: 取得子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	<u>4,222,307.02</u>	-
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	<u>5,926,389.27</u>	-
取得子公司的净资产	21,131,800.00	-
流动资产	9,138,490.03	-
非流动资产	12,423,355.93	-
流动负债	<u>430,045.96</u>	-

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的信息(续)

处置子公司及其他营业单位的信息

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
处置子公司及其他营业单位的价格	597,614,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	597,614,200.00	280,428.83
减: 处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	<u>11,911,766.88</u>	<u>546,794.43</u>
处置子公司及其他营业单位收到 /(支付)的现金净额	<u>585,702,433.12</u>	<u>(266,365.60)</u>
处置子公司的净资产	535,100,000.00	546,794.43
流动资产	15,279,505.68	546,794.43
非流动资产	1,584,540,051.30	-
流动负债	1,003,019,556.98	-
非流动负债	<u>61,700,000.00</u>	<u>-</u>

(3) 现金及现金等价物

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
现金		
其中: 库存现金	133,415.37	122,167.37
可随时用于支付的银行存款	2,335,669,660.87	2,479,233,801.13
可随时用于支付的其他货币资金	<u>28,428,397.04</u>	<u>15,116,592.25</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>2,364,231,473.28</u>	<u>2,494,472,560.75</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

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

本公司的母公司及最终控制方均为大连港集团。

于本报告期内，母公司注册资本无变化。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、13。

4. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	母公司的子公司	75156903-8
大连港置地有限公司	母公司的子公司	71135122-9
大连邮轮城有限公司	母公司的子公司	58805664-5
大连万峰置业有限公司	母公司的子公司	05808242-4
大连迅捷机械服务有限公司	母公司的子公司	60485938-5
大连创意产业项目发展有限公司	母公司的子公司	66921189-7
大连宏誉大厦有限公司	母公司的子公司	60480207-1
大连宏誉家政服务服务有限公司	母公司的子公司	06441837-7
大连海港大厦	母公司的子公司	24168740-5
锦州辽西大连港置业有限公司	母公司的子公司	57094454-8
葫芦岛绥中煤炭码头有限公司	母公司的子公司	69617352-3
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	母公司的子公司	55259470-8
锦州凌港投资开发建设有限公司	母公司的子公司	57723846-X
瓦房店太平湾港有限公司	母公司的子公司	55499914-3
大连太平湾投资发展有限公司	母公司的子公司	05809374-8
大连太平湾建设工程有限公司	母公司的子公司	06443638-0
大连太平湾阳光置业有限公司	母公司的子公司	06441290-1
庄河北黄海港口投资开发有限公司	母公司的子公司	56552286-9
丹东海洋红投资开发有限公司	母公司的子公司	56462822-3

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
大连港万通物流有限公司	母公司的子公司	11837932-7
大连万通荣海船务有限公司	母公司的子公司	79202273-3
大连龙港船务有限公司	母公司的子公司	24167860-5
大连经济技术开发区海湾货运公司	母公司的子公司	11837238-7
大连港机械有限公司	母公司的子公司	11841433-X
大连港东旺汽车修配厂	母公司的子公司	24166772-X
长海县广鹿码头建设管理有限公司	母公司的子公司	58202031-8
宁德港口发展有限公司	母公司的子公司	58751395-5
大连港集团财务有限公司	母公司的子公司	58203640-8
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司	母公司的子公司	58805416-4
大连国际船员培训中心	母公司的子公司	66110847-3
大连港航船舶价格评估有限公司	母公司的子公司	05110271-X
大连东北亚国际航运中心船舶物资交易市场有限公司	母公司的子公司	05806552-8
大连东北亚国际航运中心航运金融研究院有限公司	母公司的子公司	05806557-9
大连东北亚国际航运中心人力资源研究院有限公司	母公司的子公司	05806560-8
大连东北亚国际航运中心航运信息研究院有限公司	母公司的子公司	05806562-4
大连港保安服务公司	母公司的子公司	24236458-7
大连港劳务公司	母公司的子公司	11841131-5
英瑞控股有限公司	母公司的子公司	74788882-9
大连港石化有限公司	母公司的子公司	74094577-1
大连中油海港石油销售有限公司	母公司的联营公司	69603539-0
大连经济技术开发区湾港储运公司	母公司的联营公司	11838593-8
大连中油船用燃料运销有限公司	母公司的联营公司	74788099-0
大连救生筏检验有限公司	母公司的联营公司	24107508-9
大连港湾工程有限公司	母公司的联营公司	11843148-X
大连港地产集团有限公司	母公司的联营公司	24123702-5
大连港埠机电有限公司	母公司的联营公司	24183221-1
大连水产品交易有限公司	母公司的联营公司	79691219-4
锦州龙栖湾港口发展有限公司	母公司的联营公司	68966326-8
大连港万鹏基础工程有限公司	母公司的联营公司	75991518-5
大连港实业有限公司	母公司的联营公司	24124937-6
大连港物业管理有限公司	母公司的联营公司	24238883-7
大连港实绿化工程有限公司	母公司的联营公司	67405219-X
大连港日兴园林绿化工程有限公司	母公司的联营公司	75158191-8
大连港锅炉安装有限公司	母公司的联营公司	24168462-6
大连港新港建筑工程有限公司	母公司的联营公司	11868471-9
日兴公司新港加油站	母公司的联营公司	75990360-0
大连中信海港投资有限公司	母公司的联营公司	55060128-1
大连港航清洁能源创业投资基金	母公司的联营公司	05114470-9
大连装备租赁有限公司	母公司的联营公司	59442846-8

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

	商品或 服务类型(注)	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
购买商品和接受劳务			
<u>与母公司交易</u>			
大连港集团	综合服务	4,950,845.93	3,340,151.49
<u>与合营、联营企业交易</u>			
大连港通利船务代理有限公司	综合服务	985,636.49	964,493.52
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	483,798.20	-
大连港盛招标代理有限公司	代理服务	326,692.24	-
大连国际集装箱码头有限公司	综合服务	200,000.00	-
大连长兴岛港口有限公司	综合服务	102,708.80	99,704.47
大连万鹏港口工程检测有限公司	综合服务	89,280.00	97.37
大连港集团财务有限公司	综合服务	51,300.00	-
大连港湾集装箱码头有限公司	综合服务	-	484,100.00
		<u>2,239,415.73</u>	<u>1,548,395.36</u>
<u>与其他关联公司交易</u>			
大连中油海港石油销售有限公司	燃料采购服务	31,652,893.69	62,809,659.15
大连港实业有限公司	综合服务	12,062,551.95	12,141,768.29
大连港机械有限公司	施工及劳务	3,731,524.39	4,462,428.55
大连港湾工程有限公司	维修服务	283,554.25	367,145.14
大连港保安服务公司	安保服务	806,775.00	1,240,546.06
大连宏誉大厦有限公司	物业管理	245,710.06	1,048,749.04
大连港实绿化工程有限公司	综合服务	183,186.00	279,937.00
大连港物业管理有限公司	综合服务	138,965.16	154,606.24
大连海港大厦	综合服务	118,340.08	49,895.13
大连救生筏检验有限公司	维修服务	45,418.00	31,837.00
日兴公司新港加油站	燃料采购服务	22,872.11	683,763.04
大连港东旺汽车修配厂	维修服务	5,069.39	37,888.39
大连港置地有限公司	综合服务	-	22,279.41
		<u>49,296,860.08</u>	<u>83,330,502.44</u>
		<u>56,487,121.74</u>	<u>88,219,049.29</u>

本集团向关联方购买商品和接受劳务是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

	商品或服务类型(注)	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
销售商品和提供劳务			
<u>与母公司交易</u>			
大连港集团	综合服务	4,076,913.61	6,747,314.11
<u>与合营、联营企业交易</u>			
大连港湾集装箱码头有限公司	综合服务	18,014,268.28	26,678,402.27
大连国际集装箱码头有限公司	综合服务	15,963,944.69	27,458,283.78
太仓兴港拖轮有限公司	运输服务	6,551,340.00	4,762,381.00
大连北方油品储运有限公司	综合服务	5,825,175.12	2,007,923.83
大连长兴岛港口有限公司	综合服务	5,756,276.23	4,279,052.71
大连中油码头管理有限公司	综合服务	4,378,299.58	5,557,283.07
大连毅都集发冷藏物流有限公司	综合服务	2,236,361.65	4,584,010.40
大连长兴岛港口投资发展有限公司	工程监理	2,065,000.00	840,000.00
大连汽车码头有限公司	综合服务	1,362,511.71	1,593,691.76
大连大港中海集装箱码头有限公司	综合服务	1,136,378.13	1,936,958.30
大连集海物流有限公司	综合服务	997,924.00	651,637.92
大连港湾液体储罐码头有限公司	综合服务	963,084.20	3,922,970.50
辽宁集铁国际物流有限公司	综合服务	913,228.99	431,205.79
大连中铁联合国际集装箱有限公司	综合服务	711,231.00	743,132.00
大连联合国际船舶代理有限公司	综合服务	505,640.00	505,920.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	综合服务	482,584.94	728,844.88
大连万捷国际物流有限公司	信息服务	365,746.52	22,500.00
中石油大连液化天然气有限公司	工程监理	165,100.00	-
大连港湾东车物流有限公司	综合服务	98,252.55	-
大连中联理货有限公司	信息服务	84,095.20	234,851.88
大连集龙物流有限公司	综合服务	45,593.32	687,332.55
大连港中石油国际码头有限公司	综合服务	17,208.01	1,514,363.68
大连港集团财务有限公司	通讯服务	12,107.23	1,350,997.01
大连港散货物流中心有限公司	通讯服务	1,800.00	-
大连万鹏港口工程检测有限公司	通讯服务	1,080.80	-
大连港通利船务代理有限公司	通讯服务	605.68	-
大连中石油国际储运有限公司	工程施工	-	645,062.52
大连普集仓储设施有限公司	通讯服务	-	1,415.28
大连顺达综合物流有限公司	综合服务	-	300,932.83
		<u>68,654,837.83</u>	<u>91,439,153.96</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

