

大连港股份有限公司

601880

2014 年半年度报告

董事长签字:



公章



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..... | - 28 - |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | - 32 - |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | - 33 - |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | - 34 - |
| 第九节 | 备查文件目录..... | - 35 - |
| 第十节 | 财务报告..... | - 36 - |

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。 |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 2618 | 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 2601 |

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 | 3,297,872,554.47 | 3,341,276,785.15 | -1.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 284,418,933.05 | 387,276,213.09 | -26.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 244,213,961.54 | 330,048,793.28 | -26.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,127,771.99 | 504,217,136.84 | -34.72 |
| | 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 | 13,466,428,880.05 | 13,444,744,194.61 | 0.16 |
| 总资产 | 26,619,568,394.00 | 27,226,109,085.02 | -2.23 |

(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) | 0.0643 | 0.0875 | -26.56 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0643 | 0.0875 | -26.56 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0552 | 0.0746 | -26.01 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.11 | 2.94 | 减少 0.83 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.88 | 2.51 | 减少 0.63 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,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -4,697,401.75 |
| 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) | 2,298,625.53 |
| 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 | 24,533.89 |
| 处置长期股权投资的投资收益 | 11,431,834.66 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 751,540.20 |
| 委托他人投资或管理资产的收益 | 26,214,458.25 |
| 对外委托贷款取得的利息收入 | 1,424,245.36 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,942,620.67 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -1,592,994.49 |
| 所得税影响额 | -2,592,490.81 |
| 合计 | 40,204,971.51 |

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

2014 年上半年，全球经济环境依旧复杂多变，经济复苏仍艰难曲折，经济增速明显弱于预期，国内经济增速换挡期和结构调整阵痛期叠加共振，下行压力持续存在。上半年，中国国内生产总值增长 7.4%，进出口总额下降 0.9%。

上半年，规模以上港口完成货物吞吐量 54.9 亿吨，同比增长 5.2%，增速较去年同期下降 4.9 个百分点。其中，沿海港口完成 38.4 亿吨，同比增长 6.7%；内河港口完成 16.5 亿吨，同比增长 1.9%。集装箱完成 9,669.8 万 TEU，同比增长 5.7%。

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、贸易业务（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、贸易业务（杂货部分）、散粮码头及相关物流、贸易业务（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）。

2014 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：虽然我国经济增长速度整体放缓，但鉴于中国当前经济结构，对能源消耗较大，在国际原油供给充足的背景下，我国原油进口继续稳健增长。上半年，我国进口原油 1.52 亿吨，较去年同期增加 10.2%。

集装箱部分：2014 年上半年，我国规模以上港口集装箱吞吐量增幅趋缓。从贸易形势看，外贸箱量增速与去年同期基本持平，内贸箱量增速的大幅降低是上半年箱量增速趋缓的主要原因。

汽车码头部分：2014 年上半年，我国汽车产业发展较好，汽车产销量进一步提高。上半年汽车产量 1,178.34 万辆，同比增长 9.6%，销量 1,168.35 万辆，同比增长 8.4%。

矿石部分：2014 年上半年，我国国内经济逐步企稳，对进口铁矿石需求增加，加之国际矿价连续走低，融资矿规模大幅增加，造成国内港口库存居高不下。上半年，东北地区进口矿石 2,103 万吨，同比增加 25.0%。

杂货部分：2014 年上半年，我国主要港口煤炭发运量 3.39 亿吨，同比增长 7.3%；2014 年上半年全国粗钢产量已达到 4.1 亿吨，同比增长 3%，粗钢产量继续保持增长。

散粮部分：2014 年上半年，受国内市场供需影响，辽宁口岸内出玉米转运量较去年有所下降；外进大豆、大麦等粮食货种吞吐量有所增长。

客运滚装部分：2014 年上半年，国内经济增速放缓及高铁、民航对海上客运市场的分流使上半年客源生成总量低于去年同期。

2014 年上半年，本集团各主要业务总体较好。从吞吐量来看，油品码头完成油化品吞吐量 2,293.7 万吨，同比增长 9.9%，其中外进原油 1,123.7 万吨，同比增长 5.6%。集装箱码头完成集

装箱吞吐量 500.7 万 TEU，同比增长 1.7%。在大连口岸，完成集装箱吞吐量 458.6 万 TEU，同比增长 3.2%。汽车码头实现汽车吞吐量 224,968 辆，同比增长 40.8%。矿石码头完成吞吐量 964.4 万吨，同比减少 14.4%。杂货码头完成吞吐量 1,611.3 万吨，同比减少 1.9%。散粮码头完成吞吐量 320.0 万吨，同比减少 21.6%。客运滚装码头完成客运吞吐量 156.9 万人次，同比减少 3.9%；完成滚装吞吐量 63.9 万辆，同比增长 23.6%。

整体业绩回顾

2014 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 284,418,933.05 元，比 2013 年上半年的人民币 387,276,213.09 元减少 102,857,280.04 元，减少 26.6%。净利润的减少，主要受散粮吞吐量大幅下降、散粮和集装箱毛利减少、土地转让收入和搬迁补偿收入的减少、财务费用和人工成本等增加的影响。

2014 年上半年，本集团基本每股收益为人民币 6.43 分，比 2013 年上半年的人民币 8.75 分减少 26.6%。

净利润主要构成项目变动如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币元) | 2013 年上半年 (人民币元) | 变动(%) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 归属母公司股东的净利润 | 284,418,933.05 | 387,276,213.09 | -26.6 |
| 其中： | | | |
| 营业收入 | 3,297,872,554.47 | 3,341,276,785.15 | -1.3 |
| 营业成本 | 2,578,957,372.44 | 2,439,535,143.28 | 5.7 |
| 营业税金及附加 | 17,578,344.00 | 106,076,391.23 | -83.4 |
| 毛利(扣减营业税金及附加后) (注 1) | 701,336,838.03 | 795,665,250.64 | -11.9 |
| 毛利率(扣减营业税金及附加后) (注 2) | 21.3% | 23.8% | 降低 2.5 个百分点 |
| 管理费用 | 247,461,042.33 | 239,033,197.64 | 3.5 |
| 财务费用 | 236,242,751.54 | 202,422,195.93 | 16.7 |
| 投资收益 | 78,023,499.66 | 96,520,109.40 | -19.2 |
| 营业外净收益 | 139,186,424.48 | 120,494,799.15 | 15.5 |
| 所得税费用 | 109,219,126.31 | 127,095,434.35 | -14.1 |

注 1：毛利（扣除营业税金及附加后）= 营业收入-营业成本-营业税金及附加。

注 2：毛利率（扣除营业税金及附加后）=（营业收入-营业成本-营业税金及附加）/营业收入。

2014 年上半年，本集团营业收入的减少，主要受港口贸易业务下降的影响，同时“营改增”后代理收入核算口径变化使收入有所增加。剔除上述影响，营业收入同比下降 1.4%，主要受粮食吞吐量减少、散粮车出租率降低的影响，但油品业务开发新客户拉动了仓储收入的增长，抵减了收入下滑的幅度。

2014 年上半年，本集团营业成本增长 5.7%，剔除港口贸易业务下降、“营改增”后代理成本核算口径变化增加成本的影响，营业成本同比增长 11.1%，主要受罐租费和船舶租费、新资产投产后折旧费、人工费用增加等因素的影响。

2014 年上半年，本集团营业税金及附加的减少，主要是“营改增”使营业税金及附加减少。

2014 年上半年，本集团毛利（扣减营业税金及附加后）下降 11.9%，毛利率（扣减营业税金及附加后）降低 2.5 个百分点。主要是高毛利率的装卸业务、散粮车租车业务减少

的影响，但油品业务开发新客户取得高毛利率的仓储收入，抵减了毛利率的下滑幅度。

2014 年上半年，本集团管理费用的增加，主要是人工费用的增长。

2014 年上半年，本集团财务费用的增加，主要是上半年在建工程投产后费用化利息的增加，人民币汇率波动使汇兑损失增加。

2014 年上半年，本集团投资收益的减少，主要是上半年理财收益减少。

2014 年上半年，本集团营业外净收益的增加，主要得益于取得的集装箱财政补贴的增加。

2014 年上半年，本集团所得税费用的减少，主要是利润总额减少，应纳税所得额相应减少。

资产负债情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团的总资产为人民币 26,619,568,394.00 元，归属于母公司股东的净资产为人民币 13,466,428,880.05 元。每股净资产为人民币 3.04 元，与 2013 年 12 月 31 日的每股净资产持平。

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团的总负债为人民币 11,897,886,962.24 元，其中未偿还的借款总额为人民币 9,179,103,272.62 元。

财务资源及流动性

截至 2014 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 1,954,994,854.16 元，比 2013 年 12 月 31 日减少人民币 348,930,060.66 元。

2014 年上半年，本集团经营活动现金净流入为人民币 329,127,771.99 元；投资活动产生的现金净流入为人民币 513,940,265.18 元；筹资活动产生的现金净流出为人民币 1,188,692,351.66 元。得益于经营活动形成的稳定现金流、收回的委托投资款，集团偿还了到期的中期票据，审慎地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 2014 年 6 月 30 日，本集团未偿还的借款为人民币 9,179,103,272.62 元，其中人民币 7,766,009,575.16 元为一年以后应偿还的借款，人民币 1,413,093,697.46 元为一年内应偿还的借款。截止 2014 年 6 月 30 日，净债务权益比率为 47.2%（2013 年 12 月 31 日为 44.8%）。

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团未动用的银行授信额度为人民币 17,422,780,000.00 元。

截至 2014 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（A 股）

本公司于 2010 年向社会公众发行 7.62 亿股 A 股中取得的资金净额大约为人民币 2,772,091,500.00 元。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司从募集资金中已经使用金额约为人民币 2,247,633,600.00 元，未使用的募集资金余额为人民币 524,457,900.00 元。2014 年 4 月使用闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 400,000,000.00 元，募集资金账户余额为人民币 192,412,700.00 元（包括取得的利息收入人民币 67,954,800.00 元）。

目前募集资金的使用情况和在 2010 年 12 月 3 日公司的招股书中所披露的募集资金的使用计划相比并无实质变化，部分募集资金投资项目变更情况已于 2011 年 12 月 31 日作出相应公告。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金的使用情况如下：

| 项目 | 募集总额 | 截至 2014 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 | 486,432,600.00 | 273,567,400.00 |
| 新港度假村 60 万立方米原油储罐 | 550,000,000.00 | 492,947,000.00 | 57,053,000.00 |
| 新港沙坨子二期原油储罐项目 | 29,600,000.00 | 29,600,000.00 | 0 |
| LNG 项目 | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 | 0 |
| 矿石专用码头 4 号堆场工程 | 520,000,000.00 | 344,162,500.00 | 175,837,500.00 |
| 购置矿石码头卸船机 | 37,200,000.00 | 37,200,000.00 | 0 |
| 购置 300 辆散粮车 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 0 |
| 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 | 0 |
| 信息化建设 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0 |
| 投资大窑湾三期码头 | 84,041,500.00 | 84,041,500.00 | 0 |
| 合计 | 2,772,091,500.00 | 2,247,633,600.00 | 524,457,900.00 |

注：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 2014 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 2014 年 4 月 29 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 2014 年 4 月 29 日发布了公告。

资本性开支

2014 年上半年，本集团的资本性投资完成额为人民币 374,133,598.53 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。

2014 年上半年，各项业务的表现分析如下：

油品部分

2014 年上半年，油品/液体化工品码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | 2014 年 1-6 月 (万吨) | 2013 年 1-6 月 (万吨) | 增加/ (减少) |
|----------|----------------------|----------------------|-------------|
| 原油 | 1,553.6 | 1,297.6 | 19.7% |
| — 外贸进口原油 | 1,123.7 | 1,064.3 | 5.6% |
| 成品油 | 503.7 | 476.7 | 5.7% |
| 液体化工品 | 47.8 | 59.2 | (19.3%) |
| 液化天然气 | 188.6 | 254.5 | (25.9%) |
| 合计 | 2,293.7 | 2,088.0 | 9.9% |

2014 年上半年，本集团共完成油化品吞吐量 2,293.7 万吨，同比增长 9.9%。

2014 年上半年，本集团实现原油吞吐量 1,553.6 万吨，同比增长 19.7%。其中外进原油 1,123.7 万吨，同比增长 5.6%。受西炼增加外进原油、两锦石化等主要客户提高在本集团进口原油上岸中转量以及 9#罐组投产带动保税货源量增加等因素影响，外进原油量较去年同期有所增加。

2014 年上半年，本集团成品油吞吐量为 503.7 万吨，同比增长 5.7%。主要是本集团新增客户以及原有客户提高产量、增加在本集团的转运量，使上半年吞吐量同比增加。

2014 年上半年，本集团液体化工品吞吐量为 47.8 万吨，同比减少 19.3%。主要是受市场供需影响，公司主要客户限制产能，在口岸转运量有所降低。

上半年，本集团液化天然气吞吐量为 188.6 万吨，同比减少 25.9%。受市场因素影响，本集团上半年液化天然气业务的吞吐量同比下降。

2014 年上半年，本集团外进原油吞吐量占大连口岸和东北口岸的比例分别为 100%（2013 年上半年为 100%）和 66.6%（2013 年上半年为 66.8%）。油品总吞吐量占大连口岸和东北口岸的比重分别为 78.0%（2013 年上半年为 70.1%）和 45.5%（2013 年上半年为 42.0%）。油品总吞吐量比重上升，主要是本集团加大市场开发力度、创新物流发展模式、拓展物流服务功能，使客户增加在本集团油品转运量。

油品部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 营业收入 | 724,370,024.74 | 543,919,494.43 | 33.2 |
| 占本集团营业收入的比重 | 22.0% | 16.3% | 提高 5.7 个百分点 |
| 毛利（扣除营业税金及附加后） | 374,402,377.22 | 261,654,940.99 | 43.1 |
| 占本集团毛利（扣除营业税金及附加后）的比重 | 53.4% | 32.9% | 提高 20.5 个百分点 |
| 毛利率（扣除营业税金及附加后） | 51.7% | 48.1% | 提高 3.6 个百分点 |

2014 年上半年，油品部分营业收入增长 33.2%，主要得益于吞吐量的增长、转租非自有储罐、油罐出租率提高等，拉动装卸收入和堆存收入的增长。毛利率（扣减营业税金及附加后）提高 3.6 个百分点，主要得益于收入增长的拉动。

2014 年上半年，油品部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 关注并分析国际原油市场动态，有针对性的加强市场开发与客户走访，在保证既有货源的基础上，重点争揽外进中转货源。
- 完成 9#罐组的验收及资质申办，成功扩容 60 万立方米公共型保税储罐，为扩大保税原油仓储及中转提供了有利条件。
- 扩大大连港-莱州湾原油中转项目的规模。通过返租储罐、优化业务流程等方式为主要客户解决不同油种的仓储需求，预计下半年转运规模将进一步扩大。
- 发挥长兴岛新建储罐保税功能优势，深化与相关交易中心合作，共同推进原油期货交割业务的发展。

集装箱部分

2014 年上半年，集装箱码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | | 2014 年 1-6 月 (万个标准箱) | 2013 年 1-6 月 (万个标准箱) | 增加/ (减少) |
|----|------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| 外贸 | 大连口岸 | 245.5 | 237.3 | 3.5% |
| | 其它口岸（附注 1） | 8.9 | 7.0 | 27.1% |
| | 小计 | 254.4 | 244.3 | 4.1% |
| 内贸 | 大连口岸 | 213.1 | 206.9 | 3.0% |
| | 其它口岸（附注 1） | 33.2 | 41.0 | (19.0%) |
| | 小计 | 246.3 | 247.9 | (0.6%) |
| 合计 | 大连口岸 | 458.6 | 444.2 | 3.2% |
| | 其它口岸（附注 1） | 42.1 | 48.0 | (12.3%) |
| | 总计 | 500.7 | 492.2 | 1.7% |

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。

2014 年上半年，本集团完成集装箱吞吐量 500.7 万 TEU，同比增长 1.7%。在大连口岸，本集团完成集装箱吞吐量 458.6 万 TEU，同比增长 3.2%，其中外贸集装箱同比增长 3.5%，内贸集装箱同比增长 3.0%。上半年，本集团采取有效措施加快全程物流体系建设，使集装箱业务保持稳定发展。

2014 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 99.0%（2013 年上半年

为 99.4%)，在东北口岸的市场占有率为 54.8% (2013 年上半年为 59.1%)。本集团外贸集装箱在大连口岸的市场占有率为 100% (2013 年上半年为 100%)，在东北口岸的市场占有率为 96.0% (2013 年上半年为 96.2%)。

集装箱部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 营业收入 | 719,588,395.16 | 606,947,970.85 | 18.6 |
| 占本集团营业收入的比重 | 21.8% | 18.2% | 提高 3.6 个百分点 |
| 毛利 (扣除营业税金及附加后) | 101,508,934.13 | 179,383,850.42 | -43.4 |
| 占本集团毛利 (扣除营业税金及附加后) 的比重 | 14.5% | 22.5% | 降低 8.0 个百分点 |
| 毛利率 (扣除营业税金及附加后) | 14.1% | 29.6% | 降低 15.5 个百分点 |

2014 年上半年，集装箱部分营业收入增长 18.6%。扣除“营改增”后代理业务收入核算口径变化的影响，收入下降 8.3%，主要受土地转让收入减少的影响。毛利率 (扣减营业税金及附加后) 降低 15.5 个百分点，主要是船舶租费、场地租赁费、折旧费增加的共同影响。

2014 年上半年，集装箱部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 航线开辟方面，本集团通过发挥政策优势、加强市场开发力度及与船公司合作，新增 1 条远洋航线，2 条内贸航线，使海上网络体系建设进一步完善。
- 本集团全面推进环两海 (渤海、黄海) 支线网络建设，通过发展自有运力、开展多方合作，逐步完善环渤海支线服务网络，使中转辐射能力进一步增强。
- 陆上物流方面，本集团以内陆港为基础，以发展全程物流为核心，重点加强公海铁一体化网络体系建设。上半年本集团加强对终端市场的货源开发，通过发展客车化班列和过境班列使港口服务范围得到延伸。公路方面，本集团整合自有物流资源、集成社会车辆资源，共同加强对内陆公路货源的开发。

汽车码头部分

2014 年上半年，汽车码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 1-6 月 | 增加/ (减少) |
|--------|----|--------------|--------------|-------------|
| 汽车 (辆) | 外贸 | 15,785 | 9,047 | 74.5% |
| | 内贸 | 209,183 | 150,780 | 38.7% |
| | 合计 | 224,968 | 159,827 | 40.8% |
| 设备 (吨) | | 11,848 | 1,373 | 762.9% |

2014 年上半年，本集团汽车码头实现整车作业量 224,968 辆，同比增长 40.8%。

2014 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% (2013 年上半年为 100%)。

汽车部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 营业收入 | 748,437,695.71 | 241,851,209.78 | 209.5 |
| 占本集团营业收入的比重 | 22.7% | 7.2% | 提高 15.5 个百分点 |
| 毛利 (扣除营业税金及附加后) | 19,116,361.70 | 8,065,379.46 | 137.0 |
| 占本集团毛利 (扣除营业税金及附加后) 的比重 | 2.7% | 1.0% | 提高 1.7 个百分点 |
| 毛利率 (扣除营业税金及附加后) | 2.6% | 3.3% | 降低 0.7 个百分点 |

2014 年上半年，汽车部分营业收入增长 2.1 倍，主要得益于汽车贸易业务的开展。剔除贸易业务的影响，收入增长 0.9%。毛利率 (扣减营业税金及附加后) 降低 0.7 个百分点，剔除贸易业务的影响，毛利率为 61.4%，提高了 8.2 个百分点，主要是高毛利率的汽车检测服务业务的拉动。

2014 年上半年，汽车码头部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 深化与主要客户、船公司的合作，共同加强南北对流航线建设。
- 以奇瑞大连工厂量产为契机，强化市场开发、拓展物流服务功能、推动临港产业建设。
- 通过发展商品汽车物流与金融等业务，吸引货源集聚，使主要客户在本集团的转运量大幅提升

矿石部分

2014 年上半年，矿石码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | 2014 年 1-6 月(万吨) | 2013 年 1-6 月(万吨) | 增加/(减少) |
|----|------------------|------------------|---------|
| 矿石 | 933.7 | 1,097.1 | (14.9%) |
| 其他 | 30.7 | 29.3 | 4.8% |
| 合计 | 964.4 | 1,126.4 | (14.4%) |

2014 年上半年本集团矿石码头完成矿石吞吐量 933.7 万吨，同比减少 14.9%。受周边港口新建码头投产，造成货源分流以及国际矿价下跌，贸易矿转运量下降等因素影响，上半年本集团矿石吞吐量同比下降。

2014 年上半年本集团矿石进口量在东北口岸的市场占有率为 27.7% (2013 年上半年为 30.0%)。

矿石部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 营业收入 | 129,353,555.51 | 143,044,855.16 | -9.6 |
| 占本集团营业收入的比重 | 3.9% | 4.3% | 降低 0.4 个百分点 |
| 毛利 (扣除营业税金及附加后) | 36,490,990.97 | 50,026,675.19 | -27.1 |
| 占本集团毛利 (扣除营业税金及附加后) 的比重 | 5.2% | 6.3% | 降低 1.1 个百分点 |
| 毛利率 (扣除营业税金及附加后) | 28.2% | 35.0% | 降低 6.8 个百分点 |

2014 年上半年，矿石部分营业收入下降 9.6%，主要是随矿石吞吐量的同步下降、“营改增”后价税分离使收入减少的影响。毛利率（扣减营业税金及附加后）降低 6.8 个百分点，主要受收入下降对固定成本的摊薄效应减弱、毛利率较低的货种比重增加的影响。

2014 年上半年，矿石部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 加强产品创新、优化作业流程，提高作业效率，通过打造“零损耗”服务品牌，增强货源争揽能力。
- 继续推进矿石分拨中心和贸易增值服务中心建设，通过发展保税仓储、混矿、原矿筛分/破碎等一系列增值服务项目，进一步完善港口物流服务功能。

杂货部分

2014 年上半年，杂货码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | 2014 年 1-6 月 (万吨) | 2013 年 1-6 月 (万吨) | 增加/ (减少) |
|----|----------------------|----------------------|-------------|
| 钢铁 | 422.7 | 426.7 | (0.9%) |
| 煤炭 | 587.9 | 645.8 | (9.0%) |
| 设备 | 89 | 100.5 | (11.4%) |
| 其他 | 511.7 | 469.1 | 9.1% |
| 合计 | 1,611.3 | 1,642.1 | (1.9%) |

2014 年上半年本集团杂货码头完成吞吐量 1,611.3 万吨，同比减少 1.9%。

2014 年上半年，本集团实现钢铁吞吐量 422.7 万吨，同比微减 0.9%。尽管钢材市场需求依旧低迷，但是本集团通过开发班轮航线、提升龙组运输效率、发展钢材贸易，以整体优势吸引货源聚集。

2014 年上半年，本集团实现煤炭吞吐量 587.9 万吨，同比减少 9.0%。国内宏观经济增速趋缓，煤炭社会需求持续低迷是煤炭转运量同比下降的主要原因。

2014 年上半年，本集团实现设备吞吐量 89 万吨，同比减少 11.4%。主要原因是受国际经济影响，本集团主要客户的出口订单减少，造成在本集团转运量同比下降。

2014 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 16.3%（2013 年上半年为 18.2%），煤炭吞吐量占东北口岸的比重为 19.8%（2013 年上半年为 17.2%）。

杂货部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 营业收入 | 210,437,852.69 | 201,955,343.90 | 4.2 |
| 占本集团营业收入的比重 | 6.4% | 6.0% | 提高 0.4 个百分点 |
| 毛利（扣除营业税金及附加后） | -7,712,943.67 | 1,344,742.40 | -673.6 |
| 占本集团毛利（扣除营业税金及附加后）的比重 | -1.1% | 0.2% | 降低 1.3 个百分点 |
| 毛利率（扣除营业税金及附加后） | -3.7% | 0.7% | 降低 4.4 个百分点 |

2014 年上半年，杂货部分营业收入增长 4.2%，主要得益于货物代理收入增加的影响。毛利率（扣减营业税金及附加后）降低 1.3 个百分点，主要受大连湾滚装码头迁建工程投产后折旧费的增加。

2014 年上半年，杂货部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 加大市场开发力度、以发展全程物流体系和贸易服务体系为重点，争揽转运货源。
- 开辟并完善钢材班轮航线，同时通过扩大钢材龙组运输规模、发展钢材贸易和物流金融，推进钢材全程物流服务体系建设。
- 推动大连湾出口设备临港加工基地建设，主要客户的出口组件已集港并开始组装。
- 长兴岛木材临港产业一期工程建设已完成，手续办理、完善流程、招商引资等工作正在稳步推进。

散粮部分

2014 年上半年，散粮码头吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | 2014 年 1-6 月 (万吨) | 2013 年 1-6 月 (万吨) | 增加/ (减少) |
|----|----------------------|----------------------|-------------|
| 玉米 | 119.7 | 200.0 | (40.2%) |
| 大豆 | 112.0 | 108.9 | 2.8% |
| 大麦 | 23.0 | 10.0 | 130.0% |
| 小麦 | 0.7 | 0.6 | 16.7% |
| 其他 | 64.6 | 88.8 | (27.3%) |
| 合计 | 320.0 | 408.3 | (21.6%) |

2014 年上半年，本集团散粮码头完成吞吐量 320.0 万吨，同比减少 21.6%。

2014 年上半年，实现玉米吞吐量 119.7 万吨，同比减少 40.2%。受黑龙江主产区新季玉米霉变超标、铁路运费上涨、大量临储玉米入库造成流通量降低、散粮自备车建造放开等因素影响，本集团内贸玉米转运量同比降幅较大。

2014 年上半年，实现大豆吞吐量 112.0 万吨，同比增长 2.8%。上半年，本集团加强市场开发和客户走访，通过优化作业组织流程、提高港口服务质量，使外贸进口大豆吞吐量保持同比增长。

2014 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 13.1%（2013 年上半年为 19%）。

散粮部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 营业收入 | 250,942,736.46 | 1,039,904,097.10 | -75.9 |
| 占本集团营业收入的比重 | 7.6% | 31.1% | 降低 23.5 个百分点 |
| 毛利 (扣除营业税金及附加后) | 5,077,385.33 | 105,857,621.27 | -95.2 |
| 占本集团毛利 (扣除营业税金及附加后) 的比重 | 0.7% | 13.3% | 降低 12.6 个百分点 |
| 毛利率 (扣除营业税金及附加后) | 2.0% | 10.2% | 降低 8.2 个百分点 |

2014 年上半年，粮食部分营业收入下降 75.9%，剔除贸易业务收入减少的影响，收入降低 8.7%，主要受吞吐量减少、高效货种比重下降、散粮车租赁收入减少的共同影响。毛利率（扣减营业税金及附加后）降低 8.2 个百分点，剔除贸易业务的影响，毛利率下降了 44.0 个百分点，主要是装卸收入、租赁收入大幅下降对固定成本的摊薄效应减弱。

2014 年上半年，散粮部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 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。
- 根据市场变化，积极调整货源争揽策略，通过开发新客户、争揽新货源，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保持同比增长。
- 优化作业流程、创新服务模式，为客户提供精细化管理、门到门转运的一站式临港服务。

客运滚装部分

2014 年上半年，客运滚装吞吐量完成情况，以及与 2013 年上半年的对比情况见下表：

| | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 1-6 月 | 增加/ (减少) |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 客运吞吐量(万人次) | 156.9 | 163.3 | (3.9%) |
| 滚装吞吐量(万辆) (附注 2) | 63.9 | 51.7 | 23.6% |

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

2014 年上半年，本集团完成客运吞吐量 156.9 万人次，同比减少 3.9%；完成滚装吞吐量 63.9 万辆，同比增长 23.6%。

2014 年上半年，受市场环境的影响，高铁、民航对海上客运分流较大，大连口岸旅客进出港市场生成总量较去年同期有所下降。

客运滚装部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 营业收入 | 55,412,188.64 | 61,631,785.13 | -10.1 |
| 占本集团营业收入的比重 | 1.7% | 1.8% | 降低 0.1 个百分点 |
| 毛利 (扣除营业税金及附加后) | 14,951,426.16 | 15,710,477.31 | -4.8 |
| 占本集团毛利 (扣除营业税金及附加后) 的比重 | 2.1% | 2.0% | 提高 0.1 个百分点 |
| 毛利率 (扣除营业税金及附加后) | 27.0% | 25.5% | 提高 1.5 个百分点 |

2014 年上半年，客滚部分营业收入下降 10.1%，主要受客运吞吐量和滚装车分成收入减少的影响。毛利率（扣减营业税金及附加后）提高了 1.5 个百分点，主要得益于机构整合后有效降低了营运成本。

2014 年上半年，客运滚装部分主要采取的措施和重点项目进展如下：

- 深化与航运企业合作，积极发展陆岛运输，共同开发海上旅游项目。
- 加大招商引资力度，引进多家企业入驻大连湾物流园，推动甩挂物流发展。
- 完善售票系统和售票方式，发展以网上售票、手机终端预定和网点电子客票为代表的线上、线下售票体系。

增值服务部分

拖轮

2014 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；同时通过科学调整各拖轮基地的拖轮数量、功率配比等措施，降低调遣成本，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，本集团加大市场开发力度，依托人才、设备、管理、技术优势，全方位、多触角深度参与市场竞争，上半年向大连以外港口增派拖轮 4 艘，扩大了市场占有率。

理货

集团完成理货量约 2,245.7 万吨，同比增长 8.1%。

铁路

本集团完成铁路装卸车量约 27.8 万辆，同比减少 6.5%。

增值服务部分业绩如下：

| 项目 | 2014 年上半年 (人民币：元) | 2013 年上半年 (人民币：元) | 变动 (%) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 营业收入 | 407,715,213.98 | 421,913,005.20 | -3.4 |
| 占本集团营业收入的比重 | 12.4% | 12.6% | 降低 0.2 个百分点 |
| 毛利（扣除营业税金及附加后） | 132,235,556.78 | 120,246,048.26 | 10.0 |
| 占本集团毛利（扣除营业税金及附加后）的比重 | 18.9% | 15.1% | 提高 3.8 个百分点 |
| 毛利率（扣除营业税金及附加后） | 32.4% | 28.5% | 提高 3.9 个百分点 |

2014 年上半年，增值部分营业收入下降 3.4%，主要受信息服务、通信工程收入减少的影响。毛利率（扣减营业税金及附加后）提高 3.9 个百分点，主要是低毛利率的信息服务销售业务减少的影响。

对 2014 年下半年的展望

行业竞争格局和发展趋势

下半年，世界经济渐渐回暖，全球贸易开始缓和，特别是发达经济体的发展，使发达国家经济形势进一步好转。从国内情况看，我国经济仍将保持高速平稳增长态势，释放改革红利、基础设施投资将推动中国经济稳定增长，但经济运行中存在的新矛盾和新问题将会加大经济下行的压力。整体看，国内外经济稳定增长的形势，将有利于改善我国对外贸易环境，使得中国外贸具备实现稳定增长的条件，进出口贸易平稳中不断前进。

国内宏观经济形势的好转及外贸环境的改善，对本集团腹地市场货源产生利好影响，经本集团转运的原油、集装箱、商品汽车等货种吞吐量将持续增长，粮食、矿石、煤炭等货种同比下降的趋势将有所改变。此外，交通部下发的《关于推进港口转型升级的指导意见》，对港口行业转型发展和服务创新提供了重要支持，有利于推动本集团港口物流与贸易、金融等相关产业的融合发展。

面临的风险和不利因素

一是我国经济运行中周期性矛盾与结构性矛盾相互叠加，短期问题和长期问题相互交织，下行压力仍然较大。二是固定资产投资增幅趋缓、消费热点不多、出口恢复较快增长难度依然很大，拉动经济增长的“三驾马车”动力不足。三是随着中国劳动力成本的上升、人民币的升值，以及环保成本的增加，导致中国传统的成本优势正逐渐弱化，国内企业的外贸成本不断在增大。

从区域环境看，东北地区经济增速缓慢、产业结构有待优化以及劳动力成本增加，使本集团腹地货源内生动力不足，货源争揽将面临较大竞争。同时受中日关系影响，中日贸易额短期内难有增长，这对大连口岸对日贸易货源量的形成产生较大影响。

公司发展战略及主要应对措施

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，以转型发展为重点，按照建设多功能、全方位、现代化国际强港的发展目标，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开发，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

- 发挥深水泊位和海上区位优势，提高整体服务质量，在以市场开发为重点的前提下，全力争揽外进原油和成品油货源。
- 加强对保税货源的争揽，进一步完善保税服务功能。
- 继续深化与客户在原油中转方面的业务合作，合理调配物流资源、拓展物流服务功能，扩大本集团在环渤海区域原油中转规模。
- 继续加强与相关方的合作，推进原油保税期货业务的发展。

集装箱部分

- 航线开发方面，继续推进与各主要船公司的战略合作，在保持外贸干线稳定的基础上，重点加强内贸干线的运力投入和班期密度。
- 中转业务方面，继续实施“环渤海”战略，深化与环渤海港口间的合作，通过增加内支线运力投入，完善环两海支线网络建设。
- 内陆体系建设方面，推进全程物流服务体系进一步发展。铁路方面，要深化与有关各方的合作，创新服务模式，共同加强对终端货源争揽，保证客车化班列和过境班列稳定运行；公路方面，加快发展公路运输云服务平台项目，规范集卡联盟服务标准体系，扩大集卡联盟规模，提高车辆运营效率，推进公路物流服务体系完善。

汽车码头部分

- 继续加强与腹地主机厂合作，拓展南北腹地汽车货源，促进现有航线稳定，争取水运比例进一步提高。
- 加强外贸的航线开发与货源争揽，提高外贸汽车转运量和板块的盈利能力。
- 拓展商品汽车增值服务功能，继续推动汽车贸易和汽车临港产业的发展。

矿石部分

- 加强市场开发和客户维护，以发展“零损耗”服务品牌为基础，加强对转运货源的争揽。
- 完善服务功能、创新商业模式，加快推进保税混矿等业务发展。
- 加强对上岸煤炭货源的争揽，力争实现增量增收。

杂货部分

- 继续推动全程物流服务体系 and 工商贸服务体系建设，以多港区整体服务优势和专业化服务功能，加强对钢材、煤炭、大件设备的货源争揽。
- 继续推进大连湾港区大件设备转运基地建设，扩大转运规模。
- 深入拓展钢材贸易及物流园业务，带动港口转运量增长。
- 促进临港产业发展，重点推动长兴岛港区木材临港产业建设。

散粮部分

- 关注市场变化动态，根据市场形势实施调整货源开发策略，同时要发挥物流资源优势，合理调配资源，确保内外贸货源量的稳定增长。
- 继续推动车、船一体化作业，提高物流作业服务质量，重点做好“散改集”玉米转运工作。
- 充分发挥物流体系、贸易体系及金融三大优势，全面提高全程物流服务质量，以此为基础加强对转运货源的争揽。

客运滚装部分

- 深化与有关部门、企业的业务合作，做好航线开发与维护；同时调整营销策略，加大货源承揽力度，提高主要航线实载率。
- 加快推动大连湾临港物流园发展，积极发展甩挂运输。
- 拓展业务范围，创新服务模式，加快发展陆海联运车和陆岛运输，实现增量增收。

增值服务部分

- 通过优化资源配置，合理布局各基地拖轮数量，同时开拓市场，寻找新的效益增长点。
- 加大大连以外市场的维护力度，及时调整策略，优化配置，确保市场稳定。

(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 | 3,297,872,554.47 | 3,341,276,785.15 | -1.30 |
| 营业成本 | 2,578,957,372.44 | 2,439,535,143.28 | 5.72 |
| 销售费用 | 47,980.00 | 199,960.29 | -76.01 |
| 管理费用 | 247,461,042.33 | 239,033,197.64 | 3.53 |
| 财务费用 | 236,242,751.54 | 202,422,195.93 | 16.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 329,127,771.99 | 504,217,136.84 | -34.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 513,940,265.18 | -172,020,464.90 | 398.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,188,692,351.66 | -462,812,323.80 | -156.84 |

(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 | 724,370,024.74 | 345,553,920.01 | 52.30 | 33.18 | 33.69 | 减少 0.18 个百分点 |
| 集装箱 | 719,588,395.16 | 609,143,906.79 | 15.35 | 18.56 | 57.44 | 减少 20.91 个百分点 |
| 杂货 | 210,437,852.69 | 217,224,663.26 | -3.23 | 4.2 | 11.81 | 减少 7.02 个百分点 |
| 矿石 | 129,353,555.51 | 92,458,123.36 | 28.52 | -9.57 | 5.31 | 减少 10.10 个百分点 |
| 散粮 | 250,942,736.46 | 245,541,578.58 | 2.15 | -75.87 | -73.50 | 减少 8.76 个百分点 |
| 客运 | 55,412,188.64 | 40,028,686.98 | 27.76 | -10.09 | -7.75 | 减少 1.84 个百分点 |
| 增值 | 407,715,213.98 | 272,721,760.50 | 33.11 | -3.37 | -5.21 | 增加 1.30 个百分点 |
| 汽车 | 748,437,695.71 | 728,591,427.81 | 2.65 | 209.46 | 212.86 | 减少 1.06 个百分点 |
| 未分布 | 51,614,891.58 | 27,693,305.15 | 46.35 | -35.57 | 27.92 | 减少 26.63 个百分点 |

(三) 核心竞争力分析

2014 年上半年, 本集团以港口物流为核心, 加快推动全程物流服务体系 and 工商贸一体化平台建设, 主要在物流功能拓展、贸易模式创新、临港产业发展等方面取得突破, 提升了企业核心竞争力。集装箱客轮化班列、原油保税中转及分拨、及钢材全程物流等业务的发展, 使全程物流服务体系不断完善; 粮食、汽车、冷链和钢材贸易业务的深入开展, 进一步推动工商贸服务体系的发展; 口岸信息平台的发展和调度指挥系统的完善, 提升了港口综合服务水平。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益(元) |
|----|------|--------|--------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 | 基金 | 530002 | 建信货币 A | 10,700,000.00 | 10,700,000 | 10,917,905.89 | 76.45 | 217,905.89 |
| 2 | 股票 | 601799 | 星宇股份 | 1,359,360.00 | 64,000 | 1,095,680.00 | 7.67 | 159,360.00 |
| 3 | 股票 | 002563 | 森马服饰 | 2,445,500.00 | 33,000 | 895,950.00 | 6.27 | -195,452.93 |
| 4 | 股票 | 601558 | 华锐风电 | 4,500,000.00 | 192,000 | 566,400.00 | 3.97 | -407,501.12 |
| 5 | 股票 | 601616 | 广电电气 | 1,216,000.00 | 115,200 | 411,264.00 | 2.88 | -36,864.00 |
| 6 | 股票 | 300185 | 通裕重工 | 1,025,000.00 | 93,750 | 401,250.00 | 2.81 | -126,597.59 |
| 7 | 股票 | 002577 | 雷柏科技 | 988,000.00 | | | | 863,234.60 |
| 8 | 基金 | 519898 | 现金宝 A | 7,500,000.00 | | | | 443,075.25 |
| 合计 | | | | 29,733,860.00 | / | 14,288,449.89 | 100 | 917,160.10 |

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位: 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 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|----------|-------|---------------------|-----------|-----------|---------------|---------------|----------|--------|
| 00368.HK | 中外运航运 | 港币 77,996,300.00 | 0.24 | 0.24 | 16,802,920.26 | -4,597,300.25 | 可供出售金融资产 | 一级市场申购 |
| 合计 | | 港币 77,996,300.00 | / | / | 16,802,920.26 | -4,597,300.25 | / | / |