	商品或服务类型(注)	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
销售商品和提供劳务(续)			
<u>与其他关联方交易</u>			
瓦房店太平湾港有限公司	工程监理	4,288,437.75	-
大连港埠机电有限公司	工程施工	852,855.00	-
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	综合服务	767,817.21	662,012.89
大连港万通物流有限公司	综合服务	518,436.82	102,225.00
大连港实业有限公司	通讯服务	799,781.43	1,224,415.16
大连宏誉大厦有限公司	通讯服务	472,406.95	526,140.06
大连海港大厦	通讯服务	243,120.79	561,427.91
大连港湾工程有限公司	通讯服务	194,648.86	562,516.43
大连中油船用燃料运销有限公司	综合服务	148,145.01	383,182.00
大连港机械有限公司	通讯服务	96,166.39	239,704.91
大连万峰置业有限公司	信息服务	40,598.29	-
大连中信海港投资有限公司	综合服务	21,920.00	650,103.66
大连东北亚国际航运中心船舶交易市场有限公司		19,753.71	79,541.71
大连港置地有限公司	通讯服务	11,338.48	29,310.10
大连水产品交易有限公司	通讯服务	347,831.95	1,435,709.10
大连创意产业项目发展有限公司	通讯服务	4,380.64	1,001,827.37
大连港物业管理有限公司	通讯服务	4,255.00	6,425.00
大连港实绿化工程有限公司	通讯服务	3,390.00	3,390.00
大连救生筏检验有限公司	通讯服务	2,920.00	-
大连港地产集团有限公司	通讯服务	7,800.00	-
大连港新港建筑工程有限公司	通讯服务	2,170.00	2,130.00
大连港锅炉安装有限公司	通讯服务	3,175.00	2,580.00
大连港东旺汽车修配厂	通讯服务	630.00	-
大连港集团(锦州)辽西港口投资开发有限公司	通讯服务	450.00	-
大连港万鹏基础工程有限公司	综合服务	305.44	881.84
大连万通荣海船务有限公司	综合服务	150.00	-
大连大港宏誉家政服务服务有限公司	通讯服务	102.24	-
大连中油海港石油销售有限公司	综合服务	-	26,656.51
宁德港口发展有限公司	综合服务	-	21,128.21
葫芦岛绥中煤炭码头有限公司	综合服务	-	1,160,900.00
		<u>8,852,986.96</u>	<u>8,682,207.86</u>
		<u>81,584,738.40</u>	<u>106,868,675.93</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

本集团向关联方销售商品和提供劳务是按本集团与关联方签订的协议条款所执行。

注： 综合服务包括提供装卸、堆存、代理、理货、信息、集装箱辅助业务、设备技术维护及提供水电等服务。

(2) 关联方租赁

				截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计) 确认的租赁收入
	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	
经营租出资产				
大连港湾集装箱码头有限公司	房屋建筑物	2005.5.30	2019.12.31	41,195,000.00
大连港湾集装箱码头有限公司(注)	泊位	2012.1.1	泊位交割日	26,750,000.00
大连中油码头管理有限公司	泊位及配套设施	2013.1.1	2013.12.31	30,956,071.04
大连港实业有限公司	机车车辆	2012.6.1	2013.5.31	873,026.16
大连集龙物流有限公司	库场设施	2011.8.1	2020.3.31	<u>2,259,871.58</u>
				<u>102,033,968.78</u>

				截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计) 确认的租赁收入
	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	
大连港湾集装箱码头有限公司	房屋建筑物	2005.5.30	2019.12.31	41,195,000.00
大连港湾集装箱码头有限公司(注)	泊位	2012.1.1	泊位交割日	12,091,148.80
大连集龙物流有限公司	库场设施	2011.8.1	2020.3.31	1,913,239.98
大连中油码头管理有限公司	泊位及配套设施	2012.1.1	2012.12.31	<u>25,394,197.80</u>
				<u>80,593,586.58</u>

注： 本公司于2012年向大连港湾集装箱码头有限公司租出15#集装箱码头泊位，自 2013 年起年租金人民币53,500,000.00元。根据相关租赁协议，租赁期限截止日 系大连港湾集装箱码头有限公司收购该集装箱码头泊位的交割日。截至本报告 日，本公司尚未与大连港湾集装箱码头有限公司确认该交割日。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

				截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计) 确认的租赁支出
	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	
经营租入资产				
大连港中石油国际码头有限公司	泊位	2013.1.1	2013.12.31	45,250,000.00
大连港集团	土地使用权	2013.1.1	2013.12.31	12,909,322.35
大连港集团	岛堤	2007.1.1	2032.12.31	1,760,000.00
大连港集团	房屋及土地使用权等	2013.1.1	2013.12.31	1,421,916.35
大连港集团	场地	2013.1.1	2031.3.19	819,369.50
大连港集团	泊位配套设施	2007.10.1	2013.12.31	709,200.00
大连中油码头管理有限公司	罐组	2013.1.1	2013.8.31	2,190,000.00
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋	2013.1.1	2013.12.31	1,806,928.12
大连港湾集装箱码头有限公司	库场设施	2013.1.1	2013.12.31	1,562,938.00
大连国际集装箱码头有限公司	房屋及场地	2013.1.1	2013.12.31	1,529,900.00
大连海港大厦	房屋	2013.1.1	2013.12.31	1,123,076.32
大连宏誉大厦有限公司	房屋	2013.1.1	2013.12.31	<u>561,894.35</u>
				<u>71,644,544.99</u>
				截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计) 确认的租赁支出
	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	
大连港中石油国际码头有限公司	泊位	2012.1.1	2012.12.31	29,120,000.00
大连港集团	土地使用权	2012.1.1	2012.12.31	8,315,545.20
大连港集团	岛堤	2007.1.1	2032.12.31	1,760,000.00
大连港集团	房屋及土地使用权等	2012.1.1	2012.12.31	503,490.00
大连港集团	泊位配套设施	2007.10.1	2013.12.31	709,200.00
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	房屋	2012.1.1	2012.12.31	1,393,445.63
大连港湾集装箱码头有限公司	库场设施	2012.1.1	2012.12.31	1,599,098.00
大连国际集装箱码头有限公司	房屋及场地	2012.1.1	2012.12.31	1,002,760.00
大连海港大厦	房屋	2012.1.1	2012.12.31	1,320,817.98
大连宏誉大厦有限公司	房屋	2012.1.1	2012.12.31	<u>544,166.12</u>
				<u>46,268,522.93</u>

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大连港集团	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否
大连港集团	2,650,000,000.00	2012年9月26日	2019年3月25日	否

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大连港集团	600,000,000.00	2011年4月12日	2012年4月11日	是
大连港集团	2,350,000,000.00	2011年5月23日	2021年11月22日	否
大连港集团	2,650,000,000.00	2012年9月26日	2019年3月25日	否

以上关联公司无偿为本集团提供借款担保。

提供关联方担保

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大连中铁联合国际集装箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2013年3月21日	是(注)

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大连中铁联合国际集装箱有限公司	116,000,000.00	2009年7月31日	2017年7月30日	否

本集团无偿为以上关联公司提供借款担保。

注：大连中铁联合国际集装箱有限公司于2013年3月21日提前偿还该笔借款。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
大连港集团财务有限公司	30,000,000.00	5.60%	2013年5月13日	2013年11月12日
大连港集团财务有限公司	619,000,000.00	5.70%	2013年2月1日	2013年12月18日
大连港湾东车物流有限公司	10,000,000.00	6.60%	2013年5月7日	2014年5月6日

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
大连集海物流有限公司	21,000,000.00	4.00%	2012年4月11日	2015年4月10日
大连港集团财务有限公司	20,000,000.00	6.65%	2012年3月22日	2014年3月21日
大连港集团财务有限公司	160,000,000.00	6.56%	2012年4月9日	2013年4月8日
大连港集团财务有限公司	15,000,000.00	7.22%	2012年2月17日	2013年2月16日
大连港集团财务有限公司	15,000,000.00	7.22%	2012年4月10日	2013年2月16日

资金拆入的利息支出

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
大连集海物流有限公司	424,666.66	422,333.33
大连港集团财务有限公司	16,168,130.55	3,050,850.00
大连港湾东车物流有限公司	82,500.00	-
	<u>16,675,297.21</u>	<u>3,473,183.33</u>

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆出

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
辽宁集铁国际物流有限公司	5,610,000.00	6.00%	2013年1月19日	2014年1月18日
辽宁集铁国际物流有限公司	1,760,000.00	6.00%	2013年4月20日	2014年4月19日
中海港联航运有限公司	13,432,800.00	6.00%	2013年6月28日	2014年6月27日

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	拆借金额	年利率	起始日	到期日
辽宁集铁国际物流有限公司	2,830,000.00	6.56%	2012年4月20日	2013年4月19日
辽宁集铁国际物流有限公司	1,020,000.00	6.56%	2012年3月26日	2013年3月25日

资金拆出的利息收入

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
中外运东车海运有限公司	51,699.52	140,451.04
晶伟有限公司	67,290.23	86,830.18
辽宁集铁国际物流有限公司	<u>273,574.27</u>	<u>261,220.85</u>
	<u>392,564.02</u>	<u>488,502.07</u>

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方资产转让

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
购建资产		
大连港集团	-	2,426,842.97
大连港埠机电有限公司	13,716,039.54	14,466,518.54
大连港湾工程有限公司	86,243,881.87	38,395,448.18
大连港机械有限公司	3,404,880.00	-
大连港新港建筑工程有限公司	4,687,190.00	1,595,863.86
大连港日兴锅炉安装工程公司	11,825,962.59	1,611,985.44
大连港口设计研究院有限公司	4,369,918.00	-
大连港万鹏基础工程有限公司	1,946,972.00	794,349.00
大连港万通物流有限公司	156,667.07	-
	<u>126,351,511.07</u>	<u>59,291,007.99</u>

本集团自关联方购建资产的价格，由交易双方签订的协议条款确定。

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
出售资产		
大连国际集装箱码头有限公司	85,470.09	-
大连港湾液体储罐码头有限公司	52,828.47	-
大连长兴岛港口有限公司	272.00	-
瓦房店太平湾港有限公司	6,142.42	-
大连汽车码头有限公司	242,801.20	-
大连港集团	8,539.33	-
大连毅都集发冷藏物流有限公司	-	638,385.65
	<u>396,053.51</u>	<u>638,385.65</u>