(3) 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 | 268,001,281.54 | 17,391,986.80 | 0 | 长期股权投资 | 设立持有 |
| 合计 | 200,000,000 | / | / | 268,001,281.54 | 17,391,986.80 | 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:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 |
|--------------------|----------|---------------|--------------|------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 陕西省国际信托股份有限公司 | 信托理财 | 65,820,000 | 2014年5月12日 | 2016年5月11日 | 固定利率 | 870,987.95 | | |
| 中信证券股份有限公司、工行大连市分行 | 委托贷款 | 100,000,000 | 2014年6月9日 | 2014年9月9日 | 固定利率 | 431,506.85 | | |
| 工行大连市分行 | 保证收益理财产品 | 1,000,000,000 | 2013年10月24日 | 2014年4月29日 | 固定利率 | 21,070,319.62 | 1,000,000,000 | 21,070,319.62 |
| 工行北京分行 | 非保本浮动收益型 | 150,000,000 | 2014年1月28日 | 2014年3月18日 | 固定利率 | 1,127,671.23 | 150,000,000 | 1,127,671.23 |
| 工行大连市分行 | 保证收益理财产品 | 170,000,000 | 2014年2月27日 | 2014年4月26日 | 固定利率 | 1,713,972.60 | 170,000,000 | 1,713,972.60 |
| 工行大连市分行 | 保证收益理财产品 | 300,000,000 | 2014年4月30日 | 2014年5月15日 | 固定利率 | 1,000,000.00 | 300,000,000 | 1,000,000.00 |
| 合计 | / | 1,785,820,000 | / | / | / | 26,214,458.25 | 1,620,000,000 | 24,911,963.45 |
| 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 | | | 公司运营资金，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 | 抵押物或担保人 | 是否展期 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|----------------|---------------|------|------|------|---------|------|------|-------|-------|
| 大连普集仓储设施有限公司 | 2,400 | 半年 | 6 | 日常经营 | 无 | 是 | 联营公司 | 73.15 | 73.15 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 68.5 | 一年 | 6 | 日常经营 | 无 | 否 | 合营公司 | 1.24 | 1.24 |
| 中海港联有限公司 | 1,343.28 | 一年 | 6 | 日常经营 | 无 | 是 | 联营公司 | 80.60 | 80.60 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 561 | 一年 | 6 | 日常经营 | 无 | 是 | 合营公司 | 29.26 | 29.26 |
| 是否逾期 | 否 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2006 | 首次发行 | 23.85 | | 23.85 | | 严格按照招股书披露内容执行 |
| 2010 | 首次发行 | 27.72 | 0.88 | 22.48 | 5.24 | 严格按照招股书披露内容执行 |
| 合计 | / | 51.57 | 0.88 | 46.33 | 5.24 | / |

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

(2) A 股募集资金本年度已使用募集资金 0.88 亿元, 至 2014 年 6 月 30 日剩余金额为 5.24 亿元中, 累计取得的利息收入 0.68 亿元。

(3) 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 2014 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起 2014 年 4 月 29 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。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
|-------------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|------|----------------------------|----------|--------------------------------------|
| 新港 100 万立方米原油储罐 | 否 | 76,000 | 255.83 | 48,643.26 | 是 | 64% | 收入约 8,158 万元, 利润约 4,438 万元 | 是 | 工程已完工, 由于工程最终造价未审定, 部分款项不满足支付条件 |
| 新港度假村 60 万立方米原油储罐 | 否 | 55,000 | 7,137.49 | 49,294.70 | 是 | 90% | 收入约 1,415 万元, 利润约 465 万元 | 是 | |
| 新港沙坨子二期原油储罐项目 | 否 | 2,960 | 0 | 2,960.00 | 是 | 100% | 项目投资收益 32.68 万 | 是 | |
| LNG 项目 | 否 | 32,000 | 0 | 32,000.00 | 是 | 100% | 项目投资收益 2,040 万元 | 是 | |
| 矿石专用码头 4 号堆场工程 | 否 | 52,000 | 1,426.24 | 34,416.25 | 是 | 66% | 不适用 | | 由于地质原因, 堆场局部出现沉降, 预计项目 2014 年年内投产 |
| 购置矿石码头卸船机 | 否 | 3,720 | 0 | 3,720.00 | 是 | 100% | 收入约 622 万元, 利润约 357 万元 | 是 | |
| 购置 300 辆散粮车 | 否 | 15,000 | 0 | 15,000.00 | 是 | 100% | 收入约 280 万元, 利润约-92 万元 | 是 | 本年黑龙江玉米发生霉变导致南方对北方玉米的需求骤减, 本项目利润受到影响 |
| 汽车滚装船 | 否 | 23,000 | 0 | 21,200.00 | 是 | 92% | 收入约 830 万元, 利润约-389 万元 | 否 | 近年航运市场受国际形势影响相对低迷, 导致本项目利润受到影响 |
| 穆棱新建铁路专用线 | 否 | 4,125 | 0 | 4,125.00 | 是 | 100% | 项目投资收益 0 万元 | 是 | |
| 购置两艘集装箱船 | 是 | 5,400 | 0 | 0 | 否 | | 不适用 | | |
| 信息化建设 | 否 | 5,000 | 29.27 | 5,000.00 | 是 | 100% | 不适用 | | |
| 投资大窑湾三期码头公司 | 否 | 3,004 | 0 | 8,404.15 | 是 | 100% | 不适用 | | |
| 合计 | / | 277,209 | 8,848.83 | 224,763.36 | / | / | / | / | / |

(1) 原募集资金投资项目"购置两艘集装箱船", 由于受内贸集装箱运输市场及集装箱船舶交易市场的变化影响, 可行性发生重大变化。公司决定放弃"购置两艘集装箱船"项目, 并将原

拟投入"购置两艘集装箱船"项目的 5,400 万元全部投入"投资大窑湾三期码头公司"项目。该募集资金投向变更已履行公司内部审批程序，详见"募集资金变更项目情况"。

(2) 汽车滚装船项目：该项目中 2 艘汽车滚装船已于 2011 年全部建成并投入使用，船名分别为："安吉 8"和"安吉 9"。该项目建造初期正值滚装航运的发展高峰期，汽车滚装船运输前景看好。但是 2011 年受国际经济及全球航运形势的不利影响，我国滚装航运逐步走入低谷，滚装运力供大于需，滚装船项目经营效益出现下滑。为保证 2 艘船舶的运载率，避免出现亏损，本公司将安吉 8"以成本价（考虑了资金成本）租给安盛船务，由安盛船务负责运营，其经营利润按照 4（本公司）:6 进行分成，若出现亏损，本公司将不予承担；将"安吉 9"以成本价（考虑了资金成本）光租给安盛船务。

未来，通过继续加强与安吉物流等物流公司的合作，大连港将充分发挥上汽集团等汽车厂商在东北地区基本转运港的优势，预计汽车转运量将稳定增加，从而保证汽车滚装船项目效益的提升。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 |
|-------------|----------|-----------|----------|----------|--------|------|----------|
| 投资大窑湾三期码头公司 | 购置两艘集装箱船 | 5,400 | 5,400 | 是 | 不适用 | 100% | 是 |

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

4、 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。2014 年上半年，该公司实现净利润 7,164 万元，占归属母公司净利润的 25.19%。

大连港集装箱发展有限公司(简称大港集箱)是大连港股份有限公司的全资子公司，该公司注册资本 277,146 万元。其主要经营范围为船舶提供码头设施，在港区内提供集装箱装卸、堆放、拆拼箱，从事港口设施、设备和港口机械的租赁、维修业务，房屋租赁，企业管理服务，咨询服务等。2014 年上半年，该公司实现净利润 3,362 万元，占归属母公司净利润的 11.82%。

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 | 90% | 5,437 | 215,638 | 15#泊位上半年租金收入 2,675 万元, 16#泊位目前尚未完工。 |
| 新港 18-21#泊位 | 41,377 | 74% | 1,322 | 26,920 | 在建阶段, 项目未投产, 无收益。 |
| 大连湾杂货、滚装码头搬迁扩建工程 | 274,112 | 100% | 5,666 | 191,811 | 项目投资收益 959 万元。 |
| 新港新建事故缓冲池 | 9,889 | 79% | 4,259 | 5,329 | 在建阶段, 项目未投产, 无收益。 |
| 新港沙陀子围堰加固改造工 | 7,809 | 76% | 834 | 5,149 | 在建阶段, 项目未投产, 无收益。 |
| 合计 | 711,487 | / | 17,518 | 444,847 | / |

上述所有重大非募集资金项目账面进度合计为 444,847 万元, 其中大窑湾二期 13-16#泊位项目账面进度为 215,638 万元, 工程形象进度 345,882 万元, 已结转固定资产金额 161,072 万元, 目前账面在建工程进度余额为 59,622 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 2014 年 6 月 25 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了 2013 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 0.60 元(含税), 分派股息总金额为人民币 265,560,000.00 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权益, 截止报告披露时, 该股利已经全部派发完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

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) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) |
|------------|-------------------|----------------|--------------|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| 大连港股份有限公司 | 大连集海物流有限公司 30% 股权 | 2014 年 1 月 1 日 | 9,000,000.00 | 571,331.35 | 否 | 是 | 是 | 0.20 |

本集团原持有大连集海物流有限公司(“集海物流”)70%的股权,于2014年1月1日,本集团以人民币9,000,000.00元购买大连海关机关服务中心所持有的集海物流剩余30%的股权,并于2014年1月1日,完成了相关股权转让手续的变更。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) |
|--------------|---------------------|-----------------|---------------|------------------------|---------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
| 中国物流控股第三十三公司 | 沈阳普集物流发展有限公司 40% 股权 | 2014 年 3 月 13 日 | 62,000,000.00 | 0 | 11,431,834.66 | 否 | 是 | 是 | 1.97 |

本公司与中国物流控股第三十三公司签订股权转让协议,以人民币62,000,000.00元转让沈阳普集物流发展有限公司40%股权,该股权转让事项于2014年3月13日处置完毕。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 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 2014 年 3 月 28 日发布公告，预测 2014 年日常关联交易（除金融服务）总额 153225 万元，其中建设监理及管理服务 9066 万元，租赁业务 53251 万元，销售商品和提供劳务 38224 万元，购买商品和接受服务 15973 万元，港口设施设计和施工服务 36711 万元。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日实际发生日常关联交易（除金融服务）总额 28488.15 万元，其中建设监理及管理服务 936.02 万元，租赁业务 15430.56 万元，销售商品和提供劳务 4958.88 万元，购买商品和接受服务 2297.24 万元，港口设施设计和施工服务 4865.45 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 2014-012 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 2014 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 24.3 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 1.25 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> |
| <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 2014 年 3 月 18 日发布公告，公司与大连装备融资租赁有限公司签署《融资租赁协议》，融资租赁协议下的融资租赁、售后回租等各类融资租赁服务协议期限为 5 年，自 2014 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，预测 2014 年融资租赁日常关联交易总额为 14623 万元。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日实际发生融资租赁日常关联交易额为 1247.75 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 2014-009 号公告</p> |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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 2014 年 4 月 30 日发布公告，经公司第三届董事会 2014 年第 3 次会议审议通过，同意向大连港集团有限公司转让位于大连湾港区，宗海面积为 81.3837 公顷的海域使用权，交易价格 27470.42 万元，本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。</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 2014-022 号公告</p> |

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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 2014 年 3 月 28 日发布公告，经公司第三届董事会 2014 年第 2 次会议审议批</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</p> |

| | |
|---|---|
| 准, 公司的全资子公司, 大连保税区金鑫石化有限公司 (金鑫石化) 和亚太港口 (大连) 有限公司 (亚太大连) 作为出资主体, 与东北亚现货商品交易所有限公司 (东商所)、大连港石化有限公司 (大连港石化), 共同出资组建东北亚石化交易中心有限公司。其中, 金鑫石化持股 25%, 亚太大连持股 20%; 东商所持股 30%, 大连港石化持股 25%。该公司注册资本为人民币 5000 万元, 首次出资 1000 万元。按照有关上市规则的规定及交易额测算, 该事项在 A 股市场无需单独披露。 | (http : //www.sse.com.cn) 刊登的临 2014-010 号公告 |
|---|---|

六、 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 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 大连港股份有限公司 | 公司本部 | 振华石油控股有限公司 | 44,000,000 | 2011年10月25日 | 2011年10月25日 | 2021年10月24日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | |
| 大连港股份有限公司 | 公司本部 | 振华石油控股有限公司 | 10,000,000 | 2014年6月6日 | 2014年6月6日 | 2015年6月5日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保) | | | | | | | 10,000,000 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | | | | | | | 54,000,000 | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 152,500,000 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | | | | | | | 888,028,800 | | | | | | |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额 (A+B) | | | | | | | 942,028,800 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | | | | | | | 6.4 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | | | | 888,028,800 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | | | | 888,028,800 | | | | | | |

(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。

七、 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 |
|----------|--------|-----------|--|--|
| 其他承诺 | 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 |
| 是否有履行期限 | | | 否 | |
| 是否及时严格履行 | | | 是 | |

八、 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。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 89,738 | |
|-------------------------|------|----------|---------------|---------|---------------|------------|
| 持股 5% 以上的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 | | | 未知 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 | 未知 | 23.80 | 1,053,630,112 | 330,000 | | 未知 |
| 持股 5% 以上的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 | | |
| 大连港集团有限公司 | | | 2,408,745,000 | 人民币普通股 | 2,408,745,000 | |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 | | | 1,053,630,112 | 境外上市外资股 | 1,053,630,112 | |

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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2014 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 2014 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
2014 年 8 月 28 日

第十节 财务报告

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
财务报表及审阅报告

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
财务报表及审阅报告

| | 页码 |
|---|----------|
| 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 财务报表及审阅报告 | |
| 审阅报告 | 38 |
| 合并及公司资产负债表 | 39-40 |
| 合并及公司利润表 | 41 |
| 合并及公司现金流量表 | 42 |
| 合并股东权益变动表 | 43 |
| 公司股东权益变动表 | 44 |
| 财务报表附注 | 45-221 |
| 补充资料 | 222- 225 |



普华永道

审阅报告

普华永道中天阅字(2014)第 049 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(以下简称“大连港”)的合并及公司财务报表,包括 2014 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,截至 2014 年 6 月 30 日止六个月的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注。按照企业会计准则的规定编制财务报表是大连港管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对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》的规定执行了审阅工作,该准则要求我们计划和实施审阅工作以对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财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映大连港2014年6月30日的财务状况以及截至2014年6月30日止六个月的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通
合伙)
中国·上海市
2014年8月28日

注册会计师

關兆文



关兆文

注册会计师

薛昕玉



薛昕玉

本报告防伪标识号码为“2014S25125”欢迎登陆辽宁省注册会计师网站 www.lncpa.org.cn 查询。

大连港股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表(未经审计)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 资 产 | 附注 | 2014年6月30日 合并 | 2013年12月31日 合并 | 2014年6月30日 公司 | 2013年12月31日 公司 |
|----------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | | | |
| 货币资金 | 五(1) | 1,997,628,832.80 | 2,339,398,061.70 | 779,469,658.55 | 855,774,002.57 |
| 交易性金融资产 | 五(2) | 14,288,449.89 | 12,412,829.99 | 14,288,449.89 | 12,412,829.99 |
| 应收票据 | 五(3) | 110,152,890.23 | 60,056,586.58 | 93,511,937.05 | 33,092,828.46 |
| 应收账款 | 五(5) 十六(1) | 765,950,998.55 | 502,348,024.46 | 557,731,043.22 | 329,065,059.09 |
| 预付款项 | 五(7) | 47,116,681.60 | 67,102,980.29 | 18,016,298.48 | 12,248,308.39 |
| 应收利息 | 五(4) | 6,047,223.16 | 16,308,120.60 | 6,102,880.63 | 13,236,293.89 |
| 应收股利 | 五(4) 五(6) | 3,065,152.59 | 6,337,135.91 | 368,961,555.70 | 458,188,724.47 |
| 其他应收款 | 五(8) 十六(2) | 609,792,323.75 | 475,665,762.06 | 336,376,304.71 | 193,922,392.08 |
| 存货 | 五(8) | 656,545,733.30 | 414,139,590.18 | 56,265,694.98 | 57,091,600.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | 15,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 五(9) | 159,168,944.01 | 1,091,825,294.05 | 100,000,000.00 | 1,116,518,707.23 |
| 流动资产合计 | | 4,369,757,229.88 | 4,985,594,385.82 | 2,345,723,823.21 | 3,681,550,746.98 |
| 非流动资产 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 五(10) | 236,315,611.76 | 174,907,551.61 | 91,620,057.50 | 25,800,057.50 |
| 长期应收款 | 五(11) 五 (12)(13) | 24,588,407.36 | - | 600,000,000.00 | - |
| 长期股权投资 | 十六(3) | 3,847,380,840.48 | 3,892,666,681.01 | 6,552,121,356.90 | 6,525,353,773.77 |
| 投资性房地产 | 五(14) | 689,232,146.99 | 697,137,339.31 | - | - |
| 固定资产 | 五(15) | 14,188,867,607.73 | 14,055,550,428.58 | 10,979,382,407.12 | 10,771,483,264.29 |
| 在建工程 | 五(16) | 2,252,007,356.34 | 2,547,712,504.06 | 2,230,550,357.38 | 2,526,112,750.94 |
| 固定资产清理 | 五(17) | 4,663,046.84 | 888,514.14 | 4,663,046.84 | 888,514.14 |
| 无形资产 | 五(18) | 733,174,369.80 | 748,697,778.95 | 258,186,177.51 | 263,895,235.70 |
| 商誉 | 五(19) | 16,035,288.74 | 16,035,288.74 | - | - |
| 长期待摊费用 | 五(20) | 20,947,468.95 | 22,627,890.05 | 637,249.07 | 752,934.65 |
| 递延所得税资产 | 五(21) | 60,858,839.13 | 60,483,766.67 | 3,634,667.81 | 3,944,696.19 |
| 其他非流动资产 | 五(23) | 175,740,180.00 | 23,806,956.08 | - | - |
| 非流动资产合计 | | 22,249,811,164.12 | 22,240,514,699.20 | 20,720,795,320.13 | 20,118,231,227.18 |
| 资产总计 | | 26,619,568,394.00 | 27,226,109,085.02 | 23,066,519,143.34 | 23,799,781,974.16 |

大连港股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表(未经审计)(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 负债及股东权益 | 附注 | 2014年6月30日 合并 | 2013年12月31日 合并 | 2014年6月30日 公司 | 2013年12月31日 公司 |
|--------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | | | |
| 短期借款 | 五(24) | 457,410,516.55 | 394,592,844.90 | - | - |
| 应付票据 | 五(25) | 30,040,190.20 | 31,680,000.00 | 30,040,190.20 | 32,180,000.00 |
| 应付账款 | 五(26) | 209,092,016.86 | 215,262,053.67 | 35,658,181.69 | 23,586,410.27 |
| 预收款项 | 五(27) | 380,357,348.08 | 297,003,288.14 | 18,491,294.49 | 19,414,251.96 |
| 应付职工薪酬 | 五(28) | 96,872,205.96 | 153,090,035.08 | 43,219,429.08 | 68,902,866.76 |
| 应交税费 | 五(29) | 54,834,913.82 | 65,815,804.00 | 14,023,595.02 | 24,143,095.61 |
| 应付利息 | 五(30) | 151,732,298.49 | 188,015,798.98 | 147,406,409.39 | 183,557,813.49 |
| 应付股利 | 五(31) | 356,124,839.47 | 85,947,458.51 | 265,560,000.00 | - |
| 其他应付款 | 五(32) | 748,552,158.19 | 844,444,268.52 | 619,919,285.08 | 710,734,551.49 |
| 一年内到期的非 流动负债 | 五(33) | 955,683,180.91 | 3,208,791,625.50 | 250,000,000.00 | 2,747,582,965.71 |
| 流动负债合计 | | 3,440,699,668.53 | 5,484,643,177.30 | 1,424,318,384.95 | 3,810,101,955.29 |
| 非流动负债 | | | | | |
| 长期借款 | 五(34) | 2,782,010,023.77 | 1,393,401,245.21 | 2,750,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |
| 应付债券 | 五(35) | 4,967,634,142.15 | 4,963,843,320.56 | 4,967,634,142.15 | 4,963,843,320.56 |
| 长期应付款 | 五(36) | 16,365,409.24 | 12,666,979.84 | - | - |
| 递延所得税负债 | 五(21) | 11,668,541.58 | 12,451,436.00 | - | - |
| 其他非流动负债 | 五(37) | 679,509,176.97 | 697,817,896.11 | 643,170,406.26 | 661,123,971.26 |
| 非流动负债合计 | | 8,457,187,293.71 | 7,080,180,877.72 | 8,360,804,548.41 | 6,674,967,291.82 |
| 负债合计 | | 11,897,886,962.24 | 12,564,824,055.02 | 9,785,122,933.36 | 10,485,069,247.11 |
| 股东权益 | | | | | |
| 股本 | 五(38) | 4,426,000,000.00 | 4,426,000,000.00 | 4,426,000,000.00 | 4,426,000,000.00 |
| 资本公积 | 五(39) | 6,113,476,188.62 | 6,116,197,381.13 | 6,231,245,010.23 | 6,229,961,994.54 |
| 盈余公积 | 五(40) | 533,416,415.28 | 533,416,415.28 | 488,536,152.53 | 488,536,152.53 |
| 专项储备 | | 17,343,889.66 | 9,528,835.46 | 12,399,378.16 | 6,828,931.50 |
| 未分配利润 | 五(41) | 2,370,520,657.55 | 2,352,129,307.90 | 2,123,215,669.06 | 2,163,385,648.48 |
| 外币报表折算差额 | | 5,671,728.94 | 7,472,254.84 | - | - |
| 归属于母公司股东 权益合计 | | 13,466,428,880.05 | 13,444,744,194.61 | 13,281,396,209.98 | 13,314,712,727.05 |
| 少数股东权益 | 五(42) | 1,255,252,551.71 | 1,216,540,835.39 | - | - |
| 股东权益合计 | | 14,721,681,431.76 | 14,661,285,030.00 | 13,281,396,209.98 | 13,314,712,727.05 |
| 负债及股东权益总计 | | 26,619,568,394.00 | 27,226,109,085.02 | 23,066,519,143.34 | 23,799,781,974.16 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 惠凯

主管会计工作的负责人: 苏春华

会计机构负责人: 王萍

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司利润表(未经审计)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司 |
|---------------------|----------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 一、营业收入 | 五(43) 十六(4) | 3,297,872,554.47 | 3,341,276,785.15 | 1,481,992,956.78 | 1,428,791,272.43 |
| 减: 营业成本 | 十六(4) | (2,578,957,372.44) | (2,439,535,143.28) | (958,537,950.42) | (839,185,703.84) |
| 营业税金及附加 | 五(44) | (17,578,344.00) | (106,076,391.23) | (7,481,621.40) | (53,840,904.13) |
| 销售费用 | | (47,980.00) | (199,960.29) | - | - |
| 管理费用 | 五(45) | (247,461,042.33) | (239,033,197.64) | (140,558,878.30) | (143,396,181.41) |
| 财务费用-净额 | 五(46) | (236,242,751.54) | (202,422,195.93) | (209,570,634.06) | (178,962,020.16) |
| 资产减值损失 | 五(49) | - | 1,148,013.87 | - | 418,000.00 |
| 加: 公允价值变动收益 | 五(47) | 165,619.90 | 54,712.20 | 165,619.90 | 54,712.20 |
| 投资收益 | 五(48) 十六(5) | 78,023,499.66 | 96,520,109.40 | 84,251,752.39 | 117,984,965.81 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 五(48) | 38,224,323.02 | 50,619,226.36 | 49,656,157.68 | 52,008,499.79 |
| 二、营业利润 | | 295,774,183.72 | 451,732,732.25 | 250,261,244.89 | 331,864,140.90 |
| 加: 营业外收入 | 五(50) | 145,571,150.73 | 121,533,706.50 | 26,216,487.22 | 42,687,290.06 |
| 减: 营业外支出 | 五(51) | (6,384,726.25) | (1,038,907.35) | (860,348.97) | (8,589.32) |
| 其中: 非流动资产处置损失 | 五(51) | (5,589,872.83) | (65,056.52) | - | (8,589.32) |
| 三、利润总额 | | 434,960,608.20 | 572,227,531.40 | 275,617,383.14 | 374,542,841.64 |
| 减: 所得税费用 | 五(52) | (109,219,126.31) | (127,095,434.35) | (50,227,362.56) | (65,535,994.79) |
| 四、净利润 | | 325,741,481.89 | 445,132,097.05 | 225,390,020.58 | 309,006,846.85 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 284,418,933.05 | 387,276,213.09 | — | — |
| 少数股东损益 | | 41,322,548.84 | 57,855,883.96 | — | — |
| 五、每股收益 | | | | | |
| 基本每股收益(人民币元) | 五(53) | 0.06 | 0.09 | — | — |
| 稀释每股收益(人民币元) | 五(53) | 0.06 | 0.09 | — | — |
| 六、其他综合收益 | 五(54) | (6,397,826.15) | (1,916,272.71) | - | (178,836.00) |
| 七、综合收益总额 | | 319,343,655.74 | 443,215,824.34 | 225,390,020.58 | 308,828,010.85 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 278,021,106.90 | 385,359,940.38 | — | — |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 41,322,548.84 | 57,855,883.96 | — | — |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 惠凯

主管会计工作的负责人: 苏春华

会计机构负责人: 王萍

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司现金流量表(未经审计)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司 |
|---------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 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 | | 3,412,683,277.45 | 3,411,314,720.92 | 1,175,003,527.29 | 1,316,119,044.93 |
| 收到的税费返还 | | 2,273,625.53 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(55) | 21,911,831.81 | 45,140,649.08 | 32,231,408.80 | 185,377,842.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,436,868,734.79 | 3,456,455,370.00 | 1,207,234,936.09 | 1,501,496,887.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | (2,208,528,318.72) | (1,955,117,510.41) | (460,477,687.55) | (352,963,465.75) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | (668,864,106.40) | (621,276,707.78) | (431,616,487.12) | (406,040,073.26) |
| 支付的各项税费 | | (182,751,513.52) | (320,130,520.63) | (69,250,220.66) | (137,670,379.81) |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(55) | (47,597,024.16) | (55,713,494.34) | (40,972,506.97) | (245,419,286.04) |
| 经营活动现金流出小计 | | (3,107,740,962.80) | (2,952,238,233.16) | (1,002,316,902.30) | (1,142,093,204.86) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五(56) 十六(6) | 329,127,771.99 | 504,217,136.84 | 204,918,033.79 | 359,403,682.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,697,339,009.50 | 158,598,981.52 | 2,249,936,263.39 | 1,797,578,981.52 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 51,132,915.75 | 57,918,236.82 | 155,731,503.59 | 117,397,404.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,355,858.71 | 28,046,704.24 | 201,466.69 | 28,964,183.89 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | 585,702,433.12 | - | 596,800,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 五(56) | 7,107,219.40 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 5,163,645.00 | 1,473,944.17 | 3,218,000.00 | 1,473,944.17 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,764,098,648.36 | 831,740,299.87 | 2,409,087,233.67 | 2,542,214,513.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | (445,519,805.18) | (498,419,427.62) | (219,383,539.21) | (457,641,588.61) |
| 投资支付的现金 | | (796,520,000.00) | (472,272,800.00) | (1,399,070,000.00) | (1,340,972,800.00) |
| 处置子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | (5,926,389.27) | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(55) | (8,118,578.00) | (27,142,147.88) | (2,487,020.00) | (7,142,147.88) |
| 投资活动现金流出小计 | | (1,250,158,383.18) | (1,003,760,764.77) | (1,620,940,559.21) | (1,805,756,536.49) |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 513,940,265.18 | (172,020,464.90) | 788,146,674.46 | 736,457,977.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 9,800,000.00 | 202,450,000.00 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 9,800,000.00 | 202,450,000.00 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 2,437,579,923.29 | 1,900,898,734.92 | 1,700,000,000.00 | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(55) | 30,309,501.88 | 11,380,718.30 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,477,689,425.17 | 2,114,729,453.22 | 1,700,000,000.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | (3,323,970,946.12) | (2,210,382,712.18) | (2,500,000,000.00) | (1,179,500,000.00) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | (307,895,430.07) | (336,627,465.68) | (268,638,072.27) | (294,705,208.58) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | (16,405,936.37) | (7,742,804.08) | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(55) | (34,515,400.64) | (30,531,599.16) | - | (20,054,633.25) |
| 筹资活动现金流出小计 | | (3,666,381,776.83) | (2,577,541,777.02) | (2,768,638,072.27) | (1,494,259,841.83) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (1,188,692,351.66) | (462,812,323.80) | (1,068,638,072.27) | (1,494,259,841.83) |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | |
| | | (3,305,746.17) | 374,564.39 | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | | |
| | 五(56) | (348,930,060.66) | (130,241,087.47) | (75,573,364.02) | (398,398,181.94) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十六(6) | 2,303,924,914.82 | 2,494,472,560.75 | 852,556,002.57 | 1,399,578,181.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五(56) 十六(6) | 1,954,994,854.16 | 2,364,231,473.28 | 776,982,638.55 | 1,001,179,999.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：惠凯

主管会计工作的负责人：苏春华

会计机构负责人：王萍

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并股东权益变动表(未经审计)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目 | 附注 | 归属于母公司股东权益 | | | | | 外币报表折算 差额 | 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 | | | | |
| 2013 年 1 月 1 日期初余额 | | 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 |
| 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 | | | | | | | | | | |
| 净利润 | | - | - | - | - | 387,276,213.09 | - | 387,276,213.09 | 57,855,883.96 | 445,132,097.05 |
| 其他综合收益 | | - | (1,016,609.70) | - | - | - | (899,663.01) | (1,916,272.71) | - | (1,916,272.71) |
| 股东投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | 194,450,000.00 | 194,450,000.00 |
| 新设子公司 | | - | - | - | - | - | - | - | 202,450,000.00 | 202,450,000.00 |
| 处置子公司 | | - | - | - | - | - | - | - | (8,000,000.00) | (8,000,000.00) |
| 利润分配 | 附注五(41) | - | - | - | - | (221,300,000.00) | - | (221,300,000.00) | (5,813,644.24) | (227,113,644.24) |
| 对股东的分配 | | - | - | - | - | (221,300,000.00) | - | (221,300,000.00) | (5,813,644.24) | (227,113,644.24) |
| 股东权益内部结转 | | - | (1,278,215.93) | - | - | 1,278,215.93 | - | - | - | - |
| 其他 | | - | (1,278,215.93) | - | - | 1,278,215.93 | - | - | - | - |
| 专项储备 | | - | - | - | 7,304,059.09 | - | - | 7,304,059.09 | 1,346,616.87 | 8,650,675.96 |
| 其他 | | - | 1,010,044.14 | - | - | - | - | 1,010,044.14 | 17,676.33 | 1,027,720.47 |
| 2013 年 6 月 30 日期末余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,114,863,790.01 | 470,205,888.20 | 9,958,003.28 | 2,107,350,290.86 | 8,557,992.25 | 13,136,935,964.60 | 1,258,286,424.43 | 14,395,222,389.03 |
| 2014 年 1 月 1 日期初余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,116,197,381.13 | 533,416,415.28 | 9,528,835.46 | 2,352,129,307.90 | 7,472,254.84 | 13,444,744,194.61 | 1,216,540,835.39 | 14,661,285,030.00 |
| 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 | | | | | | | | | | |
| 净利润 | | - | - | - | - | 284,418,933.05 | - | 284,418,933.05 | 41,322,548.84 | 325,741,481.89 |
| 其他综合收益 | 附注五(54) | - | (4,597,300.25) | - | - | - | (1,800,525.90) | (6,397,826.15) | - | (6,397,826.15) |
| 股东投入和减少资本 | | - | 610,277.32 | - | - | - | - | 610,277.32 | 12,640,394.57 | 13,250,671.89 |
| 新设子公司 | | - | - | - | - | - | - | - | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 处置少数股权 | | - | 610,277.32 | - | - | - | - | 610,277.32 | 2,840,394.57 | 3,450,671.89 |
| 利润分配 | 附注五(41) | - | - | - | - | (266,027,583.40) | - | (266,027,583.40) | (16,582,754.78) | (282,610,338.18) |
| 对股东的分配 | | - | - | - | - | (265,560,000.00) | - | (265,560,000.00) | (16,405,936.37) | (281,965,936.37) |
| 提取职工奖福基金 | | - | - | - | - | (467,583.40) | - | (467,583.40) | (176,818.41) | (644,401.81) |
| 专项储备 | | - | - | - | 7,815,054.20 | - | - | 7,815,054.20 | 1,331,527.69 | 9,146,581.89 |
| 其他 | | - | 1,265,830.42 | - | - | - | - | 1,265,830.42 | - | 1,265,830.42 |
| 2014 年 6 月 30 日期末余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,113,476,188.62 | 533,416,415.28 | 17,343,889.66 | 2,370,520,657.55 | 5,671,728.94 | 13,466,428,880.05 | 1,255,252,551.71 | 14,721,681,431.76 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 惠凯

主管会计工作的负责人: 苏春华

会计机构负责人: 王萍

大连港股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司股东权益变动表(未经审计)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目 | 附注 | 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 |
|---------------------------------|---------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
| 2013 年 1 月 1 日期初余额 | | 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 |
| 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 | | | | | | | |
| 净利润 | | - | - | - | - | 309,006,846.85 | 309,006,846.85 |
| 其他综合收益 | | - | (178,836.00) | - | - | - | (178,836.00) |
| 利润分配 | | - | - | - | - | (221,300,000.00) | (221,300,000.00) |
| 对股东的分配 | 附注五(41) | - | - | - | - | (221,300,000.00) | (221,300,000.00) |
| 专项储备 | | - | - | - | 5,578,131.49 | - | 5,578,131.49 |
| 其他 | | - | 991,646.33 | - | - | - | 991,646.33 |
| 2013 年 6 月 30 日期末余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,221,710,316.28 | 425,325,625.45 | 7,756,297.62 | 1,903,497,751.62 | 12,984,289,990.97 |
| 2014 年 1 月 1 日期初余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,229,961,994.54 | 488,536,152.53 | 6,828,931.50 | 2,163,385,648.48 | 13,314,712,727.05 |
| 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 | | | | | | | |
| 净利润 | | - | - | - | - | 225,390,020.58 | 225,390,020.58 |
| 其他综合收益 | | - | - | - | - | - | - |
| 利润分配 | | - | - | - | - | (265,560,000.00) | (265,560,000.00) |
| 对股东的分配 | 附注五(41) | - | - | - | - | (265,560,000.00) | (265,560,000.00) |
| 专项储备 | | - | - | - | 5,570,446.66 | - | 5,570,446.66 |
| 其他 | | - | 1,283,015.69 | - | - | - | 1,283,015.69 |
| 2014 年 6 月 30 日期末余额 | | 4,426,000,000.00 | 6,231,245,010.23 | 488,536,152.53 | 12,399,378.16 | 2,123,215,669.06 | 13,281,396,209.98 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 惠凯

主管会计工作的负责人: 苏春华

会计机构负责人: 王萍

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

大连港股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家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。营业期限为 70 年。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 2010 年 12 月 6 日在香港联合交易所之主板以及上海证券交易所上市。本公司办公地址及总部所在地为大连市保税区大窑湾新港商务大厦。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、贸易业务、矿石码头及相关物流业务、杂货码头及相关物流、贸易业务、散粮码头及相关物流、贸易业务、客运滚装码头及相关物流业务及港口增值与支持业务等，属于交通运输行业。

截至 2014 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(38)股本。

本公司及子公司经营范围包括：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%)。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 28 日批准报出。

本中期财务报表未经审计。

二 主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于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月的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 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 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

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算(续)

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产、未被划分为其他类的金融资产以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益投资。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(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, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资, 列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用计入当期损益; 其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息, 以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利, 作为投资收益计入当期损益。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

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，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2)该金融资产已转移, 且本集团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; 或者(3)该金融资产已转移, 虽然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, 但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

(b) 金融负债

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和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债, 包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等, 以公允价值进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币 500 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定应计提的坏账准备。

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。原材料主要为港口经营过程中使用的燃料及备品备件、在产品为软件企业为第三方开发过程中的软件、库存商品主要为贸易商品。

(b) 发出存货的计价方法

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。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主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：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资, 按照初始投资成本计量, 被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资, 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, 以初始投资成本作为长期股权投资成本; 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, 并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资, 本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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, 但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 在本集团持股比例不变的情况下, 按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失, 其中属于资产减值损失的部分, 相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制, 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。

重大影响是指对被投资单位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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率与房屋建筑物或土地使用权的政策一致(附注二(14),(17))。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出, 在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

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。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(26)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款, 按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(a) 使用寿命

各项无形资产的使用寿命如下:

| | 预计使用寿命 |
|----------|---------|
| 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 |

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团的在职职工按规定参加由政府机构设立及管理的设定缴款的退休养老统筹计划，以在职职工工资为基础，按照规定比例(18%)且在不超过规定上限的基础上按月计提基本养老保险金，并向当地劳动和社会保障机构缴纳。除此之外，本集团的在职职工参加第三方管理公司管理的设定提存计划，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(b) 提供劳务

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。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该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时, 确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体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。

(26) 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。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 租赁(续)

(b) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(27) 分部信息

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：**(a)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(b)**本集团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；**(c)**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。

(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。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 合并范围—本集团持有投资方半数或以下的股权

本集团认为，即使仅拥有半数或不足半数的股权，本公司也控制了大连海嘉汽车码头有限公司、大连港隆科技有限公司及大连金港湾粮食物流有限公司。这是因为根据本公司与大连海嘉汽车码头有限公司及其他股东签订的合资合同，其他股东在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；本公司在大连港隆科技有限公司董事会中拥有多数表决权，本公司实际上对其实施控制；本公司与大连金港湾粮食物流有限公司另一股东(持股25%)签署的一致行动协议，该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。

(ii) 投资性房地产和自用房地产的划分

本集团决定房地产(包括相关码头设施)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。该判断是对各单项房地产做出。

(iii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 增值税(a) | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%-17%或 6%-11%(a) |
| 营业税(a) | 应纳税营业额 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及营业税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税及营业税税额 | 3% |
| 房产税 | 以房产原值的 70%为纳税基准,或以房产出租的租金收入为纳税基准; | 1.2%或 12% |

- (a) 根据财政部、国家税务总局《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》(财税[2011]110 号)和财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号), 自 2013 年 8 月 1 日起, 本集团对外提供港口相关业务收入适用增值税, 税率为 6%-11%, 2013 年 8 月 1 日前该业务适用营业税, 税率为 3%-5%。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文

企业所得税

本集团的子公司大连口岸物流科技有限公司、大连集发科技有限公司、大连港隆科技有限公司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。

土地使用税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《关于对交通部门的港口用地免征土地使用税问题的规定》(国税地[1989]123号)，港口的码头用地，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、大连集发科技有限公司和大连港隆科技有限公司均享受上述税收优惠。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表

(1) 重要子公司情况

(a) 本公司设立时大连港集团以股权出资投入的重要子公司

| | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|------------------|------------------|-------------------|--------|---------------|--------|-----------|--------|----------------|----------------------|
| | | | | | | | | | |
| 大连港集装箱发展有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 集装箱业务 | 227,146 | | 集装箱装卸、储存等 | 有限责任 | 徐颂 | 73640137-6 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 间接子公司 | 大连 | 物流业 | 87,090 | | 货运站经营与租赁 | 有限责任 | 徐颂 | 24238906-3 |
| 大连集发船舶代理有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 船舶代理 | 50 | | 船舶代理业务 | 有限责任 | 佟雪峰 | 75157502-4 |
| 大连国际物流园发展有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 资产租赁 | 15,000 | | 园区开发、经营 | 有限责任 | 鞠宏斌 | 74093552-2 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 交通运输业 | 4,923 | | 集装箱运输 | 有限责任 | 徐颂 | 72888006-3 |
| 大连集发国际货运有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 物流业 | 500 | | 货运代理 | 有限责任 | 佟雪峰 | 75608995-7 |
| 大连集发船舶管理有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 船舶管理服务 | 26,000 | | 船舶租赁及管理 | 有限责任 | 张春权 | 77729051-0 |
| | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目 | | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
| | | | | 直接(%) | 间接(%) | | | | |
| 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 | - | - |
| 大连集发船舶代理有限公司 | 819,704.66 | - | - | - | 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 | (2,368,245.69) | - |
| 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 | 1,283,794.63 | 746,376.41 |
| 大连集发国际货运有限公司 | 5,669,661.41 | - | - | - | 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 | - | - |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 重要子公司情况(续)

(b) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

| | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|------------------|-------|--------|----------|---------------|------------|------|------|------------|
| 亚洲太平洋港口有限公司 | 直接子公司 | 香港 | 物流业 | 港币 7,500 万元 | 投资控股 | 有限责任 | 不适用 | 不适用 |
| 港丰集团有限公司 | 间接子公司 | 英属维京群岛 | 物流业 | 美元 5 万元 | 投资控股 | 有限责任 | 不适用 | 不适用 |
| 亚太港口投资有限公司 | 间接子公司 | 香港 | 物流业 | 港币 1 元 | 投资控股 | 有限责任 | 不适用 | 不适用 |
| 亚太港口(大连)有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 物流业 | 美元 3,158 万元 | 码头设施经营 | 有限责任 | 徐颂 | 68304705-0 |
| 亚太港口发展有限公司(i) | 间接子公司 | 英属维京群岛 | 物流业 | 美元 1 元 | 航运及港口投资 | 有限责任 | 不适用 | 不适用 |
| 大连港越汽车船管理有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 航运业 | 19,600 | 汽车船舶租赁及管理 | 有限责任 | 徐颂 | 68302634-8 |
| 大连集装箱码头有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 港口业 | 135,000 | 港口装卸堆存 | 有限责任 | 曲伟 | 60487463-0 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 贸易业 | 1,000 | 汽车贸易服务 | 有限责任 | 徐颂 | 58807526-4 |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 贸易业 | 2,500 | 原粮贸易服务 | 有限责任 | 朱世良 | 05113292-7 |
| 大连市钢材物流园有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 贸易业 | 800 | 钢材贸易服务 | 有限责任 | 尹世辉 | 05114199-7 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 汽车码头建设经营 | 40,000 | 汽车装卸及仓储等服务 | 有限责任 | 徐颂 | 06443615-3 |