本集团向关联方转让资产的价格，由交易双方签订的协议条款确定。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方股权转让

于2013年4月10日，经大连市国有资产管理委员会批准，本公司将持有的子公司大连港石化有限公司100%股权以人民币597,614,200.00元转让给母公司大连港集团有限公司，详见附注四、5。

(7) 关联方存款

于2013年6月30日，本集团于大连港集团财务有限公司存款余额为人民币1,084,095,493.32元，本期取得利息收入为人民币4,541,817.68元。

(8) 关键管理人员薪酬

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
关键管理人员薪酬	<u>2,499,427.02</u>	<u>2,193,782.90</u>

6. 母公司和子公司

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
对子公司的投资		
非上市投资，按成本计量	<u>4,002,008,595.72</u>	<u>4,237,325,096.98</u>
流动资产中应收子公司金额		
计息	(1) 42,000,000.00	971,000,000.00
不计息	(2) <u>337,541,976.23</u>	<u>227,102,538.67</u>
	<u>379,541,976.23</u>	<u>1,198,102,538.67</u>
流动负债中应付子公司金额		
不计息	(2) <u>24,908,144.17</u>	<u>54,821,447.64</u>

(1) 该余额为本公司委托相关银行为子公司提供的无抵押资金贷款，该相关款项将于一年内到期。

(2) 本公司流动资产和流动负债中的应收和应付子公司款项中的不计息部分，均无担保，并且随时须偿付或一年内到期。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额

注释	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款:				
<u>应收合营、联营企业</u>				
大连万捷国际物流有限公司	491,990.00	0.08	406,990.00	0.09
大连中油码头管理有限公司	5,291,288.10	0.91	3,622,651.77	0.76
大连中铁联合国际集装箱有限公司	351,564.00	0.06	89,900.00	0.02
大连国际集装箱码头有限公司	10,432,248.13	1.77	3,925,000.89	0.82
大连毅都集发冷藏物流有限公司	217,000.04	0.04	19,056.00	0.00
大连汽车码头有限公司	879,790.85	0.15	306,654.00	0.06
大连港湾液体储罐码头有限公司	481,901.25	0.08	975,590.83	0.20
大连港湾集装箱码头有限公司	5,908,043.64	1.01	1,466,588.72	0.31
大连联合国际船舶代理有限公司	1,773,502.00	0.30	2,005,677.39	0.42
大连胜狮国际集装箱有限公司	85,000.00	0.01	10,082.17	0.00
辽宁集铁国际物流有限公司	493,911.95	0.08	150,000.00	0.03
大连港湾东车物流有限公司	16,217.00	0.00	129,731.45	0.03
大连集龙物流有限公司	15,300.00	0.00	3,020.00	0.00
大连大港中海集装箱码头有限公司	945,518.60	0.16	432,887.00	0.09
大连顺达综合物流有限公司(注)	-	-	231.00	0.00
大连长兴岛港口投资发展有限公司	414,000.00	0.07	-	-
大连集海物流有限公司	586,502.17	0.10	21,226.00	0.00
大连中联理货有限公司	-	-	531.00	0.00
大连北方油品储运有限公司	462,350.00	0.08	79,296.55	0.02
大连普集仓储设施有限公司	1,417,771.39	0.24	1,417,771.39	0.30
大连长兴岛港口有限公司	559,048.24	0.10	234,048.24	0.05
沈阳普集物流发展有限公司	979,387.26	0.17	979,387.26	0.21
大连港散货物流有限公司	3,980,232.00	0.68	3,980,232.00	0.83
	<u>35,782,566.62</u>	<u>6.09</u>	<u>20,256,553.66</u>	<u>4.24</u>
<u>应收母公司</u>				
大连港集团	附注五、6	155,811.40	0.03	-
<u>应收其他关联方</u>				
大连龙港船务有限公司	-	-	214,780.00	0.05
大连港万通物流有限公司	130,204.20	0.02	3,857,320.00	0.81
大连港埠机电有限公司	1,593,272.15	0.27	1,520,417.15	0.32
大连中信海港投资有限公司	-	-	220,344.00	0.05
大连中油船用燃料运销有限公司	-	-	10,895.81	0.00
	<u>1,723,476.35</u>	<u>0.29</u>	<u>5,823,756.96</u>	<u>1.23</u>
	<u>37,661,854.37</u>	<u>6.41</u>	<u>26,080,310.62</u>	<u>5.47</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

注释	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其他应收款:					
<u>应收合营、联营企业</u>					
大连万捷国际物流有限公司	120,439.00	0.03	120,439.00	0.04	
大连中油码头管理有限公司	413,428.11	0.10	887,906.47	0.30	
大连国际集装箱码头有限公司	602,348.46	0.15	504,070.24	0.17	
大连汽车码头有限公司	152,232.42	0.04	148,907.09	0.05	
大连港中石油国际码头有限公司	1,909,300.00	0.48	1,909,300.00	0.64	
大连港湾液体储罐码头有限公司	54,479.00	0.01	48,626.00	0.02	
大连港湾集装箱码头有限公司	925,364.10	0.23	767,799.50	0.26	
大连联合国际船舶代理有限公司	76,638.00	0.02	240,032.00	0.08	
大连集海物流有限公司	383,593.57	0.10	8,384.00	0.00	
大连集龙物流有限公司	20,000.00	0.01	20,000.00	0.01	
大连长兴岛港口投资发展有限公司	817,282.20	0.20	817,282.20	0.28	
辽宁集铁国际物流有限公司	100,166.54	0.03	-	-	
大连大港中海集装箱码头有限公司	214,235.39	0.05	16,228.02	0.00	
大连中铁联合国际集装箱有限公司	50,000.00	0.01	50,000.00	0.02	
大连港集团财务有限公司	-	-	139,690.10	0.05	
中石油大连液化天然气有限公司	31,918.00	0.01	22,818.00	0.01	
大连北方油品储运有限公司	4,757,392.12	1.19	840,000.00	0.28	
大连普集仓储设施有限公司	-	-	146,827.00	0.05	
大连长兴岛港口有限公司	190,436.95	0.05	190,436.95	0.06	
中海港联航运有限公司	291,204.48	0.07	-	-	
	<u>11,110,458.34</u>	<u>2.78</u>	<u>6,878,746.57</u>	<u>2.32</u>	
<u>应收母公司</u>					
大连港集团	附注五、7	<u>2,908,488.00</u>	<u>0.73</u>	<u>5,232,965.78</u>	<u>1.77</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款(续):				
<u>应收其他关联方</u>				
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	33,125.00	0.01	33,125.00	0.01
大连创意产业项目发展有限公司	-	-	1,216,273.00	0.41
大连宏誉大厦有限公司	20,387.00	0.01	20,387.00	0.01
大连海港大厦	27,677.07	0.01	6,120.00	0.00
大连中油海港石油销售有限公司	166,000.00	0.04	126,000.00	0.04
大连港埠机电有限公司	65,512.00	0.02	65,512.00	0.02
大连港新港建筑工程有限公司	-	-	40,577.00	0.02
大连港湾工程有限公司	1,056,895.70	0.26	142,651.02	0.05
大连港实业有限公司	738,790.98	0.19	-	-
大连宏誉家政服务服务有限公司	216.00	0.00	-	-
大连港石化有限公司	611,093.00	0.15	-	-
大连港集团财务有限公司	2,929.00	0.00	-	-
大连港锅炉安装有限公司	40,577.00	0.01	-	-
	<u>2,763,202.75</u>	<u>0.70</u>	<u>1,650,645.02</u>	<u>0.56</u>
	<u>16,782,149.09</u>	<u>4.21</u>	<u>13,762,357.37</u>	<u>4.65</u>
预付账款:				
<u>预付其他关联方</u>				
大连港资产经营管理公司	1,895,816.00	4.46	-	-
大连港实业有限公司	-	-	13,418.86	0.01
大连港湾工程有限公司	2,880,000.00	6.78	-	-
大连中油海港石油销售有限公司	2,100,855.41	4.95	878,948.44	0.39
	<u>6,876,671.41</u>	<u>16.19</u>	<u>892,367.30</u>	<u>0.40</u>
应收利息:				
<u>应收合营、联营企业</u>				
大连港集团财务有限公司	22,237.50	0.50	1,407,652.21	34.63
辽宁集铁国际物流有限公司	14,142.12	0.32	18,786.82	0.46
	<u>36,379.62</u>	<u>0.82</u>	<u>1,426,439.03</u>	<u>35.09</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

	注释	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年内到期的其他非流动资产:					
<u>应收合营企业</u>					
辽宁集铁国际物流有限公司		-	-	5,610,000.00	0.56
其他流动资产:	附注五、11				
<u>应收合营、联营企业</u>					
辽宁集铁国际物流有限公司		8,390,000.00	3.62	4,870,000.00	100.00
中海港联航运有限公司		13,432,800.00	5.80	-	-
		<u>21,822,800.00</u>	<u>9.42</u>	<u>4,870,000.00</u>	<u>100.00</u>
其他非流动资产:	附注五、24				
<u>应收联营企业</u>					
中外运东车海运有限公司		10,167,575.96	41.10	10,544,919.21	28.09
晶伟有限公司		14,569,926.98	58.90	16,999,993.37	45.28
大连北方油品储运有限公司		-	-	10,000,000.00	26.63
		<u>24,737,502.94</u>	<u>100.00</u>	<u>37,544,912.58</u>	<u>100.00</u>