(i) 于 2014 年 6 月 30 日, 该子公司发行公司债券余额为 399,306,873.33 元(附注五(33)(c))。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 重要子公司情况(续)

(b) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)

| | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司 净投资的其他项目 余额 | 持股比例(%) | | 表决权 比例(%) | 是否 合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股 东损益的金额 |
|----------------------|----------------|-----------------------------|---------|--------|--------------|------------|----------------|--------------------------|
| | | | 直接(%) | 间接(%) | | | | |
| | 港币 | | | | | | | |
| 亚洲太平洋港口有限公司 | 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 | - | - |
| | 美元 | | | | | | | |
| 亚太港口(大连)有限公司 | 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 | 186,456,417.00 | - | 51.00 | 49.00 | 100.00 | 是 | - | - |
| 大连集装箱码头有限公司(ii) | 709,654,954.71 | - | - | 51.00 | 57.14 | 是 | 719,695,248.27 | - |
| 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 | 6,010,336.66 | - |
| 大连港粮油贸易有限公司 | 25,000,000.00 | - | 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 | - | - |
| 大连海嘉汽车码头有限公司(iii) | 200,000,000.00 | - | 50.00 | - | 100.00 | 是 | 200,000,000.00 | - |

(ii) 董事会 7 人中 4 人为本集团委派。

(iii) 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
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 重要子公司情况(续)

(c) 通过同一控制下的企业合并取得的重要子公司

| | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|------------------|---------------|-----------------------------|---------|---------------|--------------|------------|----------------|--------------------------|
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 监理服务 | 1,000 | 监理、咨询服务 | 有限责任 | 刘丹 | 24123682-3 |
| 大连金港湾粮物流有限公司 | 直接子公司 | 大连 | 物流业 | 9,733 | 仓储及运输 | 有限责任 | 付彬 | 77728428-4 |
| | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司 净投资的其他项目 余额 | 持股比例(%) | | 表决权 比例(%) | 是否 合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股 东损益的金额 |
| | | | 直接(%) | 间接(%) | | | | |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 18,278,125.97 | - | 75.00 | - | 75.00 | 是 | 13,096,690.36 | - |
| 大连金港湾粮物流有限公司(iv) | 53,156,426.75 | - | 37.50 | - | 62.50 | 是 | 127,823,032.45 | - |

(iv)根据与部分其他股东签署的一致行动协议，部分其他股东与本公司的决策保持一致，本公司实际上对其实施控制。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 重要子公司情况(续)

(d) 通过非同一控制下的企业合并取得的重大子公司

| | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|------|--------|----------|------|------|------------|
| | | | | 人民币万元 | | | | |
| 大连集装箱码头物流有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 物流业 | 15,539 | 集装箱物流服务 | 有限责任 | 曲伟 | 72885637-0 |
| 大连集益物流有限公司 | 间接子公司 | 大连 | 货运服务 | 2,650 | 运代理集装箱装卸 | 有限责任 | 徐颂 | 72348332-5 |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 直接子公司 | 旅顺新港 | 港口业 | 35,000 | 港口经营建设 | 有限责任 | 朱世良 | 66922205-1 |

| | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---------------|----------------|---------------------|---------|--------|----------|--------|----------------|----------------------|
| | | | 直接(%) | 间接(%) | | | | |
| 大连集装箱码头物流有限公司 | 180,196,813.23 | - | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - | - |
| 大连集益物流有限公司 | 23,255,666.43 | - | - | 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 | 132,522,485.48 | 126,984,717.26 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本期间新纳入合并范围的主体

本期间新纳入合并范围的主体

| | 本期末净资产 | 本期净(亏损)/利润 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 大连港泓国际贸易有限公司(a) | 19,904,967.83 | (95,032.17) |
| 大连集海物流有限公司(b) | 33,784,981.19 | 1,904,437.83 |

(a)大连港泓国际贸易有限公司为本期新设立的子公司。

(b)大连集海物流有限公司为本期非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净利润为该公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的净利润(附注四(3))。

(3) 非同一控制下企业合并

| | 商誉金额 | 商誉的计算方法 |
|---------------|-------------|---|
| 大连集海物流有限公司(a) | (24,533.89) | 合并成本以及购买日之前原持有的被投资单位股权的公允价值之和，减去应享有的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉或计入当期损益，具体计算如下。 |

(a) 大连集海物流有限公司

本集团原持有大连集海物流有限公司(“集海物流”)70%的股权并作为合营企业按权益法核算。于 2013 年 12 月 31 日，本集团与大连海关机关服务中心签署了股权转让协议，以人民币 9,000,000 元收购其拥有的集海物流剩余 30%的股权，并规定股权转让的分界日为 2013 年 12 月 31 日，自分界日后，本集团享有集海物流 100%的股权以及 100%的表决权，因此本次交易的购买日为 2014 年 1 月 1 日。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

| | |
|--------------------------|------------------------|
| 合并成本-30%股权现金对价(*) | 9,000,000.00 |
| 原持有的 70%的股权于购买日的公允价值(**) | 22,798,662.64 |
| 合计 | <u>31,798,662.64</u> |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | <u>(31,823,196.53)</u> |
| 商誉 | <u>(24,533.89)</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 大连集海物流有限公司(续)

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下(续)

*该款项尚在付款期内, 因此尚未支付。

**该金额为购买日前本集团所持有的集海物流 70%股权的公允价值。

(ii) 对购买日之前原持有的 70%的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

| | |
|---------------------|-----------------|
| 原持有的 70%的股权的公允价值 | 22,798,662.64 |
| 减: 原持有的 70%的股权的账面价值 | (22,798,662.64) |
| 重新计量产生的利得或损失 | - |

(iii) 大连集海物流有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

| | 购买日 公允价值 | 购买日及 2013 年 12 月 31 日 账面价值 |
|-----------|---------------|----------------------------------|
| 货币资金 | 7,107,219.40 | 7,107,219.40 |
| 应收款项 | 22,472,273.11 | 22,472,273.11 |
| 其他流动资产 | 1,006,603.34 | 1,006,603.34 |
| 固定资产 | 2,836,002.59 | 2,836,002.59 |
| 无形资产 | 71,395.96 | 71,395.96 |
| 减: 应付款项 | (996,176.58) | (996,176.58) |
| 应付职工薪酬 | (674,121.29) | (674,121.29) |
| 净资产 | 31,823,196.53 | 31,823,196.53 |
| 减: 少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 31,823,196.53 | 31,823,196.53 |

(iv) 大连集海物流有限公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下:

| | |
|----------|----------------|
| 营业收入 | 9,236,040.17 |
| 净利润 | 1,904,437.83 |
| 经营活动现金流量 | (1,820,456.49) |
| 现金流量净额 | (1,820,456.49) |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | 资产和负债项目 | |
|------------|-------------------|-------------------|
| | 2014 年 6 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 亚太港口有限公司 | 1 港币 = 0.7938 人民币 | 1 港币 = 0.7862 人民币 |
| 港丰集团有限公司 | 1 港币 = 0.7938 人民币 | 1 港币 = 0.7862 人民币 |
| 亚太港口投资有限公司 | 1 美元 = 6.1528 人民币 | 1 美元 = 6.0969 人民币 |

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|-----------------|-----------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金 - 人民币 | - | - | 117,746.04 | - | - | 108,478.70 |
| | | | 117,746.04 | | | 108,478.70 |
| 银行存款 - 人民币(a) | 1,897,420,714.95 | 1.0000 | 1,897,420,714.95 | 2,265,638,476.98 | 1.0000 | 2,265,638,476.98 |
| 美元 | 5,360,545.84 | 6.1528 | 32,982,366.46 | 6,039,211.05 | 6.0969 | 36,820,465.85 |
| 日元 | 8,700,389.64 | 0.0608 | 528,983.69 | 19,786,610.90 | 0.0578 | 1,143,666.11 |
| 港元 | 31,248,475.96 | 0.7938 | 24,805,040.22 | 2,173,029.55 | 0.7862 | 1,708,435.83 |
| | | | 1,955,737,105.32 | | | 2,305,311,044.77 |
| 其他货币资金 - 人民币(b) | - | - | 40,813,563.43 | - | - | 33,102,226.47 |
| 港元 | 1,209,899.23 | 0.7938 | 960,418.01 | 1,114,616.84 | 0.7862 | 876,311.76 |
| | | | 41,773,981.44 | | | 33,978,538.23 |
| | | | 1,997,628,832.80 | | | 2,339,398,061.70 |

(a) 于 2014 年 6 月 30 日, 本集团以人民币 2,487,020.00 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 3,218,000.00 元)的银行存款作为保证金, 开立应付银行承兑汇票人民币 24,870,200.00 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 32,180,000.00 元)。

(b-i) 于 2014 年 6 月 30 日, 本集团以人民币 34,515,400.64 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 30,309,501.88 元)的其他货币资金作为保证金, 开立不可撤销信用证人民币 303,670,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 209,342,456.77 元)。

(b-ii) 于 2014 年 6 月 30 日, 本集团以人民币 5,631,558.00 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 1,945,645.00 元) 的其他货币资金为工程履约保证金。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

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

于 2014 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 48,258,580.11 元 (2013 年 12 月 31 日：人民币 43,933,438.43 元)。

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 1,997,628,832.80 | 2,339,398,061.70 |
| 减：受限制使用资金 | <u>(42,633,978.64)</u> | <u>(35,473,146.88)</u> |
| | <u>1,954,994,854.16</u> | <u>2,303,924,914.82</u> |

(2) 交易性金融资产

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|----------------------|
| 交易性权益工具投资 | 3,370,544.00 | 4,678,872.00 |
| 开放式货币基金 | <u>10,917,905.89</u> | <u>7,733,957.99</u> |
| | <u>14,288,449.89</u> | <u>12,412,829.99</u> |

交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所半年度/年度最后一个交易日收盘价确定。

(3) 应收票据

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>110,152,890.23</u> | <u>60,056,586.58</u> |

于 2014 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据(2013 年 12 月 31 日：人民币 5,170,000.00 元)。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据(续)

于 2014 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)：

| | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|-----------------|-----------------|---------------|
| A 公司 | 2014 年 1 月 21 日 | 2014 年 7 月 20 日 | 3,000,000.00 |
| B 公司 | 2014 年 4 月 9 日 | 2014 年 10 月 9 日 | 3,000,000.00 |
| C 公司 | 2014 年 1 月 8 日 | 2014 年 7 月 8 日 | 2,000,000.00 |
| D 公司 | 2014 年 2 月 27 日 | 2014 年 8 月 27 日 | 1,000,000.00 |
| E 公司 | 2014 年 1 月 15 日 | 2014 年 7 月 15 日 | 1,000,000.00 |
| | | | 10,000,000.00 |

于 2013 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：

| | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------------|-----------------|---------------|
| A 公司 | 2013 年 9 月 17 日 | 2014 年 3 月 17 日 | 10,000,000.00 |
| B 公司 | 2013 年 8 月 19 日 | 2014 年 2 月 19 日 | 10,000,000.00 |
| C 公司 | 2013 年 11 月 14 日 | 2014 年 5 月 14 日 | 10,000,000.00 |
| D 公司 | 2013 年 9 月 11 日 | 2014 年 3 月 11 日 | 5,000,000.00 |
| E 公司 | 2013 年 10 月 24 日 | 2014 年 4 月 24 日 | 3,000,000.00 |
| | | | 38,000,000.00 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收股利及应收利息

(a) 应收股利

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 未收回 的原因 | 是否 发生 减值 |
|-----------------------|---------------------|----------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|----------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 2,839,057.56 | 11,798,355.27 | (13,828,985.94) | 808,426.89 | | |
| 其中: 应收大连大港中海集装箱码头有限公司 | 2,094,560.57 | - | (1,286,133.68) | 808,426.89 | 股东要求 一年内支 付即可 | 否 |
| 应收大连集海物流有限公司 | 744,496.99 | - | (744,496.99) | - | | |
| 应收大连中石油国际码头有限公司 | - | 9,761,210.00 | (9,761,210.00) | - | | |
| 应收大连中联理货有限公司 | - | 1,444,641.74 | (1,444,641.74) | - | | |
| 应收大连港盛招标代理有限公司 | - | 133,000.00 | (133,000.00) | - | | |
| 应收大仁轮渡有限公司 | - | 372,503.53 | (372,503.53) | - | | |
| 大连港口设计研究院有限公司 | - | 87,000.00 | (87,000.00) | - | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | 3,498,078.35 | - | (1,241,352.65) | 2,256,725.70 | | |
| 其中: 应收大连胜狮国际集装箱有限公司 | 3,498,078.35 | - | (1,241,352.65) | 2,256,725.70 | (i) | 否 |
| 合计 | <u>6,337,135.91</u> | <u>11,798,355.27</u> | <u>(15,070,338.59)</u> | <u>3,065,152.59</u> | | |

(i) 股东对股利支付期间无强制要求。

(b) 应收利息

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------------|
| 应收利息 | <u>16,308,120.60</u> | <u>23,405,053.70</u> | <u>(33,665,951.14)</u> | <u>6,047,223.16</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款

应收账款信用期通常为 90 天, 应收账款并不计息。

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|-----------------------|
| 应收账款 | 767,474,475.76 | 507,339,218.41 |
| 减: 坏账准备 | <u>(1,523,477.21)</u> | <u>(4,991,193.95)</u> |
| | <u>765,950,998.55</u> | <u>502,348,024.46</u> |

本集团大部分销售以收取现金、预收款或银行承兑汇票的方式进行, 其余销售则通常附有 90 天的信用期。

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 702,183,811.06 | 440,851,028.18 |
| 一到二年 | 50,799,252.86 | 49,990,884.82 |
| 二到三年 | 5,229,141.92 | 5,698,577.64 |
| 三年以上 | 9,262,269.92 | 10,798,727.77 |
| | <u>767,474,475.76</u> | <u>507,339,218.41</u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 2013 年度 |
|--------|---|---------------------|
| 期/年初数 | 4,991,193.95 | 4,026,906.95 |
| 本期/年计提 | - | 1,525,712.16 |
| 本期/年转回 | - | (561,425.16) |
| 本期/年转销 | (3,467,716.74) | - |
| 期/年末数 | <u>1,523,477.21</u> | <u>4,991,193.95</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|
| | 账面余额 | 占总额 比例 | 坏账准备 | 计提 比例 | 账面余额 | 占总额 比例 | 坏账准备 | 计提 比例 |
| 单项金额重大并单独计 提坏账准备 | 518,914,401.61 | 67.61% | - | - | 296,161,538.88 | 58.38% | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备 | 248,560,074.15 | 32.39% | 1,523,477.21 | 0.61% | 211,177,679.53 | 41.62% | 4,991,193.95 | 2.36% |
| | <u>767,474,475.76</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,523,477.21</u> | <u>0.20%</u> | <u>507,339,218.41</u> | <u>100.00%</u> | <u>4,991,193.95</u> | <u>0.98%</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(c) 于 2014 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分析如下(未经审计)：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|------------|---------------------|---------------------|---------|-------|
| 大连海关 | 1,156,707.21 | 1,156,707.21 | 100.00% | (i) |
| 广东顺风船务有限公司 | 130,752.00 | 130,752.00 | 100.00% | (ii) |
| 其他 | 236,018.00 | 236,018.00 | 100.00% | (iii) |
| | <u>1,523,477.21</u> | <u>1,523,477.21</u> | | |

(i)该坏账准备为计提大连海关的应收款项。由于累计账龄较长且预计无法收回，本集团全额计提坏账准备。

(ii)于 2014 年 6 月 30 日，应收广东顺风船务有限公司款项人民币 130,752.00 元。因该公司经营不善，公司法人失踪，已处于停业状况，本集团认为该应收款项难以收回，因此按全额计提坏账准备。

(iii)于 2014 年 6 月 30 日，应收其他款项人民币 236,018.00 元。均为公司经营不善，濒临或已处于停业状况，丧失经济偿还能力，本集团认为该应收款项难以收回，因此按全额计提坏账准备。

于 2013 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分析如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------|--------|
| 大石桥隆鑫铝业有限公司 | 3,467,716.74 | 3,467,716.74 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 大连海关 | 1,156,707.21 | 1,156,707.21 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 366,770.00 | 366,770.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| | <u>4,991,193.95</u> | <u>4,991,193.95</u> | | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(d) 本期实际核销的应收账款分析如下:

| 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------------|--------------|-----------------|-----------|
| 大石桥隆鑫铝业有限公司 货运代理 | 3,467,716.74 | 大石桥隆鑫铝业有限公司宣告破产 | 否 |

(e) 于 2014 年 6 月 30 日, 本账户余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013 年 12 月 31 日: 无)。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 应收关联方账款见附注七(6)。

(f) 于 2014 年 6 月 30 日, 余额前五名的应收账款分析如下(未经审计):

| | 与本集团关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 恩埃斯楷(中国)贸易有限公司 | 第三方 | 234,477,317.00 | 1 年以内 | 30.55% |
| 沈阳东方钢铁有限公司 | 第三方 | 42,238,449.43 | 3 年以内 | 5.50% |
| 瑞钢联集团有限公司 | 第三方 | 28,788,131.84 | 1 年以内 | 3.75% |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 24,963,476.75 | 1 年以内 | 3.25% |
| 大连西太平洋石油化工有限公司 | 第三方 | 21,172,803.00 | 1 年以内 | 2.76% |
| | | <u>351,640,178.02</u> | | <u>45.81%</u> |

于 2013 年 12 月 31 日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 恩埃凯斯(中国)贸易有限公司 | 第三方 | 48,972,778.00 | 1 年以内 | 9.65% |
| 沈阳东方钢铁有限公司 | 第三方 | 42,691,264.64 | 3 年以内 | 8.41% |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 29,921,191.75 | 1 年以内 | 5.91% |
| 本溪钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 26,067,656.34 | 1 年以内 | 5.14% |
| 瑞钢联集团有限公司 | 第三方 | 22,445,850.26 | 1 年以内 | 4.42% |
| | | <u>170,098,740.99</u> | | <u>33.53%</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(g) 应收账款中包括以下外币余额:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------------|--------|-----------------------|------------------|--------|----------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 39,995,378.46 | 6.1528 | 246,083,564.59 | 9,592,169.32 | 6.0969 | 58,482,497.16 |
| 日元 | 42,000.00 | 0.0608 | 2,553.60 | 47,500.00 | 0.0578 | 2,745.50 |
| | | | <u>246,086,118.19</u> | | | <u>58,485,242.66</u> |

(6) 其他应收款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------------------|-----------------------|
| 应收政府补贴款 | 291,832,744.80 | 160,214,685.00 |
| 押汇款 | 142,386,668.22 | 211,604,420.36 |
| 委托贷款(i) | 43,042,800.00 | - |
| 应收押金及保证金 | 34,075,862.47 | 36,296,693.06 |
| 应收备用金及垫付款 | 10,684,697.42 | 23,511,196.77 |
| 港建及港杂费 | 15,917,144.88 | 13,908,339.25 |
| 公共基础设施维护费用 | 4,067,382.00 | 4,004,604.49 |
| 其他 | 68,846,216.93 | 27,187,016.10 |
| | <u>610,853,516.72</u> | <u>476,726,955.03</u> |
| 减: 坏账准备 | <u>(1,061,192.97)</u> | <u>(1,061,192.97)</u> |
| | <u>609,792,323.75</u> | <u>475,665,762.06</u> |

其他应收账款坏账准备的变动如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 2013 年度 |
|--------|---|---------------------|
| 期/年初数 | 1,061,192.97 | 1,533,304.97 |
| 本期/年转回 | - | (472,112.00) |
| 期/年末数 | <u>1,061,192.97</u> | <u>1,061,192.97</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(i) 委托贷款

-对合营企业贷款

本集团委托中国农业银行向合营企业辽宁集铁国际物流有限公司提供无抵押贷款, 金额为人民币 5,610,000.00 元, 年利率均为 6.00%, 原到期日为 2014 年 2 月 20 日, 到期后展期一年。

-对联营企业贷款

本集团委托大连港集团财务有限公司向联营企业大连普集仓储设施有限公司提供无抵押贷款, 金额为人民币 24,000,000.00 元, 年利率为 6.00%, 原到期日为 2014 年 1 月 2 日, 到期后展期半年。

本公司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%, 原到期日为 2014 年 6 月 27 日, 到期后展期一年。

(a) 其他应收款账龄分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 一年以内 | 592,277,865.07 | 456,171,792.27 |
| 一到二年 | 8,829,826.23 | 9,768,729.75 |
| 二到三年 | 4,795,071.84 | 6,027,581.69 |
| 三年以上 | 4,950,753.58 | 4,758,851.32 |
| | 610,853,516.72 | 476,726,955.03 |

(b) 其他应收款按类别分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------|--------------|----------|------------------|-----------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额 比例 | 坏账准备 | 计提 比例 | 账面余额 | 占总额 比例 | 坏账准备 | 计提 比例 |
| 单项金额重大并 单独计提坏账 准备 | 485,951,235.52 | 79.55% | - | - | 358,576,632.68 | 75.22% | - | - |
| 按组合计提坏账 准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重 大但单独计 提坏账准备 | 124,902,281.20 | 20.45% | 1,061,192.97 | 0.85% | 118,150,322.35 | 24.78% | 1,061,192.97 | 0.90% |
| | 610,853,516.72 | 100.00% | 1,061,192.97 | 0.17% | 476,726,955.03 | 100.00% | 1,061,192.97 | 0.22% |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(c) 于 2014 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分析如下(未经审计)：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|------------|---------------------|---------------------|---------|-------|
| 龙兴海运有限公司 | 561,978.00 | 561,978.00 | 100.00% | (i) |
| 蛇口大洋海运有限公司 | 116,856.00 | 116,856.00 | 100.00% | (ii) |
| 其他 | <u>7,762,973.97</u> | <u>382,358.97</u> | 4.93% | (iii) |
| | <u>8,441,807.97</u> | <u>1,061,192.97</u> | | |

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，应收龙兴海运有限公司款项人民币 561,978.00 元。因该公司经营不善，已处于破产状况，本集团认为该项其他应收款难以收回，因此按全额计提了坏账准备。

(ii) 于 2014 年 6 月 30 日，应收蛇口大洋海运有限公司款项人民币 116,856.00 元。因该公司经营不善，已处于破产状况，本集团认为该项其他应收款难以全额收回，因此按全额计提了坏账准备。

(iii) 于 2014 年 6 月 30 日，其他应收款项中应收港杂费人民币 382,358.97 元。因该部分港杂费收取存在争议，且账期较长，本集团认为该项其他应收款难以收回，因此对争议港杂费按全额计提了坏账准备。

于 2013 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 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------|--------|
| 龙兴海运有 限公司 | 561,978.00 | 561,978.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 蛇口大洋海 运有限公司 | 116,856.00 | 116,856.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | <u>3,176,852.57</u> | <u>382,358.97</u> | 12.04% | 部分无法收回 |
| | <u>3,855,686.57</u> | <u>1,061,192.97</u> | | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(d) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------------|---------------------------|------|------------------|------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 大连港集团有 限公司 | 2,333,340.30 | - | 5,849,044.30 | - |

(e) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下(未经审计):

| | 与本集团 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额比例 |
|--------------------|------------|----------------|-------|----------------|
| 大连市财政局 | 第三方 | 251,487,259.80 | 1 年以内 | 41.17% |
| 大连市财政局(i) | 第三方 | 40,345,485.00 | 1 年以内 | 6.60% |
| 大连普集仓储设施 有限公司 | 联营企业 | 24,000,000.00 | 1 年以内 | 3.93% |
| 辽宁平行进口汽车 贸易有限公司 | 第三方 | 20,146,465.52 | 1 年以内 | 3.30% |
| 沈阳津斯特汽车贸 易有限公司 | 第三方 | 18,516,165.30 | 1 年以内 | 3.03% |
| | | 354,495,375.62 | | 58.03% |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

于 2013 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

| | 与本集团 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额 比例 |
|--------------------|------------|-----------------------|-------|----------------|
| 大连市财政局 | 第三方 | 140,898,300.00 | 1 年以内 | 29.56% |
| 沈阳津斯特商贸有 限公司 | 第三方 | 111,130,328.10 | 1 年以内 | 23.31% |
| 大连市财政局(i) | 第三方 | 18,787,845.00 | 1 年以内 | 3.94% |
| 天津钰驰国际贸易 有限公司 | 第三方 | 17,146,659.94 | 1 年以内 | 3.60% |
| 辽宁平行进口汽车 贸易有限公司 | 第三方 | 13,931,427.76 | 1 年以内 | 2.92% |
| | | <u>301,894,560.80</u> | | <u>63.33%</u> |

(i) 根据大连市港口与口岸局及大连市财政局于 2011 年联合下发的《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》(大港口发[2011]147 号), 本公司与辽宁省高速公路管理局签署《大连港集装箱运输车辆高速公路通行费趸缴协议》。根据协议约定, 本公司负责进、出大连港的集装箱运输车辆高速公路通行费的代收代缴。

于 2014 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 2,333,340.30 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 5,849,044.30 元)款项外, 无其他应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 其他应收关联方款项见附注七(6)。

(f) 其他应收款中包括以下外币余额:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------------|--------|---------------|------------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 15,293,211.81 | 6.1528 | 94,096,073.62 | 24,904,080.51 | 6.0969 | 151,837,688.46 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(g) 于 2014 年 6 月 30 日, 本公司按照应收金额确认的政府补助分析如下(未经审计):

| | 政府补助项目名称 | 余额 | 账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------------|-------------|-----------------------|-------|---------------------------------|
| 大连港股份有限公司 | 集装箱发展补贴资金 | 189,327,300.00 | 1 年以内 | 《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》 |
| 大连港股份有限公司 | 高速公路趸缴项目趸缴费 | 40,345,485.00 | 1 年以内 | 《大连港集装箱运输车辆高速公路通行费趸缴协议》 |
| 大连港散粮码头公司 | 集装箱发展补贴资金 | 8,000,000.00 | 1 年以内 | 《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》 |
| 大连集益物流有限公司 | 集装箱发展补贴资金 | 1,442,800.00 | 1 年以内 | 《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》 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 集装箱发展补贴资金 | 52,467,200.00 | 1 年以内 | 《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》 |
| 大连港通信工程有限公司 | 资产补偿款 | 249,959.80 | 1 年以内 | 根据大连市土地储备计划对土地实施收储而给予的搬迁补偿款 |
| | | <u>291,832,744.80</u> | | |

(7) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| 一年以内 | 46,929,806.20 | 99.60% | 66,977,497.58 | 99.81% |
| 一到二年 | 92,100.00 | 0.20% | 30,707.31 | 0.05% |
| 二到三年 | 94,775.40 | 0.20% | 94,775.40 | 0.14% |
| | <u>47,116,681.60</u> | <u>100.00%</u> | <u>67,102,980.29</u> | <u>100.00%</u> |

于 2014 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为人民币 186,875.40 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 125,482.71 元), 主要为预付服务器软件款项, 因为分期摊销的原因, 该款项尚未结清。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 预付款项(续)

(b) 于 2014 年 6 月 30 日, 余额前五名的预付款项分析如下(未经审计):

| | 与本集团 关系 | 金额 | 占预付账款 总额比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
|---------------------|------------|----------------------|---------------|------|-------|
| 中国人民财产保险 股份有限公司 | 第三方 | 7,875,701.47 | 16.72% | 一年以内 | 保险费摊销 |
| 辽宁省电力有限公 司大连供电公司 | 第三方 | 4,918,788.08 | 10.44% | 一年以内 | 预付电费 |
| 长春华润液化天然 气有限公司 | 第三方 | 4,589,780.25 | 9.74% | 一年以内 | 预付燃料款 |
| 大连中油海港石油 销售有限公司 | 第三方 | 3,546,449.66 | 7.53% | 一年以内 | 预付购油款 |
| 招商港务深圳有限 公司 | 第三方 | <u>3,268,658.00</u> | <u>6.94%</u> | 一年以内 | 结算期未到 |
| | | <u>24,199,377.46</u> | <u>51.37%</u> | | |

于 2013 年 12 月 31 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

| | 与本集团关 系 | 金额 | 占预付账款总额 比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
|--------------------------|------------|----------------------|---------------|------|-------|
| 阿卜杜拉·阿卜杜 发尼兄弟集团 公司 | 第三方 | 9,438,352.64 | 14.07% | 一年以内 | 结算期未到 |
| 高尼汽车经营有 限公司 | 第三方 | 8,155,170.29 | 12.15% | 一年以内 | 结算期未到 |
| 辽宁省电力有限 公司大连供电 公司 | 第三方 | 7,283,648.55 | 10.85% | 一年以内 | 预付电费 |
| 世华投资集团有 限公司 | 第三方 | 3,374,151.57 | 5.03% | 一年以内 | 结算期未到 |
| 北港国际有限公 司 | 第三方 | <u>2,312,792.51</u> | <u>3.45%</u> | 一年以内 | 结算期未到 |
| | | <u>30,564,115.56</u> | <u>45.55%</u> | | |

(c) 于 2014 年 6 月 30 日, 本账户余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013 年 12 月 31 日: 无)。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 预付关联方款项见附注七(6)。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面 余额 | 存货跌 价准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 存货跌 价准备 | 账面 价值 |
| 原材料 | 95,180,105.22 | (2,037,642.99) | 93,142,462.23 | 93,506,680.70 | (2,037,642.99) | 91,469,037.71 |
| 在产品 | 3,809,502.12 | - | 3,809,502.12 | 555,128.22 | - | 555,128.22 |
| 库存商品 | 559,593,768.95 | - | 559,593,768.95 | 322,115,424.25 | - | 322,115,424.25 |
| | <u>658,583,376.29</u> | <u>(2,037,642.99)</u> | <u>656,545,733.30</u> | <u>416,177,233.17</u> | <u>(2,037,642.99)</u> | <u>414,139,590.18</u> |

于 2014 年 6 月 30 号, 账面价值为人民币 369,912,838.53 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 246,722,313.39 元)的存货及相关进口业务项下单据作为银行质押借款人民币 317,410,516.55 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 284,592,844.90 元)的质押物(附注五 24(a)(i))。

(b) 存货账面余额本年变动分析如下:

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 原材料 | 93,506,680.70 | 243,887,477.98 | (242,214,053.46) | 95,180,105.22 |
| 在产品 | 555,128.22 | 3,450,022.17 | (195,648.27) | 3,809,502.12 |
| 库存商品 | 322,115,424.25 | 1,493,782,391.59 | (1,256,304,046.89) | 559,593,768.95 |
| | <u>416,177,233.17</u> | <u>1,741,119,891.74</u> | <u>(1,498,713,748.62)</u> | <u>658,583,376.29</u> |

(c) 存货跌价准备分析如下:

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期计 提 | 本期减少 | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 计提跌价准备 的依据 |
|-----|---------------------|----------|----------|----------|------------------------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | | |
| 原材料 | 2,037,642.99 | - | - | - | 2,037,642.99 | 原材料呆滞 |
| | <u>2,037,642.99</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,037,642.99</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------|---------------------------|------------------|
| 对合营企业贷款 | - | 6,295,000.00 |
| 对联营企业贷款 | - | 37,432,800.00 |
| 可供出售金融资产(附注五(10)) | 100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 增值税留抵税额(a) | 59,168,944.01 | 48,097,494.05 |
| | 159,168,944.01 | 1,091,825,294.05 |

(a) 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尚未抵扣完毕的增值税进项税额。

(10) 可供出售金融资产

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|---------------------------|--------------------|
| 可供出售权益工具 - H 股(a) | 63,805,898.02 | 69,217,860.11 |
| 可供出售权益工具 - 非上市企业(b) | 153,692,691.50 | 153,692,691.50 |
| 委托投资(c) | 165,820,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | 383,318,589.52 | 1,222,910,551.61 |
| 减: 减值准备 | (47,002,977.76) | (48,003,000.00) |
| | 336,315,611.76 | 1,174,907,551.61 |
| 减: 列示于其他流动资产的可供出售金融资产 | (100,000,000.00) | (1,000,000,000.00) |
| | 236,315,611.76 | 174,907,551.61 |

(a) 可供出售权益工具 - H 股

(i) 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%。

该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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售权益工具 – H 股(续)

(ii) 相关信息分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------------------------|------------------|
| 可供出售权益工具 | | |
| —公允价值 | 16,802,920.26 | 21,214,860.11 |
| —成本 | 61,913,462.94 | 62,286,735.50 |
| —累计计入其他综合收益 | 1,892,435.08 | 6,931,124.61 |
| —累计计提减值 | (47,002,977.76) | (48,003,000.00) |

(iii) 减值准备相关信息分析如下:

| | 可供出售权益工具 |
|-----------------------|----------------|
| 2013 年 12 月 31 日 | 48,003,000.00 |
| 外币报表折算差额 | (1,000,022.24) |
| 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | 47,002,977.76 |

(b) 可供出售权益工具 – 非上市企业

| | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例(%) | 表决权 比例 (%) | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 |
|------------------|----------------|---------------------|--------|------------------------------|-------------|------------------|----------|------------------|
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 大连新北良股份有限公司 | 14,414,400.00 | 14,414,400.00 | - | 14,414,400.00 | 5.01 | 5.01 | - | - |
| | 153,692,691.50 | 153,692,691.50 | - | 153,692,691.50 | | | | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 可供出售金融资产(续)

(c) 委托投资

(i) 委托投资系本公司购入的中国工商银行股份有限公司发售的理财产品人民币 100,000,000.00 元。该理财产品用于定向资产管理, 预期收益率为 7.58%, 到期日为 2014 年 9 月 9 日。

(ii) 委托投资系本公司委托陕西省国际信托股份有限公司开展的人民币 65,820,000.00 元的集合资金信托计划。该理财产品用于定向资产管理, 预期收益率为 9.66%, 到期日为 2016 年 5 月 11 日。

(11) 长期应收款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 委托贷款(a) | 24,588,407.36 | - |
| 减: 坏账准备 | - | - |
| | 24,588,407.36 | - |

(a) 本集团向联营企业晶伟有限公司提供的无抵押股东贷款, 款项金额为日元 237,568,382.41 元(折合人民币 14,361,313.76 元), 年利率为 1%, 自 2029 年 1 月 29 日起分 10 年等额偿还。

本集团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, 款项金额合计为港币 12,823,719.60 元(折合人民币 10,227,093.60 元), 年利率为 1%, 自 2029 年 12 月 2 日起分 10 年等额偿还。

(12) 长期股权投资

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------------|------------------|
| 合营企业(a) | 2,321,833,272.81 | 2,336,335,707.54 |
| 联营企业(b) | | |
| - 无公开报价 | 1,525,547,567.67 | 1,556,330,973.47 |
| | 3,847,380,840.48 | 3,892,666,681.01 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | - | - |
| | 3,847,380,840.48 | 3,892,666,681.01 |

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例(%) | 表决权 比例 (%) | 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 |
|------------------------|------|----------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|------------|------------------------------|-------------|------------------|--------------------------|----------|------------------|
| | | | | 追加或 减少投资 | 按权益法调整的净 损益 | 宣告分派的现 金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连港通利船 务代理有限公司 | 权益法 | 880,692.46 | 1,161,556.20 | - | 218,138.53 | - | - | 1,379,694.73 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连港湾东车 物流有限公司 | 权益法 | 30,111,142.43 | 30,713,563.03 | - | 420,278.39 | - | 6,124.18 | 31,139,965.60 | 50.00 | 40.00 | 董事会5人中 2人为本公司 委派 | - | - |
| 大连港湾液体 储罐码头有 限公司 | 权益法 | 86,878,185.37 | 139,961,762.64 | - | 5,626,281.30 | - | 573,926.79 | 146,161,970.73 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连港中石油 国际码头有 限公司 | 权益法 | 125,000,000.00 | 151,028,286.26 | - | 10,529,939.25 | (9,761,210.00) | - | 151,797,015.51 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连集海物流 有限公司 | 权益法 | - | 22,798,662.64 | (22,798,662.64) | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| 大连联合国际 船舶代理有 限公司 | 权益法 | 2,175,192.85 | 5,953,634.93 | - | 1,086,004.08 | - | - | 7,039,639.01 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连万捷国际 物流有限公司 | 权益法 | 37,000,000.00 | 34,768,751.33 | - | 9,613.19 | - | - | 34,778,364.52 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连毅都冷链 有限公司 | 权益法 | 18,000,000.00 | 56,855,623.01 | - | 9,916,103.22 | - | - | 66,771,726.23 | 45.00 | 45.00 | | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 本期增减变动 | | | | | 2014年 6月30日 (未经审计) | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 |
|-----------------|------|----------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|------------|--------------------------|-------------|--------------|-------------------------|----------|------------------|
| | | | 2013年 12月31日 | 追加或 减少投资 | 按权益法调整的 净损益 | 宣告分派的现 金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连中联理货有限公司 | 权益法 | 2,634,137.43 | 4,169,629.70 | - | 930,636.74 | (1,444,641.74) | - | 3,655,624.70 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 权益法 | 13,084,562.34 | 12,247,638.72 | - | (1,429,060.38) | - | - | 10,818,578.34 | 49.00 | 49.00 | | - | - |
| 辽宁电子口岸有限公司 | 权益法 | 6,000,000.00 | 4,825,688.93 | - | (666,185.25) | - | - | 4,159,503.68 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 权益法 | 8,000,000.00 | 5,727,256.46 | - | 54,161.06 | - | - | 5,781,417.52 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 权益法 | 5,798,464.21 | 7,073,341.20 | - | 595,273.89 | (17,185.27) | - | 7,651,429.82 | 57.00 | 55.56 | 董事会9人中 5人为本集团 委派 | - | - |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 权益法 | 255,500,000.00 | 218,806,021.14 | - | 2,052,627.48 | - | - | 220,858,648.62 | 35.00 | 36.36 | 董事会11人中 4人为本集团 委派 | - | - |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 权益法 | 560,000,000.00 | 529,510,701.90 | - | (4,803,526.38) | - | - | 524,707,175.52 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连集龙物流有限公司(i) | 权益法 | 21,000,000.00 | 35,081,160.26 | - | 590,799.30 | - | - | 35,671,959.56 | 30.00 | 28.57 | 董事会7人中 2人为本集团 委派 | - | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 权益法 | 152,503,640.00 | 167,042,420.04 | - | 4,456,699.22 | (43,954.84) | - | 171,455,164.42 | 40.00 | 42.86 | 董事会7人中 3人为本公司 委派 | - | - |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 权益法 | 43,729,517.84 | 43,062,228.75 | - | 71,351.97 | - | - | 43,133,580.72 | 43.63 | 44.44 | 董事会9人中 4人为本集团 委派 | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例(%) | 表决权 比例 (%) | 持股比例与表 决权 比例不一致的 说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 |
|-----------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|-------------|------------------|------------------------------|----------|------------------|
| | | | | 追加或 减少投资 | 按权益法调整的 净损益 | 宣告分派的现金 股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连中铁联合国 际集装箱有限 公司 | 权益法 | 214,000,000.00 | 187,515,276.42 | - | (315,186.66) | - | - | 187,200,089.76 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连长兴岛港口 有限公司 | 权益法 | 232,893,844.88 | 198,960,486.10 | - | (10,300,517.98) | - | 180,644.06 | 188,840,612.18 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连港散货物流 中心有限公司 | 权益法 | 2,000,000.00 | 2,027,548.76 | - | (79,128.26) | - | 2,283.00 | 1,950,703.50 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连港奥德费尔 咨询有限公司 | 权益法 | 3,000,000.00 | 1,895,468.47 | - | (164,060.98) | - | - | 1,731,407.49 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连长兴岛港口 投资发展有限 公司 | 权益法 | 463,147,800.00 | 462,869,251.60 | - | - | - | - | 462,869,251.60 | 46.58 | 50.00 | 董事会4人中 2人为本公司 委派 | - | - |
| 大连舜德集发供 应链管理有限 公司(i) | 权益法 | 10,000,000.00 | 10,029,749.05 | - | - | - | - | 10,029,749.05 | 20.00 | 20.00 | | - | - |
| 大连奥德菲尔长 兴仓储码头有 限公司(i) | 权益法 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | - | - | - | - | 2,250,000.00 | 30.00 | 33.33 | 董事会6人中 2人为本公司 委派 | - | - |
| | | <u>2,295,587,179.81</u> | <u>2,336,335,707.54</u> | <u>(22,798,662.64)</u> | <u>18,800,241.73</u> | <u>(11,205,851.74)</u> | <u>701,837.92</u> | <u>2,321,833,272.81</u> | | | | <u>-</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决 权 比例(%) | 持股比例与表 决权 比例不一致的 说明 | 减值 准备 | 本期计提 减值准备 |
|----------------|------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------|------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|----------|--------------|
| | | | | 追加或 减少投资 | 按权益法调整的净 损益 | 宣告分派 的现金股 利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 中海港联航运有限公司 | 权益法 | 95,044,267.30 | 78,514,622.12 | - | (11,021,214.59) | - | - | 67,493,407.53 | 30.00 | 30.00 | - | - | |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 权益法 | 20,288,520.00 | 5,361,581.26 | - | (2,014,152.89) | - | - | 3,347,428.37 | 20.00 | 20.00 | - | - | |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 权益法 | 2,000,000.00 | 2,456,727.05 | - | 111,749.96 | - | - | 2,568,477.01 | 40.00 | 40.00 | - | - | |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 权益法 | 239,636,434.98 | 168,405,886.99 | - | (5,630,992.92) | - | - | 162,774,894.07 | 40.00 | 40.00 | - | - | |
| 沈阳普集物流发展有限公司 | 权益法 | - | 50,568,165.34 | (50,568,165.34) | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 权益法 | 900,000.00 | 2,617,223.13 | - | (212,742.52) | - | - | 2,404,480.61 | 30.00 | 30.00 | - | - | |
| 中石油大连液化天然气有限公司 | 权益法 | 520,000,000.00 | 568,936,565.21 | - | 20,356,040.81 | - | 563,992.50 | 589,856,598.52 | 20.00 | 14.29 | 董事会7人中 1人为本公司 委派 | - | - |