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额

注释	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其他应付款:					
<u>应付合营、联营企业</u>					
大连大港中海集装箱码头有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	
大连国际集装箱码头有限公司	377,980.00	0.05	75,833.00	0.02	
大连港湾集装箱码头有限公司	275,840.00	0.04	463,195.00	0.05	
大连中联理货有限公司	12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	
大连毅都集发冷藏物流有限公司	20,800.00	0.00	20,800.00	0.00	
大连汽车码头有限公司	47,446.74	0.01	37,678.00	0.00	
大连联合国际船舶代理有限公司	140,372.00	0.02	300,800.00	0.04	
大连胜狮国际集装箱有限公司	20,700.00	0.00	29,713.00	0.00	
大连集海物流有限公司	50,000.00	0.01	50,000.00	0.01	
大连港湾液体储罐码头有限公司	248,271.00	0.03	252,706.00	0.03	
大连中铁联合国际集装箱有限公司	-	-	9,274.00	0.00	
大连集龙物流有限公司	-	-	42,625.50	0.00	
大连顺达综合物流有限公司(注)	-	-	64,897.00	0.01	
大连长兴岛港口有限公司	-	-	77.00	0.00	
大连港集团财务有限公司	-	-	66,146.66	0.02	
	<u>1,213,409.74</u>	<u>0.16</u>	<u>1,445,745.16</u>	<u>0.18</u>	
<u>应付母公司</u>					
大连港集团	附注五、34	2,215,110.17	0.30	3,259,477.38	0.38

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款(续):				
应付其他关联方				
大连港机械有限公司	1,136,964.60	0.15	3,282,470.58	0.38
大连港保安服务公司	20,000.00	0.00	-	-
大连保税区永德信房地产开发建设有限公司	360,072.03	0.05	-	-
大连宏誉大厦有限公司	264,711.50	0.04	-	-
大连港万通物流有限公司	404,482.88	0.05	700.00	0.00
大连经济技术开发区海湾货运公司	312,329.25	0.04	311,778.12	0.04
大连创意产业项目发展有限公司	-	-	5,000.00	0.00
大连港湾工程有限公司	152,444,494.17	20.57	184,321,025.36	21.59
大连港万鹏基础工程有限公司	3,155,546.43	0.43	4,721,966.43	0.55
大连港埠机电有限公司	48,357,037.74	6.52	40,538,977.39	4.75
大连港实业有限公司	150,048.37	0.02	1,348.40	0.00
大连港实绿化工程有限公司	119,065.30	0.02	145,816.30	0.02
大连港新港建筑工程有限公司	2,252,248.78	0.30	6,287,473.64	0.74
大连港日兴园林绿化工程有限公司	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
大连港锅炉安装有限公司	6,306,527.16	0.85	15,911,437.05	1.86
	<u>215,288,528.21</u>	<u>29.04</u>	<u>255,532,993.27</u>	<u>29.93</u>
	<u>218,717,048.12</u>	<u>29.50</u>	<u>260,238,215.81</u>	<u>30.49</u>
应付利息:				
应付合营、联营企业				
大连港集团财务有限公司	499,777.80	0.33	-	-
大连集海物流有限公司	23,333.32	0.02	-	-
	<u>523,111.12</u>	<u>0.35</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付票据:				
<u>应付其他关联公司</u>				
大连港万鹏基础工程有限公司	700,000.00	1.12	350,000.00	2.09
大连港新港建筑工程有限公司	500,000.00	0.80	-	-
大连港锅炉安装有限公司	652,900.00	1.04	-	-
大连港湾工程有限公司	<u>21,292,478.72</u>	<u>34.04</u>	<u>11,080,000.00</u>	<u>66.23</u>
	<u>23,145,378.72</u>	<u>37.00</u>	<u>11,430,000.00</u>	<u>68.32</u>
应付账款:				
<u>应付合营企业</u>				
大连国际集装箱码头有限公司	650,000.00	0.48	300,000.00	0.17
大连港湾集装箱码头有限公司	371,666.00	0.27	-	-
大连胜狮国际集装箱有限公司	-	-	854.99	0.00
	<u>1,021,666.00</u>	<u>0.75</u>	<u>300,854.99</u>	<u>0.17</u>
<u>应付其他关联公司</u>				
大连宏誉大厦有限公司	191,963.41	0.14	-	-
大连港机械有限公司	-	-	320,500.00	0.19
大连港新港建筑工程有限公司	69,447.43	0.05	150,000.00	0.08
大连港埠机电有限公司	3,214,085.80	2.36	3,059,807.50	1.73
大连港锅炉安装有限公司	107,704.08	0.08	-	-
大连港万鹏基础工程有限公司	120,000.00	0.09	-	-
大连港湾工程有限公司	164,204.00	0.12	144,286.00	0.08
大连中油海港石油销售有限公司	<u>23,425.14</u>	<u>0.02</u>	-	-
	<u>3,890,829.86</u>	<u>2.86</u>	<u>3,674,593.50</u>	<u>2.08</u>
	<u>4,912,495.86</u>	<u>3.61</u>	<u>3,975,448.49</u>	<u>2.25</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	注释	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
短期借款:	附注五、26				
<u>应付联营企业</u>					
大连港集团财务有限公司		317,000,000.00	59.44	660,000,000.00	51.64
大连港湾东车物流有限公司		10,000,000.00	1.88	-	-
		<u>327,000,000.00</u>	<u>61.32</u>	<u>660,000,000.00</u>	<u>51.64</u>
长期借款:	附注五、36				
<u>应付合营、联营企业</u>					
大连集海物流有限公司		21,000,000.00	1.26	21,000,000.00	1.23
大连港集团财务有限公司		-	-	20,000,000.00	1.17
		<u>21,000,000.00</u>	<u>1.26</u>	<u>41,000,000.00</u>	<u>2.40</u>
一年内到期的长期借款:	附注五、35				
<u>应付联营企业</u>					
大连港集团财务有限公司		20,000,000.00	0.71	-	-
预收账款:					
<u>预收合营、联营企业</u>					
大连毅都集发冷藏物流有限公司		-	-	565,129.03	0.61
大连港湾液体储罐码头有限公司		186,690.00	0.06	186,690.00	0.20
大连港湾集装箱码头有限公司		9,075,115.33	2.79	10,105,955.59	10.89
大连胜狮国际集装箱有限公司		-	-	51,995.56	0.06
大连集龙物流有限公司		-	-	167,447.84	0.18
大连集海物流有限公司		368,000.00	0.11	736,000.00	0.79
大连中油码头管理有限公司		-	-	17,755.75	0.02
大连顺达综合物流有限公司(注)		-	-	15,961.68	0.02
大连万鹏港口工程检测有限公司		-	-	5,341.15	0.01
大连普集仓储设施有限公司		-	-	3,256.11	-
中石油大连液化天然气有限公司		-	-	310.00	-
		<u>9,629,805.33</u>	<u>2.96</u>	<u>11,855,842.71</u>	<u>12.78</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	2013年6月30日(未经审计)		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预收账款(续):				
<u>预收其他关联公司</u>				
大连港万通物流有限公司	-	-	15,390.00	0.02
大连港实业有限公司	-	-	598,439.95	0.64
大连港湾工程有限公司	-	-	107,100.11	0.12
大连中油海港石油销售有限公司	-	-	2,219.47	0.00
	-	-	723,149.53	0.78
	<u>9,629,805.33</u>	<u>2.96</u>	<u>12,578,992.24</u>	<u>13.56</u>

除包含在短期借款、长期借款及一年内到期的长期借款中的应付关联公司款项和其他应付款中应付关联公司存款外，应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

注：大连顺达综合物流有限公司于本期纳入本集团合并范围内，详见附注四、4。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

七、 承诺事项

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	324,700,485.24	57,697,740.08
已被董事会批准但未签约	<u>1,428,362,636.12</u>	<u>2,210,419,662.01</u>
	<u>1,753,063,121.36</u>	<u>2,268,117,402.09</u>
投资承诺		
已授权但尚未签约	40,000,000.00	47,600,000.00
已签约但未履行	<u>25,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>65,000,000.00</u>	<u>47,600,000.00</u>

八、 其他重要事项

1. 净流动资产

	2013年6月30日 本集团 (未经审计)	2012年12月31日 本集团	2013年6月30日 本公司 (未经审计)	2012年12月31日 本公司
流动资产	5,420,960,840.67	4,713,189,889.91	3,956,293,488.75	4,295,886,797.03
减：流动负债	<u>5,185,154,610.85</u>	<u>3,591,969,549.48</u>	<u>3,938,562,817.63</u>	<u>2,476,127,263.65</u>
净流动资产	<u>235,806,229.82</u>	<u>1,121,220,340.43</u>	<u>17,730,671.12</u>	<u>1,819,759,533.38</u>

2. 总资产减流动负债

	2013年6月30日 本集团 (未经审计)	2012年12月31日 本集团	2013年6月30日 本公司 (未经审计)	2012年12月31日 本公司
资产总计	27,242,456,927.10	27,828,780,431.66	23,760,670,468.33	24,710,060,320.29
减：流动负债	<u>5,185,154,610.85</u>	<u>3,591,969,549.48</u>	<u>3,938,562,817.63</u>	<u>2,476,127,263.65</u>
总资产减流动负债	<u>22,057,302,316.25</u>	<u>24,236,810,882.18</u>	<u>19,822,107,650.70</u>	<u>22,233,933,056.64</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

3. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、16。

作为承租人

截至2013年6月30日止6个月期间计入当期损益的经营租赁租金为人民币137,601,151.99元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币116,320,898.06元)。

重大经营租赁

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内(含1年)	100,806,854.15	82,108,599.27
1年至2年(含2年)	34,293,879.15	3,749,166.67
2年至3年(含3年)	20,189,753.00	3,520,000.00
3年至4年(含4年)	5,158,739.00	3,520,000.00
4年至5年(含5年)	5,158,739.00	3,520,000.00
5年以上	<u>71,933,922.25</u>	<u>54,560,000.00</u>
	<u>237,541,886.55</u>	<u>150,977,765.94</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

4. 以公允价值计量的资产和负债

2013年6月30日(未经审计)

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 减值准备	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	18,924,264.64	-	(6,499,673.01)	-	17,500,358.66
交易性金融资产	-	54,712.20	-	-	7,554,712.20
	<u>18,924,264.64</u>	<u>54,712.20</u>	<u>(6,499,673.01)</u>	<u>-</u>	<u>25,055,070.86</u>

2012年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 减值准备	年末数
金融资产					
可供出售金融资产	<u>26,577,769.81</u>	<u>-</u>	<u>(5,483,063.31)</u>	<u>-</u>	<u>18,924,264.64</u>

5. 外币金融资产和外币金融负债

2013年6月30日(未经审计)