(i) 根据公司章程规定, 重大事项均由投资方共同决定, 因此受投资方共同控制, 属于合营企业。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 本期增减变动 | | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 持股比例与 表决权 比例不一致 的说明 | 减值 准备 | 本期 计提 减值 准备 |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|----------|----------------------|
| | | | 2013 年 12 月 31 日 | 追加或 减少投资 | 按权益法调整的 净损益 | 宣告分派的现 金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 中外运东车海运有限公司 | 权益法 | 4,540,396.87 | - | - | - | - | - | 20.00 | 20.00 | | - | - | |
| 晶伟有限公司 | 权益法 | 1,667.40 | - | 955,353.20 | - | (70,314.25) | 885,038.95 | 20.00 | 20.00 | | - | - | |
| 大连北方油品储运有限公司 | 权益法 | 60,000,000.00 | 61,280,145.91 | - | 326,765.11 | - | 61,606,911.02 | 20.00 | 20.00 | | - | - | |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司(ii) | 权益法 | 274,500,286.56 | 274,486,877.44 | - | (2,314,062.55) | - | 272,172,814.89 | 17.50 | 17.50 | | - | - | |
| 中世国际物流有限公司 | 权益法 | 90,000,000.00 | 92,112,957.97 | - | 1,447,228.00 | - | 93,560,185.97 | 30.00 | 30.00 | | - | - | |
| 大连港集团财务有限公司 | 权益法 | 200,000,000.00 | 250,609,294.74 | - | 17,391,986.80 | - | 268,001,281.54 | 40.00 | 40.00 | | - | - | |
| 大连港盛招标代理有限公司 | 权益法 | 829,605.00 | 882,627.59 | - | 56,757.70 | (133,000.00) | 806,385.29 | 35.00 | 35.00 | | - | - | |
| 中海油(宁德)石化码头有限公司 | 权益法 | 2,450,000.00 | 98,298.72 | - | (28,634.82) | - | 69,663.90 | 24.50 | 24.50 | | - | - | |
| | | <u>1,510,191,178.11</u> | <u>1,556,330,973.47</u> | <u>(50,568,165.34)</u> | <u>19,424,081.29</u> | <u>(133,000.00)</u> | <u>493,678.25</u> | <u>1,525,547,567.67</u> | | | | | |

(ii) 本公司对中铁渤海铁路轮渡有限责任公司的表决权比例虽然低于 20%，但是中铁渤海铁路轮渡有限责任公司董事会 13 名董事中的 2 名由本公司任命，从而本公司能够对中铁渤海铁路轮渡有限责任公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 对合营企业和联营企业投资

| | 持股比 例(%) | 表决权 比例(%) | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 截止 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | |
|------------------|-------------|--------------|-----------------------|------------------|------------------|----------------------------------|-----------------|
| | | | 资产总额 | 负债总额 | 净资产 | 营业收入 | 净利润/(亏损) |
| 合营企业 - | | | | | | | |
| 大连港通利船务代理有限公司 | 50.00 | 50.00 | 2,652,066.90 | 125,258.10 | 2,526,808.80 | 902,243.06 | 436,277.06 |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 50.00 | 40.00 | 69,613,323.79 | 8,095,000.30 | 61,518,323.49 | 6,552,420.85 | 840,556.78 |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 50.00 | 50.00 | 494,408,346.91 | 202,084,405.45 | 292,323,941.46 | 39,335,998.72 | 11,252,562.60 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 50.00 | 50.00 | 559,299,075.58 | 255,705,044.56 | 303,594,031.02 | 45,250,000.00 | 21,059,878.50 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 50.00 | 50.00 | 45,499,302.12 | 31,420,024.14 | 14,079,277.98 | 127,144,653.43 | 2,172,008.16 |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 50.00 | 50.00 | 188,266,739.95 | 118,710,010.92 | 69,556,729.03 | 19,884,338.06 | 19,226.38 |
| 大连毅都冷链有限公司 | 45.00 | 45.00 | 250,315,359.24 | 105,189,975.59 | 145,125,383.65 | 80,322,941.83 | 22,035,784.93 |
| 大连中联理货有限公 | 50.00 | 50.00 | 10,017,360.13 | 2,706,110.72 | 7,311,249.41 | 12,271,341.42 | 1,861,273.48 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 49.00 | 49.00 | 28,155,168.41 | 6,076,437.10 | 22,078,731.31 | 40,718,314.47 | (2,916,449.76) |
| 辽宁电子口岸有限公司 | 50.00 | 50.00 | 28,647,556.64 | 20,349,433.48 | 8,298,123.16 | 1,196,103.85 | (1,332,370.50) |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 50.00 | 50.00 | 26,434,369.87 | 14,871,534.84 | 11,562,835.03 | 13,832,353.69 | 108,322.12 |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 57.00 | 55.56 | 17,085,540.84 | 3,680,931.03 | 13,404,609.81 | 7,744,218.50 | 1,044,340.16 |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 35.00 | 36.36 | 1,875,032,805.01 | 1,244,008,094.67 | 631,024,710.34 | 224,579,848.01 | 5,864,649.94 |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 40.00 | 40.00 | 3,115,969,864.74 | 1,804,201,925.94 | 1,311,767,938.80 | 143,779,808.86 | (12,008,815.95) |
| 大连集龙物流有限公司 | 30.00 | 28.57 | 241,502,734.32 | 122,596,202.46 | 118,906,531.86 | 78,395,615.85 | 1,969,331.00 |
| 大连汽车码头有限公司 | 40.00 | 42.86 | 551,879,549.50 | 129,307,780.32 | 422,571,769.18 | 42,169,232.07 | 11,141,748.05 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 43.63 | 44.44 | 143,845,506.95 | 44,983,300.39 | 98,862,206.56 | 23,566,319.50 | 163,538.78 |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 40.00 | 40.00 | 489,566,948.17 | 21,566,723.87 | 468,000,224.30 | 12,840,185.46 | (787,966.65) |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 40.00 | 40.00 | 1,736,395,145.20 | 1,264,501,216.03 | 471,893,929.17 | 37,772,992.93 | (25,751,294.95) |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 40.00 | 40.00 | 18,727,177.17 | 13,856,125.93 | 4,871,051.24 | 5,577,114.63 | (197,820.65) |
| 大连港奥德费尔咨询有限公司 | 50.00 | 50.00 | 4,459,317.80 | 997,844.40 | 3,461,473.40 | 308,240.00 | (328,121.96) |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 46.58 | 50.00 | 3,562,114,409.31 | 2,612,801,412.22 | 949,312,997.09 | - | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 20.00 | 20.00 | 130,735,679.25 | 80,723,357.66 | 50,012,321.59 | 205,907,924.75 | - |
| 大连奥德菲尔长兴仓储码头有限公司 | 30.00 | 33.33 | 8,382,823.33 | 1,873,594.37 | 6,509,228.96 | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 对合营企业和联营企业投资(续)

| | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 截止 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | |
|-----------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|----------------------------------|-----------------|
| | | | 资产总额 | 负债总额 | 净资产 | 营业收入 | 净利润/(亏损) |
| 联营企业 - | | | | | | | |
| 中海港联航运有限公司 | 30.00 | 30.00 | 927,078,183.16 | 702,100,158.03 | 224,978,025.13 | 11,650,485.45 | (36,737,381.97) |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 20.00 | 20.00 | 1,117,503,255.53 | 1,100,766,113.68 | 16,737,141.85 | 115,447,264.56 | (10,070,764.45) |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 40.00 | 40.00 | 6,886,158.26 | 464,965.75 | 6,421,192.51 | 2,116,158.13 | 279,374.90 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 40.00 | 40.00 | 633,503,246.80 | 226,566,011.63 | 406,937,235.17 | 16,167,763.08 | (14,077,482.30) |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 30.00 | 30.00 | 13,267,664.39 | 5,252,729.02 | 8,014,935.37 | 15,574,811.95 | (709,141.73) |
| 中石油大连液化天然气有限公司 | 20.00 | 14.29 | 3,639,582,573.54 | 690,299,580.94 | 2,949,282,992.60 | 368,061,388.51 | 101,780,204.05 |
| 中外运东车海运有限公司 | 20.00 | 20.00 | 21,544,075.77 | 55,146,019.92 | (33,601,944.14) | 15,626,245.38 | - |
| 晶伟有限公司 | 20.00 | 20.00 | 259,654,178.15 | 263,198,357.48 | (3,544,179.33) | 10,501,492.43 | 4,776,766.00 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 20.00 | 20.00 | 577,943,182.76 | 269,908,627.65 | 308,034,555.11 | 22,240,000.00 | 1,633,825.55 |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 17.50 | 17.50 | 2,519,333,104.03 | 964,059,876.09 | 1,555,273,227.94 | 226,145,572.39 | (13,223,214.57) |
| 中世国际物流有限公司 | 30.00 | 30.00 | 358,091,661.47 | 46,224,374.90 | 311,867,286.57 | 62,798,027.45 | 4,824,093.33 |
| 大连港集团财务有限公司 | 40.00 | 40.00 | 2,869,085,404.26 | 2,199,082,200.43 | 670,003,203.83 | 78,600,817.35 | 43,479,967.00 |
| 大连港盛招标代理有限公司 | 35.00 | 35.00 | 23,609,529.80 | 21,305,571.83 | 2,303,957.97 | 7,794,591.30 | 162,164.86 |
| 中海油(宁德)石化码头有限公司 | 24.50 | 24.50 | 284,342.45 | - | 284,342.45 | 20,378.27 | (116,876.82) |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|-----------|---------------------|----------------|------|------------------------------|
| 原价合计 | 844,573,343.28 | 1,341,017.00 | - | 845,914,360.28 |
| 房屋、建筑物 | 28,752,168.06 | - | - | 28,752,168.06 |
| 土地使用权 | 69,785,783.60 | - | - | 69,785,783.60 |
| 港务设施 | 746,035,391.62 | 1,341,017.00 | - | 747,376,408.62 |
| 累计折旧、摊销合计 | (147,436,003.97) | (9,246,209.32) | - | (156,682,213.29) |
| 房屋、建筑物 | (7,266,629.53) | (390,069.82) | - | (7,656,699.35) |
| 土地使用权 | (8,744,005.47) | (929,451.96) | - | (9,673,457.43) |
| 港务设施 | (131,425,368.97) | (7,926,687.54) | - | (139,352,056.51) |
| 账面净值合计 | 697,137,339.31 | — | — | 689,232,146.99 |
| 房屋、建筑物 | 21,485,538.53 | — | — | 21,095,468.71 |
| 土地使用权 | 61,041,778.13 | — | — | 60,112,326.17 |
| 港务设施 | 614,610,022.65 | — | — | 608,024,352.11 |

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间投资性房地产计提折旧和摊销金额为人民币 9,246,209.32 元(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 9,052,670.39 元)，未计提减值准备(2013 年度：无)。

于 2014 年 6 月 30 日，上述投资性房地产均以经营租赁的形式租出。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|--------|---------------------|------------------|-----------------|------------------------------|
| 原价合计 | 19,156,988,422.47 | 493,222,009.81 | (59,019,392.24) | 19,591,191,040.04 |
| 房屋及建筑物 | 1,452,787,283.09 | 7,772,330.68 | (3,149,963.54) | 1,457,409,650.23 |
| 港务设施 | 5,388,626,004.22 | 75,316,857.01 | - | 5,463,942,861.23 |
| 油罐油管 | 2,393,583,163.27 | 339,877,693.28 | (377,598.33) | 2,733,083,258.22 |
| 装卸机械 | 2,735,074,765.10 | 25,935,355.35 | (38,843,320.93) | 2,722,166,799.52 |
| 运输设备 | 900,246,600.60 | 1,309,520.78 | (4,323,635.48) | 897,232,485.90 |
| 港作船舶 | 1,740,514,134.05 | 112,987.87 | - | 1,740,627,121.92 |
| 库场设施 | 3,004,776,098.88 | 4,152,660.14 | - | 3,008,928,759.02 |
| 机器设备 | 928,868,821.08 | 24,955,378.47 | (9,530,319.82) | 944,293,879.73 |
| 其他设备 | 612,511,552.18 | 13,789,226.23 | (2,794,554.14) | 623,506,224.27 |
| 累计折旧合计 | (5,101,437,993.89) | (348,487,037.50) | 47,601,599.08 | (5,402,323,432.31) |
| 房屋及建筑物 | (281,008,944.20) | (21,969,745.11) | 2,791,523.15 | (300,187,166.16) |
| 港务设施 | (829,140,471.75) | (56,808,341.28) | - | (885,948,813.03) |
| 油罐油管 | (676,162,313.41) | (46,003,601.41) | 329,968.61 | (721,835,946.21) |
| 装卸机械 | (1,483,302,637.47) | (85,467,918.23) | 31,632,558.02 | (1,537,137,997.68) |
| 运输设备 | (291,228,024.98) | (21,559,596.45) | 3,161,831.25 | (309,625,790.18) |
| 港作船舶 | (366,119,715.87) | (30,449,002.83) | - | (396,568,718.70) |
| 库场设施 | (498,285,230.02) | (36,642,580.66) | - | (534,927,810.68) |
| 机器设备 | (428,087,658.12) | (29,646,061.64) | 7,727,922.18 | (450,005,797.58) |
| 其他设备 | (248,102,998.07) | (19,940,189.89) | 1,957,795.87 | (266,085,392.09) |
| 账面价值合计 | 14,055,550,428.58 | — | — | 14,188,867,607.73 |
| 房屋及建筑物 | 1,171,778,338.89 | — | — | 1,157,222,484.07 |
| 港务设施 | 4,559,485,532.47 | — | — | 4,577,994,048.20 |
| 油罐油管 | 1,717,420,849.86 | — | — | 2,011,247,312.01 |
| 装卸机械 | 1,251,772,127.63 | — | — | 1,185,028,801.84 |
| 运输设备 | 609,018,575.62 | — | — | 587,606,695.72 |
| 港作船舶 | 1,374,394,418.18 | — | — | 1,344,058,403.22 |
| 库场设施 | 2,506,490,868.86 | — | — | 2,474,000,948.34 |
| 机器设备 | 500,781,162.96 | — | — | 494,288,082.15 |
| 其他设备 | 364,408,554.11 | — | — | 357,420,832.18 |

于 2014 年 6 月 30 日, 账面价值约为人民币 49,228,471.33 元(原价人民币 58,948,304.68 元)的港作船舶(2013 年 12 月 31 日: 账面价值人民币 50,395,220.92 元、原价人民币 58,948,304.68 元)作为人民币 5,530,000 元的一年内到期的长期借款(2013 年 12 月 31 日: 人民币 6,200,000 元)(附注五(33)(a))的抵押物。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 100,094,699.78 元(原价人民币 102,322,342.45 元)的物流场站(2013 年 12 月 31 日：账面价值人民币 101,309,777.60 元、原价人民币 102,322,342.45 元)作为人民币 42,010,023.77 元的长期借款(含一年内到期金额人民币 10,000,000.00 元)(2013 年 12 月 31 日：人民币 47,010,023.77 元)(附注五(34)(a))的抵押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 154,846,154.33 元(原价人民币 221,877,745.19 元)的固定资产(2013 年 12 月 31 日：账面价值无、原价无)作为人民币 150,000,000.00 元的长期借款(2013 年 12 月 31 日：无)(附注五(34)(a))的抵押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 506,388,541.33 元(原价人民币 936,253,843.93 元)的固定资产(2013 年 12 月 31 日：账面价值无、原价无)作为人民币 500,000,000.00 元的长期借款(2013 年 12 月 31 日：无)(附注五(34)(a))的抵押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 1,060,764,561.32 元(原价人民币 1,830,747,475.20 元)的固定资产(2013 年 12 月 31 日：账面价值无、原价无)作为人民币 1,000,000,000.00 元的长期借款(2013 年 12 月 31 日：无)(附注五(34)(a))的抵押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 51,314,802.10 元(原价人民币 68,391,732.00 元)的固定资产(2013 年 12 月 31 日：账面价值无、原价无)作为人民币 50,000,000.00 元的长期借款(2013 年 12 月 31 日：无)(附注五(34)(a))的抵押物。

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为人民币 339,204,645.98 元(2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 315,823,934.57)，其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为人民币 329,796,386.94 元及人民币 9,408,259.04 元(2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 307,023,442.33 元及人民币 8,800,492.24 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 460,620,572.36 元(2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 1,210,801,765.77 元)。

于 2014 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产(2013 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。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

(a) 融资租入的固定资产

于 2014 年 6 月 30 日, 账面价值人民币 19,849,519.23 元(原价人民币 21,058,629.03 元)的固定资产系融资租入(2013 年 12 月 31 日: 账面价值为人民币 16,883,832.80 元, 原价人民币 17,155,460.94 元)(附注十一)。具体分析如下:

2014 年 6 月 30 日

(未经审计):

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------------------|---------------|----------------|------|---------------|
| 其他设备 | 21,058,629.03 | (1,209,109.80) | - | 19,849,519.23 |
| 2013 年 12 月 31 日: | | | | |
| 其他设备 | 17,155,460.94 | (271,628.14) | - | 16,883,832.80 |

(b) 未办妥产权证书的固定资产:

于 2014 年 6 月 30 日, 账面价值约为人民币 474,274,788.60 元(原价人民币 542,147,190.37 元)的房屋及建筑物(2013 年 12 月 31 日: 账面价值人民币 551,424,246.70 元、原价人民币 595,579,362.95 元)尚未办妥权证:

| | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 正在办理 | 满足有关的登记手续 及支付有关费用后 |

(c) 经营性租出固定资产如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 账面净值 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 账面净值 |
|--------|-----------------------------------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 40,563,585.27 | 60,756,837.62 |
| 港务设施 | 811,683,583.87 | 820,947,077.21 |
| 油罐油管 | 209,912,345.09 | 217,459,740.03 |
| 装卸机械 | 13,367,848.16 | 17,692,758.35 |
| 机器设备 | 42,669,526.29 | 125,986,042.78 |
| 运输设备 | 457,486,588.18 | 467,692,246.33 |
| 其他设备 | 2,078,342.91 | 35,703,676.68 |
| 港作船舶 | 473,924,326.58 | 460,585,258.18 |
| 合计 | <u>2,051,686,146.35</u> | <u>2,206,823,637.18</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 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 | 448,946,458.85 | - | 448,946,458.85 | 434,872,100.05 | - | 434,872,100.05 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 596,215,251.22 | - | 596,215,251.22 | 570,813,218.42 | - | 570,813,218.42 |
| 新港 9#原油罐组 | 6,327,732.65 | - | 6,327,732.65 | 378,291,534.42 | - | 378,291,534.42 |
| 矿石 4#堆场 | 386,664,518.93 | - | 386,664,518.93 | 387,164,878.37 | - | 387,164,878.37 |
| 新港 18-21#泊位 | 305,166,812.15 | - | 305,166,812.15 | 295,842,054.91 | - | 295,842,054.91 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 148,465,545.13 | - | 148,465,545.13 | 148,465,545.13 | - | 148,465,545.13 |
| 新港 7-8#原油罐组 | 18,206,432.79 | - | 18,206,432.79 | 17,538,992.30 | - | 17,538,992.30 |
| 其他 | 342,014,604.62 | - | 342,014,604.62 | 314,724,180.46 | - | 314,724,180.46 |
| | <u>2,252,007,356.34</u> | <u>-</u> | <u>2,252,007,356.34</u> | <u>2,547,712,504.06</u> | <u>-</u> | <u>2,547,712,504.06</u> |