	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 减值准备	期末数
金融资产					
货币资金	25,296,767.51	-	-	-	38,014,258.73
可供出售金融资产	14,534,238.64	-	(378,711.51)	-	14,127,780.66
贷款和应收款项	<u>27,544,912.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24,737,502.94</u>
	<u>67,375,918.73</u>	<u>-</u>	<u>(378,711.51)</u>	<u>-</u>	<u>76,879,542.33</u>
金融负债					
短期借款	38,533,101.12	-	-	-	206,322,377.17
长期借款	<u>288,915,409.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282,935,715.95</u>
	<u>327,448,510.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>489,258,093.12</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

5. 外币金融资产和外币金融负债(续)

2012年12月31日

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 减值准备	年末数
金融资产					
货币资金	16,829,706.41	-	-	-	25,296,767.51
可供出售金融资产	14,609,746.31	-	459,062.19	-	14,534,238.64
贷款和应收款项	<u>29,313,457.33</u>	-	-	-	<u>27,544,912.58</u>
	<u>60,752,910.05</u>	<u>-</u>	<u>459,062.19</u>	<u>-</u>	<u>67,375,918.73</u>
金融负债					
短期借款	-	-	-	-	38,533,101.12
长期借款	<u>289,841,456.80</u>	-	-	-	<u>288,915,409.65</u>
	<u>289,841,456.80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>327,448,510.77</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

6. 分部报告

经营分部

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

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

管理层出于配置资源和评价业绩的目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

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

上述报告分部为本集团呈报分部数据的基础，无经营分部合并以形成报告分部。

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

6. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	油品/ 液体化工品 码头及相关 物流业务 人民币千元	集装箱 码头及相关 物流业务 人民币千元	杂货码头 及相关 物流业务 人民币千元	矿石码头 及相关 物流业务 人民币千元	散粮码头 及相关 物流业务 人民币千元	客运 滚装码头 及相关 物流业务 人民币千元	港口增值 服务 人民币千元	汽车码头 及相关 物流业务 人民币千元	未分配 项目 人民币千元	合计 人民币千元
营业收入	543,920	606,948	201,955	143,045	1,039,904	61,632	421,913	241,851	80,109	3,341,277
减: 营业成本	258,471	386,896	194,287	87,800	926,439	43,390	287,719	232,883	21,650	2,439,535
毛利	285,449	220,052	7,668	55,245	113,465	18,242	134,194	8,968	58,459	901,742
减: 营业税金 及附加	23,793,406,668	6,324	5,218	7,608	2,531	13,948	903	5,084	106,077	
销售费用	-	-	-	-	158	-	(112)	154	-	200
管理费用	21,438	55,459	15,380	13,211	16,064	10,216	56,974	1,629	48,662	239,033
财务费用	12,952	3,813	(184)	(153)	8,795	1,408	(483)	(3,393)	179,667	202,422
资产减值损失	-	(667)	-	-	-	-	(481)	-	-	(1,148)
加: 公允价值变 动收益	-	-	-	-	-	-	55	-	-	55
投资收益	49,852	(2,447)	(7,857)	(268)	-	(6,440)	13,709	3,844	46,127	96,520
营业利润	277,118	118,332	(21,709)	36,701	80,840	(2,353)	78,112	13,519	(128,827)	451,733
加: 营业外收入	18,699	77,382	476	-	-	26	23	-	24,928	121,534
减: 营业外支出	1	1,026	7	-	-	5	-	-	-	1,039
利润总额	295,816	194,688	(21,240)	36,701	80,840	(2,332)	78,135	13,519	(103,899)	572,228
减: 所得税费用	65,127	41,015	(1,318)	9,651	21,444	2,147	16,144	1,518	(28,632)	127,096
净利润	230,689	153,673	(19,922)	27,050	59,396	(4,479)	61,991	12,001	(75,267)	445,132
资产总额	6,874,292	6,056,282	2,918,212	2,131,807	1,833,540	1,371,280	1,745,671	1,333,424	2,977,949	27,242,457
负债总额	1,524,057	601,743	164,464	83,633	522,407	72,391	94,647	313,207	9,470,686	12,847,235
补充信息: 对联营企业和合营企业 的投资收益	49,188	(768)	(7,857)	(268)	-	(7,079)	13,559	3,844	-	50,619
折旧与摊销	90,016	76,108	37,102	43,036	33,076	15,170	29,569	4,868	17,710	346,655
利息收入	476	2,334	184	126	1,142	39	628	210	9,476	14,615
资本性支出	209,834	55,469	146,362	39,665	8,725	2,072	38,594	34,057	15,240	550,018
分部间收入	3,394	134	1,095	-	-	348	68,296	1,883	-	75,150

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

6. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	油品/ 液体化工品 码头及相关 物流业务 人民币千元	集装箱 码头及相关 物流业务 人民币千元	杂货码头 及相关 物流业务 人民币千元	矿石码头 及相关 物流业务 人民币千元	散粮码头 及相关 物流业务 人民币千元	客运 滚装码头 及相关 物流业务 人民币千元	港口增值 服务 人民币千元	汽车码头 及相关 物流业务 人民币千元	未分配 项目 人民币千元	合计 人民币千元
营业收入	423,308	541,098	173,344	163,409	188,005	61,816	398,033	9,640	89,569	2,048,222
减: 营业成本	215,707	374,816	151,942	93,688	77,043	35,677	254,287	4,838	21,703	1,229,701
毛利	207,601	166,282	21,402	69,721	110,962	26,139	143,746	4,802	67,866	818,521
减: 营业税金 及附加	17,922	33,408	6,428	6,134	7,451	2,412	14,421	540	4,788	93,504
管理费用	18,291	54,320	15,744	12,922	13,140	9,768	53,979	232	39,918	218,314
财务费用	14,040	10,762	(34)	(14)	(739)	1,793	(1,905)	(1,190)	152,158	174,871
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加: 公允价值变 动收益	-	-	-	-	-	-	531	-	-	531
投资收益	27,322	(2,508)	(11,441)	(522)	-	(4,533)	9,538	5,234	48,875	71,965
营业利润	184,670	65,284	(12,177)	50,157	91,110	7,633	87,320	10,454	(80,123)	404,328
加: 营业外收入	17,253	39,067	869	-	5	11	504	-	-	57,709
减: 营业外支出	101	56	-	-	3	2,019	98	-	8	2,285
利润总额	201,822	104,295	(11,308)	50,157	91,112	5,625	87,726	10,454	(80,131)	459,752
减: 所得税费用	46,419	32,023	178	12,672	22,785	3,830	18,712	55	(22,560)	114,114
净利润	155,403	72,272	(11,486)	37,485	68,327	1,795	69,014	10,399	(57,571)	345,638
资产总额	8,108,100	6,335,400	3,276,114	2,171,375	1,456,841	829,581	1,711,518	726,574	2,490,350	27,105,853
负债总额	1,659,350	791,202	194,257	87,113	20,217	88,958	98,666	13,534	10,440,315	13,393,612
补充信息: 对联营企业和合营企业 的投资收益	27,371	(2,508)	(11,441)	(522)	-	(5,678)	6,343	5,234	-	18,799
折旧与摊销	87,497	77,103	29,978	42,967	33,505	8,747	29,346	4,856	9,898	323,897
利息收入	448	1,020	34	17	739	64	2,341	138	14,902	19,703
资本性支出	97,081	43,891	160,677	30,841	1,477	13,321	77,192	3,022	424	427,926
分部间收入	3,049	747	-	-	-	-	70,539	-	-	74,335

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

6. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

营业收入分劳务类型列示，见附注五、43。

地理信息

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

主要客户信息

截至2013年6月30日止6个月期间营业收入(产生的收入达到或超过本集团收入10%)人民币429,140,840.57元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币206,014,213.02元)来自于散粮码头及相关物流业务分部(截至2012年6月30日止6个月期间：油品、液体化工品码头及相关物流业务分部)对某一单个客户(包括已知与该客户同受控制下的所有集团内企业)的收入。

7. 金融工具及其风险

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2013年6月30日(未经审计)

金融资产

	交易性 金融资产 人民币千元	贷款和 应收款项 人民币千元	可供出售 金融资产 人民币千元	合计 人民币千元
货币资金	-	2,398,000	-	2,398,000
交易性金融资产	7,555	-	-	7,555
应收票据	-	86,403	-	86,403
应收账款	-	584,436	-	584,436
应收利息	-	4,404	-	4,404
应收股利	-	16,476	-	16,476
其他应收款	-	397,928	-	397,928
其他流动资产	-	171,823	-	171,823
可供出售金融资产	-	-	17,500	17,500
一年内到期的其他非流动资产	-	1,000,000	-	1,000,000
其他非流动资产	-	24,738	-	24,738
	<u>7,555</u>	<u>4,684,208</u>	<u>17,500</u>	<u>4,709,263</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2013年6月30日(未经审计)(续)

金融负债

	其他金融负债 人民币千元
短期借款	533,322
应付票据	62,545
应付账款	136,053
应付利息	152,390
应付股利	302,553
其他应付款	741,246
一年内到期的非流动负债	2,810,719
长期借款	1,671,381
应付债券	<u>5,357,116</u>
	<u>11,767,325</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年12月31日

金融资产

	贷款和 应收款项 人民币千元	可供出售 金融资产 人民币千元	合计 人民币千元
货币资金	2,507,327	-	2,507,327
应收票据	63,070	-	63,070
应收股利	4,351	-	4,351
应收利息	4,065	-	4,065
应收账款	473,176	-	473,176
其他应收款	295,205	-	295,205
一年内到期的其他非流动资产	1,005,610	-	1,005,610
其他流动资产	4,870	-	4,870
可供出售金融资产	-	18,924	18,924
其他非流动资产	37,545	-	37,545
	<u>4,395,219</u>	<u>18,924</u>	<u>4,414,143</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年12月31日(续)

金融负债	其他金融负债 人民币千元
短期借款	1,278,033
应付票据	16,730
应付账款	177,029
应付利息	194,320
应付股利	83,182
其他应付款	853,634
一年内到期的非流动负债	545,000
长期借款	1,708,360
应付债券	8,004,513
长期应付款	130
	<u>12,860,931</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2013年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的41%(2012年12月31日：40%)源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

于2013年6月30日及2012年12月31日，本集团应收账款中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的期限分析如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
未逾期且未减值	350,120,615.71	331,736,250.27
已逾期未减值—3个月以内	97,884,319.34	36,513,236.28
已逾期未减值—3个月以上	<u>134,277,011.53</u>	<u>102,779,250.81</u>
	<u>582,281,946.58</u>	<u>471,028,737.36</u>

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2013年6月30日，本集团32%(2012年12月31日：17%)的计息债务在不足1年内到期。

本集团流动资金主要依靠充足的营运现金流入以应付其到期的债务承担，以及依靠获得外部融资来应付承诺的未来资本支出。就未来资本承担及其他融资要求，本集团于2013年6月30日已获得多家国内银行提供的银行授信额度为人民币18,451,000千元，其中人民币11,876,938千元尚未使用。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2013年6月30日(未经审计)

	按要求偿付 人民币千元	3个月以内 人民币千元	3个月以上 至1年 人民币千元	1年以上 至5年 人民币千元	5年以上 人民币千元	合计 人民币千元
应付票据	-	17,942	44,603	-	-	62,545
应付账款	136,053	-	-	-	-	136,053
应付利息	-	126,025	26,365	-	-	152,390
应付股利	302,553	-	-	-	-	302,553
其他应付款	741,116	-	130	-	-	741,246
银行借款	-	188,194	778,126	1,839,688	1,290	2,807,298
应付债券	-	-	2,766,160	1,551,100	5,605,525	9,922,785
	<u>1,179,722</u>	<u>332,161</u>	<u>3,615,384</u>	<u>3,390,788</u>	<u>5,606,815</u>	<u>14,124,870</u>

2012年12月31日

	按要求偿付 人民币千元	3个月以内 人民币千元	3个月以上 至1年 人民币千元	1年以上 至5年 人民币千元	5年以上 人民币千元	合计 人民币千元
应付票据	-	5,320	11,410	-	-	16,730
应付账款	177,029	-	-	-	-	177,029
应付利息	-	2,198	192,122	-	-	194,320
应付股利	7,422	-	75,760	-	-	83,182
其他应付款	849,191	-	4,443	-	-	853,634
银行借款	-	148,651	1,828,632	1,906,664	22,436	3,906,383
应付债券	-	-	228,874	3,315,075	6,139,500	9,683,449
长期应付款	-	-	-	130	-	130
	<u>1,033,642</u>	<u>156,169</u>	<u>2,341,241</u>	<u>5,221,869</u>	<u>6,161,936</u>	<u>14,914,857</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

在利率风险管理方面，本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本，规避利率风险。

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

	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)			
人民币	50	(8,467,224.22)	-
美元	50	(1,414,678.58)	-
人民币	(50)	8,467,224.22	-
美元	(50)	1,414,678.58	-
截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)			
人民币	50	(11,178,850.93)	-
美元	50	(1,448,160.77)	-
人民币	(50)	11,178,850.93	-
美元	(50)	1,448,160.77	-

注：该股东权益不包括留存收益。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险

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

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量恒定的假设下，人民币兑美元、港币或日元汇率发生可能的变动时，将对当期利润总额和股东权益产生的影响。

	汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
2013年6月30日(未经审计)			
人民币对美元升值	1%	4,098,246.11	-
人民币对港币升值	1%	(130,869.28)	(141,277.81)
人民币对日元升值	1%	<u>330,618.52</u>	<u>-</u>
		<u>4,297,995.35</u>	<u>(141,277.81)</u>
人民币对美元贬值	(1%)	(4,098,246.11)	-
人民币对港币贬值	(1%)	130,869.28	141,277.81
人民币对日元贬值	(1%)	<u>(330,618.52)</u>	<u>-</u>
		<u>(4,297,995.35)</u>	<u>141,277.81</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

	汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
2012年12月31日			
人民币对美元升值	1%	3,057,111.23	-
人民币对港币升值	1%	(147,161.17)	(145,342.39)
人民币对日元升值	1%	<u>(170,745.23)</u>	<u>-</u>
		<u>2,739,204.83</u>	<u>(145,342.39)</u>
人民币对美元贬值	(1%)	(3,057,111.23)	-
人民币对港币贬值	(1%)	147,161.17	145,342.39
人民币对日元贬值	(1%)	<u>170,745.23</u>	<u>-</u>
		<u>(2,739,204.83)</u>	<u>145,342.39</u>

注：该股东权益不包括留存收益。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而下降的风险。于2013年6月30日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资(附注五、12)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及截至2013年6月30日止6个月期间内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

	2013年 6月30日	截至2013年6月30日 止6个月期间 最高/最低	2012年 12月31日	2012年 最高/最低
上海—A股指数	2,071	2,558/1,936	2,376	2,578/2,052
深圳—A股指数	926	1,093/851	920	1,057/766
香港—恒生指数	20,803	23,512/19,426	22,657	22,667/18,186

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

	权益工具投资 账面价值	利润总额 变动	股东权益 变动
2013年6月30日(未经审计)			
可供出售权益工具投资			
上海	1,841,424.00	-	92,071.20
深圳	1,531,154.00	-	76,557.70
香港	14,127,780.66	-	706,389.03
	<u>17,500,358.66</u>	<u>-</u>	<u>875,017.93</u>
2012年12月31日			
可供出售权益工具投资			
上海	2,199,904.00	-	109,995.20
深圳	2,190,122.00	-	109,506.10
香港	14,534,238.64	-	726,711.93
	<u>18,924,264.64</u>	<u>-</u>	<u>946,213.23</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2013年 6月30日 人民币千元 (未经审计)	2012年 12月31日 人民币千元	2013年 6月30日 人民币千元 (未经审计)	2012年 12月31日 人民币千元
金融资产				
货币资金	2,398,000	2,507,327	2,398,000	2,507,327
交易性金融资产	7,555	-	7,555	-
应收票据	86,403	63,070	86,403	63,070
应收账款	584,436	473,176	584,436	473,176
应收利息	4,404	4,065	4,404	4,065
应收股利	16,476	4,351	16,476	4,351
其他应收款	397,928	295,205	397,928	295,205
其他流动资产	171,823	4,870	171,823	4,870
一年内到期的其他非流动资产	1,000,000	1,005,610	1,000,000	1,005,610
可供出售金融资产	17,500	18,924	17,500	18,924
其他非流动资产	24,738	37,545	24,738	37,545
	<u>4,709,263</u>	<u>4,414,143</u>	<u>4,709,263</u>	<u>4,414,143</u>
金融负债				
短期借款	533,322	1,278,033	533,322	1,278,033
应付票据	62,545	16,730	62,545	16,730
应付账款	136,053	177,029	136,053	177,029
应付利息	152,390	194,320	152,390	194,320
应付股利	302,553	83,182	302,553	83,182
其他应付款	741,246	853,634	741,246	853,634
一年内到期的非流动负债	2,810,719	545,000	2,810,719	545,000
长期借款	1,671,381	1,708,360	1,671,381	1,708,360
应付债券	5,357,116	8,004,513	5,357,116	8,004,513
长期应付款	-	130	-	130
	<u>11,767,325</u>	<u>12,860,931</u>	<u>11,767,325</u>	<u>12,860,931</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

7. 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

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

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

以公允价值计量的金融工具：

	第一层次 人民币千元	第二层次 人民币千元	第三层次 人民币千元	合计 人民币千元
2013年6月30日(未经审计)				
交易性金融资产	7,555	-	-	7,555
可供出售金融资产	<u>17,500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,500</u>
2012年12月31日				
可供出售金融资产	<u>18,924</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,924</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

八、 其他重要事项(续)

8. 员工成本

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
员工成本, 包括董事酬金:		
薪金、工资及其他福利	524,573,210.57	465,013,844.51
退休福利计划供款	<u>56,120,842.06</u>	<u>45,159,616.11</u>
	<u>580,694,052.63</u>	<u>510,173,460.62</u>

本集团所有中国大陆全职雇员均受到政府监管的养老金计划所保障, 在其退休日期起计, 每月可领取退休金。中国政府承担这些退休雇员的养老金责任。本集团须每年按雇员基本薪金20%的比例向政府监管的养老金计划作出供款。有关的养老金成本于产生时列做开支。

九、 或有事项

担保

本公司之联营企业大连北方油品储运有限公司向中国银行股份有限公司(“贷款银行”)申请人民币2.2亿元贷款, 贷款期限不超过10年。振华石油控股有限公司作为大连北方油品储运有限公司的第一大股东(持股29%), 为其申请的贷款提供全额连带责任担保。

根据本公司第2届董事会2011年第4次会议相关决议, 本公司以反担保保证人的身份就振华石油控股有限公司为大连北方油品储运有限公司向贷款银行实际承担的保证责任的20%为其提供无条件、不可撤销、连带责任反担保保证, 并于2011年10月25日签订相关反担保保证合同。该保证期间自振华石油控股有限公司根据担保合同向银行承担担保责任之日起两年。若振华石油控股有限公司不止一次根据担保合同向贷款银行履行了担保责任, 则本公司在该反担保保证项下的保证期间分别计算。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内	338,967,829.71	245,566,592.06
1年至2年	49,789,963.52	28,473,755.12
2年至3年	3,159,516.00	3,159,516.00
3年以上	<u>1,013,486.00</u>	<u>1,431,486.00</u>
	392,930,795.23	278,631,349.18
减：应收账款坏账准备	<u>(130,752.00)</u>	<u>(548,752.00)</u>
	<u>392,800,043.23</u>	<u>278,082,597.18</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	2012年
期/年初数	548,752.00	548,752.00
本期/年转回	<u>(418,000.00)</u>	<u>-</u>
期/年末数	<u>130,752.00</u>	<u>548,752.00</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款(续)

	2013年6月30日(未经审计)				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	293,084,102.54	74.59	-	-	194,967,505.35	69.97	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	99,846,692.69	25.41	130,752.00	0.13	83,663,843.83	30.03	548,752.00	0.66
	<u>392,930,795.23</u>	<u>100.00</u>	<u>130,752.00</u>		<u>278,631,349.18</u>	<u>100.00</u>	<u>548,752.00</u>	

于2013年6月30日, 应收账款金额前五名如下(未经审计):

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
马来西亚石油公司	第三方	95,817,930.97	1年以内	24.39
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	63,199,049.00	2年以内	16.08
瑞钢联集团有限公司	第三方	27,476,177.14	2年以内	6.99
本钢板材股份有限公司	第三方	22,916,965.29	1年以内	5.83
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	13,003,478.26	2年以内	3.31
		<u>222,413,600.66</u>		<u>56.60</u>

于2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
瑞钢联集团有限公司	第三方	37,976,756.44	2年以内	13.63
沈阳东方钢铁有限公司	第三方	36,747,977.03	2年以内	13.19
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	第三方	35,582,397.65	1年以内	12.77
马来西亚石油公司	第三方	23,417,930.97	1年以内	8.40
大连鞍钢国贸货运代理有限公司	第三方	22,225,774.26	1年以内	7.98
		<u>155,950,836.35</u>		<u>55.97</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款(续)

应收账款中包括应收子公司、合营企业及其他关联方款项分别如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
应收子公司款	2,597,549.00	1,407,386.00
应收合营企业款	11,646,680.90	7,730,111.53
应收联营企业款	737,350.00	4,209,280.24
应收其他关联方	-	5,598,081.15
	<u>14,981,579.90</u>	<u>18,944,858.92</u>

上述应收关联公司款项无抵押、无利息，且无固定还款期。

于2013年6月30日，本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2012年12月31日：无)。

2. 其他应收款

其他应收账款的账龄分析如下：

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
1年以内	205,322,687.27	151,776,237.63
1年至2年	18,540,303.78	3,571,050.87
2年至3年	1,654,910.06	601,551.87
3年以上	<u>19,633,612.17</u>	<u>19,648,186.49</u>
	245,151,513.28	175,597,026.86
减：其他应收账款坏账准备	<u>(16,098.47)</u>	<u>(16,098.47)</u>
	<u>245,135,414.81</u>	<u>175,580,928.39</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

2. 其他应收款(续)

其他应收账款坏账准备的变动如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	2012年
期/年初数	16,098.47	93,710.07
本期/年转销	-	(77,611.60)
期/年末数	<u>16,098.47</u>	<u>16,098.47</u>

	2013年6月30日(未经审计)				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	214,859,375.00	87.64	-	-	156,625,675.00	89.20	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>30,292,138.28</u>	<u>12.36</u>	<u>16,098.47</u>	0.05	<u>18,971,351.86</u>	<u>10.80</u>	<u>16,098.47</u>	0.08
	<u>245,151,513.28</u>	<u>100.00</u>	<u>16,098.47</u>		<u>175,597,026.86</u>	<u>100.00</u>	<u>16,098.47</u>	

于2013年6月30日, 其他应收账款金额前五名如下(未经审计):

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	187,143,975.00	2年以内	76.34
大连市财政局	第三方	18,000,000.00	5年以上	7.34
大连市土地储备中心	第三方	9,715,400.00	2年以内	3.96
大连港引航站	第三方	4,124,000.00	2年以内	1.68
老码头餐饮有限公司	第三方	<u>3,367,323.00</u>	1年以内	<u>1.37</u>
		<u>222,350,698.00</u>		<u>90.69</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
大连市财政局	第三方	128,910,275.00	1年以内	73.41
大连市财政局	第三方	18,000,000.00	5年以上	10.25
大连市土地储备中心	第三方	9,715,400.00	1年以内	5.53
大连港引航站	第三方	4,802,400.00	1年以内	2.73
阳光财产保险股份有限公司 大连分公司	第三方	<u>2,631,770.00</u>	3年以内	<u>1.50</u>
		<u>164,059,845.00</u>		<u>93.42</u>

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

	2013年6月30日 (未经审计)	2012年12月31日
应收子公司款	3,679,438.95	1,487,875.18
应收合营企业款	1,186,968.37	983,556.85
应收联营企业款	291,204.48	1,500.00
应收大连港集团	209,906.00	403,728.28
应收其他关联方	<u>1,760,712.73</u>	<u>58,533.00</u>
	<u>7,128,230.53</u>	<u>2,935,193.31</u>

其他应收关联公司款项均无抵押、无利息，且无固定还款期。

除上述应收大连港集团款项外，本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款项(2012年12月31日：无)。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	投资成本	期初数	本期增减	期末数	持股 比例	表决权 比例	本期 现金红利
成本法:							
大连港集装箱发展有限公司	3,009,297,222.35	2,897,297,222.35	112,000,000.00	3,009,297,222.35	100.00	100.00	-
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	-	76,155,000.00	100.00	100.00	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	-	6,629,301.65	100.00	100.00	-
大连集发船舶管理有限公司	236,984,354.73	236,984,354.73	-	236,984,354.73	70.00	70.00	-
大连港越汽车船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	-	99,960,000.00	51.00	51.00	-
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	14,259,172.03	-	14,259,172.03	84.00	84.00	11,936,632.23
大连港隆科技有限公司	11,126,271.39	11,126,271.39	-	11,126,271.39	49.00	49.00	1,960,000.00
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	18,278,125.97	-	18,278,125.97	75.00	75.00	4,500,000.00
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	6,137,212.61	-	6,137,212.61	45.00	45.00	-
大连金港湾粮食物流有限公司	53,156,426.75	53,156,426.75	-	53,156,426.75	37.50	37.50	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	25,895,508.24	-	25,895,508.24	100.00	100.00	-
大连港石化有限公司	-	596,800,000.00	(596,800,000.00)	-	-	-	-
大连港旅顺港务有限公司	217,580,000.00	217,580,000.00	-	217,580,000.00	60.00	60.00	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	-	-	-	100.00	100.00	-
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	60.00	60.00	-
大连港粮油贸易有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	-
大连港钢材贸易服务有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	-
大连港润燃气有限公司	2,550,000.00	-	2,550,000.00	2,550,000.00	51.00	51.00	-
大连海嘉汽车码头有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	200,000,000.00	50.00	50.00	-
福建宁连港口有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12.00	12.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	638,350.93
成本法合计	4,027,808,653.22	4,310,058,653.22	(282,250,000.00)	4,027,808,653.22			19,034,983.16
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	2,098,230.38	150,474.24	2,248,704.62	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	30,111,142.43	30,483,506.91	(39,856.29)	30,443,650.62	50.00	50.00	199,338.62
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	141,719,736.78	11,996,126.43	153,715,863.21	50.00	50.00	-
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	137,818,404.31	3,268,013.10	141,086,417.41	50.00	50.00	6,312,540.00
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	3,260,805.20	269,611.92	3,530,417.12	49.00	49.00	539,094.55
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	16,586,622.77	(4,571,404.15)	12,015,218.62	49.00	49.00	3,234,000.00
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	159,024,931.23	4,098,767.14	163,123,698.37	40.00	40.00	-
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	210,244,568.44	(7,746,304.63)	202,498,263.81	40.00	40.00	-
大连港散货物流中心有限公司	2,000,000.00	2,193,949.42	(426,157.59)	1,767,791.83	40.00	40.00	172,494.31
大连港奥德费尔咨询有限公司	3,000,000.00	2,238,271.71	(207,726.09)	2,030,545.62	50.00	50.00	-
大连港长兴岛投资发展有限公司	463,147,800.00	463,147,800.00	-	463,147,800.00	46.58	50.00	-
合营企业合计	1,133,356,336.47	1,168,816,827.15	6,791,544.08	1,175,608,371.23			10,457,467.48
联营企业							
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	35,084,467.75	(312,206.92)	34,772,260.83	20.00	20.00	2,112,000.00
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	2,212,031.77	(56,829.92)	2,155,201.85	30.00	30.00	450,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	535,988,496.95	27,112,466.31	563,100,963.26	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	60,000,000.00	29,632,512.78	31,220,976.01	60,853,488.79	20.00	20.00	-
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	82,579,840.01	(11,432,233.18)	71,147,606.83	30.00	30.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	274,500,286.56	273,924,483.74	(3,821,830.85)	270,102,652.89	17.50	17.50	8,175,520.07
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	90,362,635.74	(274,607.05)	90,088,028.69	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	216,379,200.54	12,977,880.09	229,357,080.63	40.00	40.00	-
中海油(宁德)石化码头有限公司	2,450,000.00	-	2,450,000.00	2,450,000.00	24.50	24.50	-
联营企业合计	1,258,138,806.56	1,266,163,669.28	57,863,614.49	1,324,027,283.77			10,737,520.07
权益法合计	2,391,495,143.03	2,434,980,496.43	64,655,158.57	2,499,635,655.00			21,194,987.55
	6,419,303,796.25	6,745,039,149.65	(217,594,841.43)	6,527,444,308.22			40,229,970.71

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

2012年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例	表决权 比例	本年 现金红利
成本法:							
大连港集装箱发展有限公司	2,897,297,222.35	2,845,297,222.35	52,000,000.00	2,897,297,222.35	100.00	100.00	107,763,985.98
亚洲太平洋港口有限公司	76,155,000.00	76,155,000.00	-	76,155,000.00	100.00	100.00	-
大连保税区金鑫石化有限公司	6,629,301.65	6,629,301.65	-	6,629,301.65	100.00	100.00	4,697,709.58
大连集发船舶管理有限公司	236,984,354.73	236,984,354.73	-	236,984,354.73	70.00	70.00	-
大连港越汽车船管理有限公司	99,960,000.00	99,960,000.00	-	99,960,000.00	51.00	51.00	-
大连外轮理货有限公司	14,259,172.03	14,259,172.03	-	14,259,172.03	84.00	84.00	13,255,312.18
大连港隆科技有限公司	11,126,271.39	11,126,271.39	-	11,126,271.39	49.00	49.00	1,960,000.00
大连港建设监理咨询有限公司	18,278,125.97	18,278,125.97	-	18,278,125.97	75.00	75.00	4,500,000.00
大连港通信工程有限公司	6,137,212.61	6,137,212.61	-	6,137,212.61	45.00	45.00	1,732,500.00
大连港口建设管理有限公司	11,066,501.26	13,778,541.68	(13,778,541.68)	-	-	-	-
大连金港湾粮食物流有限公司	53,156,426.75	53,156,426.75	-	53,156,426.75	37.50	75.00	-
大连港旅顺港务有限公司	217,580,000.00	217,580,000.00	-	217,580,000.00	60.00	60.00	-
大连港集团庄河码头有限公司	-	-	-	-	100.00	100.00	-
大连港石化有限公司	596,800,000.00	596,800,000.00	-	596,800,000.00	100.00	100.00	-
福建宁连港口有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	60.00	60.00	-
大连金港联合汽车国际贸易有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	60.00	60.00	-
大连港电力有限公司	25,895,508.24	25,895,508.24	-	25,895,508.24	100.00	100.00	4,279,710.70
大连港粮油贸易有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	-
大连市钢材物流园有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00	-
山东威海港股份有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	-	11,900,000.00	9.97	9.97	-
大仁轮渡有限公司	1,900,057.50	1,900,057.50	-	1,900,057.50	7.50	7.50	1,144,561.36
成本法合计	4,321,125,154.48	4,247,837,194.90	62,221,458.32	4,310,058,653.22			139,333,779.80
权益法:							
合营企业							
大连港通利船务代理有限公司	1,311,300.00	1,856,202.70	242,027.68	2,098,230.38	50.00	50.00	-
大连港湾东车物流有限公司	30,111,142.43	30,321,411.19	162,095.72	30,483,506.91	50.00	50.00	59,381.18
大连港湾液体储罐码头有限公司	86,878,185.37	130,645,336.90	11,074,399.88	141,719,736.78	50.00	50.00	10,000,000.00
大连港中石油国际码头有限公司	125,000,000.00	126,933,246.40	10,885,157.91	137,818,404.31	50.00	50.00	1,739,921.76
大连中联理货有限公司	5,103,200.33	5,435,664.14	(2,174,858.94)	3,260,805.20	49.00	49.00	2,710,701.15
大连中油码头管理有限公司	16,301,068.34	17,172,410.34	(585,787.57)	16,586,622.77	49.00	49.00	3,013,500.00
大连汽车码头有限公司	152,503,640.00	150,006,564.74	9,018,366.49	159,024,931.23	40.00	40.00	-
大连长兴岛港口有限公司	248,000,000.00	233,448,111.72	(23,203,543.28)	210,244,568.44	40.00	40.00	-
大连港散货物流中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	193,949.42	2,193,949.42	40.00	40.00	-
大连港奥德费尔咨询有限公司	3,000,000.00	-	2,238,271.71	2,238,271.71	50.00	50.00	-
大连长兴岛港口投资发展有限公司	463,147,800.00	-	463,147,800.00	463,147,800.00	46.58	50.00	-
合营企业合计	1,133,356,336.47	697,818,948.13	470,997,879.02	1,168,816,827.15			17,523,504.09
联营企业							
中海港联航运有限公司	90,000,000.00	91,728,623.03	(9,148,783.02)	82,579,840.01	30.00	30.00	-
大连中石油国际储运有限公司	20,288,520.00	35,720,881.88	(636,414.13)	35,084,467.75	20.00	20.00	4,947,000.00
太仓兴港拖轮有限公司	900,000.00	2,095,031.77	117,000.00	2,212,031.77	30.00	30.00	900,000.00
中石油大连液化天然气有限公司	520,000,000.00	512,351,554.69	23,636,942.26	535,988,496.95	20.00	20.00	-
大连北方油品储运有限公司	29,600,000.00	28,247,585.20	1,384,927.58	29,632,512.78	20.00	20.00	-
中铁渤海铁路轮渡有限公司	274,500,286.56	278,003,004.56	(4,078,520.82)	273,924,483.74	17.50	17.50	9,214,058.46
中世国际物流有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	362,635.74	90,362,635.74	30.00	30.00	-
大连港集团财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	16,379,200.54	216,379,200.54	40.00	40.00	-
联营企业合计	1,225,288,806.56	1,238,146,681.13	28,016,988.15	1,266,163,669.28			15,061,058.46
权益法合计	2,358,645,143.03	1,935,965,629.26	499,014,867.17	2,434,980,496.43			32,584,562.55
	6,679,770,297.51	6,183,802,824.16	561,236,325.49	6,745,039,149.65			171,918,342.35

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
主营业务收入	1,205,431,995.51	1,136,584,108.11
其他业务收入	<u>223,359,276.92</u>	<u>182,265,767.58</u>
	<u>1,428,791,272.43</u>	<u>1,318,849,875.69</u>

营业成本列示如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
主营业务成本	709,012,980.99	633,136,998.01
其他业务成本	<u>130,172,722.85</u>	<u>123,244,112.11</u>
	<u>839,185,703.84</u>	<u>756,381,110.12</u>

分行业信息如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)		截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
油品、液体化工品码头 及相关物流业务	488,944,169.59	246,307,939.15	368,192,225.47	202,815,664.15
港口增值及支持业务	290,616,744.46	213,727,142.66	286,207,773.58	195,871,231.11
杂货码头及相关物流业务	165,719,677.68	155,678,848.13	164,135,402.45	144,784,213.79
散粮码头及相关物流业务	169,607,877.43	78,111,154.73	169,353,377.90	74,229,254.17
矿石码头及相关物流业务	143,044,855.16	87,848,360.65	163,408,554.29	93,688,472.06
客运滚装码头及相关物流业务	41,090,516.15	24,685,963.37	44,398,994.26	18,461,150.75
集装箱码头及相关物流业务	26,760,000.00	7,844,723.34	11,815,000.00	1,642,000.00
其他	103,007,431.96	24,981,571.81	111,338,547.74	24,889,124.09
	<u>1,428,791,272.43</u>	<u>839,185,703.84</u>	<u>1,318,849,875.69</u>	<u>756,381,110.12</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

截至2013年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下(未经审计):

	金额	占营业收入 比例(%)
中国石油天然气股份有限公司(注) 211,605,214.08	14.81	
大连西太平洋石油化工有限公司 127,368,471.68	8.91	
马来西亚石油公司	72,400,000.00	5.07
中粮集团有限公司	53,470,130.05	3.75
大连鞍钢国贸货运代理有限公司 47,314,429.87	3.31	
	<u>512,158,245.68</u>	<u>35.85</u>

截至2012年6月30日止6个月期间，前五名客户的营业收入如下(未经审计):

	金额	占营业收入 比例(%)
中国石油天然气股份有限公司(注) 206,014,213.02	15.62	
大连西太平洋石油化工有限公司 114,416,263.40	8.68	
大连鞍钢国贸货运代理有限公司 49,543,496.02	3.76	
本钢板材股份有限公司	38,977,781.40	2.96
中海客轮有限公司	31,520,820.00	2.39
	<u>440,472,573.84</u>	<u>33.41</u>

注：包括已知受该客户控制下的所有主体。

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

营业收入按类型列示如下:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
运输收入	211,399,310.06	232,188,580.33
装卸收入	631,765,361.97	607,034,304.17
堆存收入	212,666,555.39	143,807,324.65
代理收入	3,948,234.88	4,429,606.24
港务管理收入	100,326,248.26	95,688,854.66
租赁收入	74,100,996.84	76,052,657.03
电费收入	62,191,390.00	58,293,409.94
其他	132,393,175.03	101,355,138.67
	<u>1,428,791,272.43</u>	<u>1,318,849,875.69</u>

5. 投资收益

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益	19,034,983.16	9,337,061.36
权益法核算的长期股权投资收益	52,008,499.79	22,099,106.60
其中: 联营企业投资收益	35,289,445.16	13,575,771.59
合营企业投资收益	16,719,054.63	8,523,335.01
持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益	115,218.00	201,410.00
处置可供出售金融资产产生的投资 (损失)/收益	(378,459.22)	416,527.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	498,440.74	2,576,184.70
委托投资取得的投资收益	45,892,083.34	48,875,000.00
处置子公司产生的投资收益	814,200.00	-
	<u>117,984,965.81</u>	<u>83,505,290.14</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)	截至2012年6月30日止 6个月期间(未经审计)
净利润	309,006,846.85	263,537,250.72
加: 固定资产折旧	227,737,803.38	207,061,449.45
长期待摊费用	115,685.58	-
无形资产摊销	6,290,108.78	5,310,795.26
递延收益转入	(17,270,592.00)	(17,262,592.02)
资产减值准备	(418,000.00)	-
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	-	2,034,630.92
公允价值变动收益	(54,712.20)	(531,483.20)
财务费用	188,217,465.54	166,823,117.82
委托贷款利息收入	(36,319,228.01)	(35,735,363.90)
投资收益	(117,984,965.81)	(83,505,290.14)
其他流动资产的增加	(1,113,653.48)	-
递延所得税资产减少	1,125,478.80	10,913.34
存货的增加	(4,695,196.25)	(252,473.41)
专项储备的增加	5,578,131.49	-
经营性应收项目的增加	(277,834,779.23)	(286,796,930.79)
经营性应付项目的增加/(减少)	77,023,289.28	(64,405,347.16)
经营活动产生的现金流量净额	<u>359,403,682.72</u>	<u>156,288,676.89</u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

一、 非经常性损益明细表

本集团对截至2013年6月30日止6个月期间非经常损益项目的确认依照中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定执行。

	截至2013年6月30日止 6个月期间(未经审计)
非流动资产处置损失, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,984,723.28
计入当期损益的政府补助(与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)	207,000.00
计入当期损益的搬迁补偿	24,654,742.67
企业取得子公司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	250,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	498,440.74
委托他人投资或管理资产的收益	45,892,083.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备的转回	1,148,013.87
对外委托贷款取得的利息收入	392,564.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>588,170.06</u>
非经常性损益合计	<u>76,615,737.98</u>
所得税影响数	(18,604,330.61)
少数股东权益影响数(税后)	<u>(783,987.56)</u>
	<u><u>57,227,419.81</u></u>

大连港股份有限公司

财务报表附注(续)

2013年6月30日

人民币元

二、 净资产收益率和每股收益

截至2013年6月30日止6个月期间(未经审计)

	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.94%	0.09
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	2.51%	0.07

截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)

	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.07
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	2.05%	0.06

本公司无稀释性潜在普通股。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 年半年度报告文本
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 四、 在其他证券市场披露的 2013 年半年度报告文本
- 五、 其他有关资料

董事长：惠凯
大连港股份有限公司
2013 年 8 月 29 日