本集团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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

| 工程名称 | 预算数 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期转入固定资 产、无形资产和投 资性房地产 | 其他减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 工程投入 占预算的 比例 | 工程 进度 | 借款费用 资本化 累计金额 | 其中: 本期借款 费用资本化金 额 | 本期借款 费用资本 化率 | 资金来源 |
|----------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|----------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 大连港老港区搬迁改造大 连湾杂货及滚装泊位扩 建工程 | 2,741,120,000.00 | 434,872,100.05 | 14,074,358.80 | - | - | 448,946,458.85 | 75% | 75% | 276,466,493.50 | - | - | 金融机构贷款 及其他来源 募集资金、金 融机构贷款及 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 3,783,000,000.00 | 570,813,218.42 | 25,402,032.80 | - | - | 596,215,251.22 | 90% | 90% | 135,498,982.94 | 14,065,288.86 | 5.76% | 其他来源 |
| 新港 9#原油罐组 | 598,400,000.00 | 378,291,534.42 | 59,101,817.92 | (431,065,619.69) | - | 6,327,732.65 | 100% | 100% | - | - | - | 募集资金 |
| 矿石 4#堆场 | 570,600,000.00 | 387,164,878.37 | 103,236.79 | - | (603,596.23) | 386,664,518.93 | 95% | 95% | - | - | - | 募集资金 金融机构贷款 |
| 新港 18-21#泊位 | 413,770,000.00 | 295,842,054.91 | 9,324,757.24 | - | - | 305,166,812.15 | 74% | 74% | 62,405,475.58 | 8,530,895.73 | 6.21% | 及其他来源 金融机构贷款 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 450,000,000.00 | 148,465,545.13 | - | - | - | 148,465,545.13 | 33% | 33% | 8,054,440.28 | - | - | 及其他来源 |
| 新港 7-8#原油罐组 | 718,500,000.00 | 17,538,992.30 | 667,440.49 | - | - | 18,206,432.79 | 100% | 100% | - | - | - | 募集资金 |
| 其他 | 1,291,601,451.46 | 314,724,180.46 | 65,268,810.84 | (31,090,877.36) | (6,887,509.32) | 342,014,604.62 | | | 21,022,357.20 | 6,774,255.28 | 4.53%- 5.76% | |
| | | <u>2,547,712,504.06</u> | <u>173,942,454.88</u> | <u>(462,156,497.05)</u> | <u>(7,491,105.55)</u> | <u>2,252,007,356.34</u> | | | <u>503,447,749.50</u> | <u>29,370,439.87</u> | | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(b) 重大在建工程于2014年6月30日的工程进度分析如下:

| | 工程进度 | 备注 |
|------------------------------|------|----------------------|
| 大连港老港区搬迁改造大连湾 杂货及滚装泊位扩建工程 | 75% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 大窑湾二期 13-16#泊位 | 90% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 新港 9#原油罐组 | 100% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 矿石 4#堆场 | 95% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 新港 18-21#泊位 | 74% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 大窑湾北岸汽车物流中心 | 33% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |
| 新港 7-8#原油罐组 | 100% | 工程进度以监理报告 为基础进行估计 |

(17) 固定资产清理

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 | 转入清理的原因 |
|------|------------------------------|---------------------|---------|
| 港务设施 | 31,729.78 | 33,749.78 | 拆迁、报废 |
| 油罐 | 47,629.72 | - | 拆迁、报废 |
| 装卸机械 | 2,024,652.11 | 725,471.88 | 拆迁、报废 |
| 运输设备 | 61,379.24 | - | 资产处置、报废 |
| 机器设备 | 1,768,126.75 | - | 拆迁 |
| 其他设备 | 729,529.24 | 129,292.48 | 拆迁、报废 |
| | <u>4,663,046.84</u> | <u>888,514.14</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|----------|------------------|-----------------|------|---------------------------|
| 原价合计 | 1,098,036,959.68 | 4,086,240.97 | - | 1,102,123,200.65 |
| 土地使用权 | 585,737,038.18 | 29,088.00 | - | 585,766,126.18 |
| 港口信息平台 | 64,310,000.00 | - | - | 64,310,000.00 |
| 客户关系 | 15,970,000.00 | - | - | 15,970,000.00 |
| 集装箱平车使用权 | 46,660,098.18 | - | - | 46,660,098.18 |
| 软件 | 126,478,042.01 | 4,057,152.97 | - | 130,535,194.98 |
| 高尔夫会员证 | 1,977,376.00 | - | - | 1,977,376.00 |
| 海域使用权 | 3,455,982.72 | - | - | 3,455,982.72 |
| 泊位配套使用权 | 253,448,422.59 | - | - | 253,448,422.59 |
| 累计摊销合计 | (349,339,180.73) | (19,609,650.12) | - | (368,948,830.85) |
| 土地使用权 | (123,608,752.77) | (5,936,126.22) | - | (129,544,878.99) |
| 港口信息平台 | (35,906,416.67) | - | - | (35,906,416.67) |
| 客户关系 | (9,426,000.00) | (798,500.00) | - | (10,224,500.00) |
| 集装箱平车使用权 | (21,871,921.26) | (1,458,128.10) | - | (23,330,049.36) |
| 软件 | (73,059,289.17) | (8,587,639.60) | - | (81,646,928.77) |
| 高尔夫会员证 | (934,173.49) | (6,878.16) | - | (941,051.65) |
| 海域使用权 | (1,157,700.94) | (207,358.98) | - | (1,365,059.92) |
| 泊位配套使用权 | (83,374,926.43) | (2,615,019.06) | - | (85,989,945.49) |
| 账面价值合计 | 748,697,778.95 | — | — | 733,174,369.80 |
| 土地使用权 | 462,128,285.41 | — | — | 456,221,247.19 |
| 港口信息平台 | 28,403,583.33 | — | — | 28,403,583.33 |
| 客户关系 | 6,544,000.00 | — | — | 5,745,500.00 |
| 集装箱平车使用权 | 24,788,176.92 | — | — | 23,330,048.82 |
| 软件 | 53,418,752.84 | — | — | 48,888,266.21 |
| 高尔夫会员证 | 1,043,202.51 | — | — | 1,036,324.35 |
| 海域使用权 | 2,298,281.78 | — | — | 2,090,922.80 |
| 泊位配套使用权 | 170,073,496.16 | — | — | 167,458,477.10 |

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为人民币 19,609,650.12 元, 均计入当期损益(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 20,517,841.34 元, 均计入当期损益)。

于 2014 年 6 月 30 日, 账面价值为人民币 16,107,288.19 元(原价为人民币 17,631,590.19 元)(2013 年 12 月 31 日: 账面价值人民币 16,254,081.19 元, 原价人民币 17,631,590.19 元)的土地使用权, 作为人民币 42,010,023.77 元长期借款(2013 年 12 月 31 日: 人民币 47,010,023.77 元)(附注五(34)(a))的抵押物。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 商誉

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|-------------------|----------------------|----------|----------|------------------------------|
| 商誉- | | | | |
| 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 |
| | <u>16,035,288.74</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>16,035,288.74</u> |
| 减: 减值准备 | - | - | - | - |
| | <u>16,035,288.74</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>16,035,288.74</u> |

(20) 长期待摊费用

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 其他减少的 原因 |
|--------------|----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|--------------|
| 保税港公共设 施费 | 11,970,941.80 | - | (427,533.72) | - | 11,543,408.08 | |
| 房屋装修 | 5,960,804.64 | 84,425.00 | (902,949.93) | (410,000.00) | 4,732,279.71 | 重分类至固 定资产 |
| 其他 | 4,696,143.61 | 68,801.89 | (93,164.34) | - | 4,671,781.16 | |
| 合计 | <u>22,627,890.05</u> | <u>153,226.89</u> | <u>(1,423,647.99)</u> | <u>(410,000.00)</u> | <u>20,947,468.95</u> | |

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损 | 递延所得税资 产 | 可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损 |
| 抵销内部未实现利润 | 52,462,213.24 | 209,848,852.96 | 51,756,479.52 | 207,025,918.08 |
| 资产减值准备 | 1,985,794.86 | 7,943,179.44 | 1,985,794.86 | 7,943,179.44 |
| 已纳税的预收款项 | 1,753,358.70 | 7,013,434.80 | 2,011,068.77 | 8,044,275.08 |
| 折旧年限差异 | 2,744,506.41 | 10,978,025.64 | 2,744,506.41 | 10,978,025.64 |
| 软件摊销年限差异 | 371,250.02 | 1,485,000.08 | 371,250.01 | 1,485,000.04 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,613,852.52 | 6,455,410.08 | 1,655,257.50 | 6,621,030.00 |
| 其他 | 562,574.32 | 2,250,297.28 | 594,120.54 | 2,376,482.16 |
| | <u>61,493,550.07</u> | <u>245,974,200.28</u> | <u>61,118,477.61</u> | <u>244,473,910.44</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 11,668,541.58 | 46,674,166.32 | 12,451,436.00 | 49,805,744.00 |
| 其他 | 634,710.94 | 2,538,843.76 | 634,710.94 | 2,538,843.76 |
| | <u>12,303,252.52</u> | <u>49,213,010.08</u> | <u>13,086,146.94</u> | <u>52,344,587.76</u> |

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|---------------------------|-----------------------|
| 可抵扣亏损 | <u>292,225,781.62</u> | <u>245,724,501.08</u> |

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|-----------------------|
| 2014 年 | 5,252,734.41 | 10,505,468.82 |
| 2015 年 | 21,127,232.00 | 21,127,232.00 |
| 2016 年 | 102,683,565.96 | 102,683,565.96 |
| 2017 年 | 58,025,016.53 | 58,025,016.53 |
| 2018 年 | 49,932,293.08 | 53,383,217.77 |
| 2019 年 | 55,204,939.64 | - |
| | <u>292,225,781.62</u> | <u>245,724,501.08</u> |

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | (634,710.94) | (634,710.94) |
| 递延所得税负债 | (634,710.94) | (634,710.94) |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额(续)

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 递延所得税资产 或负债净额 | 互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额 | 递延所得税资 产 或负债净额 | 互抵后的可抵扣或应 纳税暂时性差额 |
| 递延所得税资产 | 60,858,839.13 | 243,435,356.52 | 60,483,766.67 | 241,935,066.68 |
| 递延所得税负债 | 11,668,541.58 | 46,674,166.32 | 12,451,436.00 | 49,805,744.00 |

(22) 资产减值准备

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期 增加 | 本期减少 | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|--------------|---------------------|----------|----------|-----------------------|------------------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 6,052,386.92 | - | - | (3,467,716.74) | 2,584,670.18 |
| 其中: 应收账款坏账准备 | 4,991,193.95 | - | - | (3,467,716.74) | 1,523,477.21 |
| 其他应收款坏账准备 | 1,061,192.97 | - | - | - | 1,061,192.97 |
| 存货跌价准备 | 2,037,642.99 | - | - | - | 2,037,642.99 |
| | <u>8,090,029.91</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(3,467,716.74)</u> | <u>4,622,313.17</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 其他非流动资产

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------------------------|------------------|
| 预付的土地出让款(a) | 175,740,180.00 | - |
| 其他 | - | 23,806,956.08 |
| | 175,740,180.00 | 23,806,956.08 |

(a)系本集团子公司为建造码头所预付的土地出让金及相关税费。

(24) 短期借款

(a) 短期借款分类

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|------------------|
| 质押借款 (i) | 317,410,516.55 | 284,592,844.90 |
| 保证借款 (ii) | 100,000,000.00 | - |
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| | 457,410,516.55 | 394,592,844.90 |

(i)于 2014 年 6 月 30 日, 银行质押借款人民币 317,410,516.55 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 284,592,844.90 元)系由本集团账面价值为人民币 369,912,838.53 元(2013 年 12 月 31 日:人民币 246,722,313.39 元)的存货(附注五(8)(a))及相关进口业务项下单据作为质押;

(ii)于2014年6月30日, 银行保证借款人民币100,000,000.00元(2013年12月31日: 0元)系由本公司之母公司提供保证。

于 2014 年 6 月 30 日, 短期借款的加权平均年利率为 4.12%(2013 年 12 月 31 日: 4.21%)。

于 2014 年 6 月 30 日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2013 年 12 月 31 日: 无)。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付票据

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 30,040,190.20 | 31,680,000.00 |

于 2014 年 6 月 30 日, 预计将于一年内到期的金额为人民币 30,040,190.20 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 31,680,000.00 元)。

(26) 应付账款

应付账款不计息, 并通常在 90 天内清偿。

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 船只租金 | 59,546,507.71 | 48,758,729.59 |
| 采购商品款 | 13,784,840.08 | 14,349,871.70 |
| 采购辅助材料款 | 135,760,669.07 | 152,153,452.38 |
| | 209,092,016.86 | 215,262,053.67 |

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款:

于 2014 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(2013 年 12 月 31 日: 无)。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 应付关联方账款见附注七(6)。

(b) 于 2014 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的应付账款为人民币 6,018,281.28 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 5,564,412.71 元)。主要为应付分包工程款及材料款, 由于项目整体工程尚未竣工决算, 因此该款项尚未进行最后清算, 截至本财务报表批准报出日, 已偿还人民币 592,680.00 元(附注十(1))。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付账款(续)

(c) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|---------------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 203,073,735.58 | 209,697,640.96 |
| 1 年至 2 年 | 3,386,416.78 | 4,859,013.19 |
| 2 年至 3 年 | 2,245,387.98 | 317,445.00 |
| 3 年以上 | 386,476.52 | 387,954.52 |
| | <u>209,092,016.86</u> | <u>215,262,053.67</u> |

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------------|--------|---------------------|------------------|--------|---------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 394,947.80 | 6.1528 | <u>2,430,034.82</u> | 1,210,557.55 | 6.0969 | <u>7,380,648.33</u> |

(27) 预收款项

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|-----------------------|
| 租赁费 | 3,477,332.57 | 6,102,738.74 |
| 公共设施维护费 | 7,013,434.81 | 8,044,275.07 |
| 关税 | - | 9,271,299.76 |
| 粮食销售款 | 81,980,001.00 | 258,268,736.44 |
| 车辆销售款 | 258,547,414.54 | 32,200.00 |
| 其他 | 29,339,165.16 | 15,284,038.13 |
| | <u>380,357,348.08</u> | <u>297,003,288.14</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 预收款项(续)

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 本集团账龄超过 1 年的大额预收款项如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 | 尚未结转原因 |
|---------|---------------------------|---------------------|---------------|
| 公共设施维护费 | <u>7,013,434.81</u> | <u>8,044,275.07</u> | 按合同约定 分期结转 |

(a) 于 2014 年 6 月 30 日, 本账户余额无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013 年 12 月 31 日: 无)。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 预收关联方账款见附注七(6)。

(b) 于 2014 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预收款项为人民币 7,013,434.81 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 8,044,275.07 元), 主要为预收公共设施维护费服务项目的预收款, 鉴于项目尚未完成, 该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日, 已结转收入人民币 343,613.42 元(附注十(1))。

(c) 预收款项中包括以下外币余额:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------------|--------|-------------------|------------------|--------|-------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 38,240.09 | 6.1528 | 235,283.63 | 152,237.49 | 6.0969 | 928,176.75 |
| 日元 | 10,000.00 | 0.0608 | 608.00 | 10,000.00 | 0.0578 | 578.00 |
| | | | <u>235,891.63</u> | | | <u>928,754.75</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付职工薪酬

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 130,512,475.07 | 317,659,932.11 | (376,261,345.64) | 71,911,061.54 |
| 职工福利费 | - | 22,011,378.82 | (22,011,378.82) | - |
| 社会保险费 | 5,164,734.84 | 83,643,119.08 | (80,438,354.17) | 8,369,499.75 |
| 其中: 医疗保险费 | 249,835.93 | 20,772,743.60 | (20,700,771.42) | 321,808.11 |
| 补充医疗保险 | - | 113,503.26 | (113,503.26) | - |
| 基本养老保险 | 662,696.58 | 49,697,422.83 | (49,662,470.61) | 697,648.80 |
| 年金缴费 | 4,154,301.52 | 8,188,596.43 | (5,158,003.39) | 7,184,894.56 |
| 失业保险费 | 56,399.25 | 2,576,400.33 | (2,530,762.15) | 102,037.43 |
| 工伤保险费 | 28,195.95 | 1,236,135.07 | (1,212,278.88) | 52,052.14 |
| 生育保险费 | 13,305.61 | 677,196.24 | (679,443.14) | 11,058.71 |
| 其他 | - | 381,121.32 | (381,121.32) | - |
| 住房公积金 | - | 49,237,688.35 | (49,237,688.35) | - |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,215,650.17 | 8,425,233.17 | (8,783,069.26) | 857,814.08 |
| 劳务费 | 9,093,643.44 | 140,262,405.89 | (138,734,070.12) | 10,621,979.21 |
| 其他 | 7,103,531.56 | 1,399,465.07 | (3,391,145.25) | 5,111,851.38 |
| | <u>153,090,035.08</u> | <u>622,639,222.49</u> | <u>(678,857,051.61)</u> | <u>96,872,205.96</u> |

于 2014 年 6 月 30 日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该余额预计将于 2014 年度全部发放和使用完毕。

(29) 应交税费

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|----------------------|
| 应交增值税 | 12,491,819.53 | 9,744,276.48 |
| 应交营业税 | 2,196,839.34 | 3,493,000.11 |
| 应交企业所得税 | 36,270,444.64 | 46,063,805.58 |
| 应交个人所得税 | 1,664,610.38 | 4,410,364.86 |
| 应交城市维护建设税 | 379,779.39 | 594,500.18 |
| 应交教育费附加 | 270,985.67 | 423,689.70 |
| 土地增值税 | 7,031.89 | 7,031.89 |
| 其他 | 1,553,402.98 | 1,079,135.20 |
| | <u>54,834,913.82</u> | <u>65,815,804.00</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 应付利息

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 长期借款利息 | 11,645,310.15 | 2,476,613.24 |
| 公司债券利息(附注五(33)、 (35)) | 140,086,988.34 | 185,519,018.74 |
| 应付委托贷款利息 | - | 20,167.00 |
| | <u>151,732,298.49</u> | <u>188,015,798.98</u> |

(31) 应付股利

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|---------------------------|----------------------|
| 大连港集团有限公司 | 147,704,700.00 | - |
| 新加坡大连港口投资私人有限公司 | 79,492,840.22 | 79,492,840.22 |
| H 股流通股股东 | 60,576,000.00 | - |
| A 股流通股股东 | 48,279,300.00 | - |
| 社保基金(A 股) | 9,000,000.00 | - |
| 大连保税正通有限公司 | 5,779,554.22 | 5,779,554.22 |
| 大连金启瑞国际贸易有限公司 | 2,604,247.48 | - |
| 大连市建设投资集团有限公司 | 2,266,555.97 | - |
| 美国三协控股有限公司 | 421,641.58 | 675,064.07 |
| | <u>356,124,839.47</u> | <u>85,947,458.51</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 其他应付款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|------------------|
| 应付工程款 | 562,461,411.26 | 689,521,525.02 |
| 应付租赁费 | 19,504,010.47 | 1,546,100.61 |
| 代收补贴款 | 16,352,925.00 | 15,000,000.00 |
| 应付年金 | 9,763,535.00 | - |
| 应付股权收购款 | 9,000,000.00 | - |
| 代收港建费 | 7,979,359.85 | 9,934,055.50 |
| 风险抵押金 | 5,455,749.90 | 3,470,886.00 |
| 代收车船票款 | 4,445,192.52 | 3,230,101.03 |
| 代收赔偿款 | 4,276,413.01 | 28,394,105.13 |
| 应付港口局港务费 | 3,499,999.98 | - |
| 应付港口局保安费 | 3,191,356.35 | 1,917,931.37 |
| 代收保险费 | 3,172,315.58 | - |
| 保证金 | 2,660,190.14 | 5,982,308.71 |
| 应付大连港集团款项 | 2,941,148.83 | 1,149,047.53 |
| 应付关联公司存款 | 313,940.52 | 313,385.76 |
| 其他 | 93,534,609.78 | 83,984,821.86 |
| | 748,552,158.19 | 844,444,268.52 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 其他应付款(续)

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|------------------|
| 大连港集团有限公司 | 2,941,148.83 | 1,149,047.55 |

于 2014 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 2,941,148.83 (2013 年 12 月 31 日: 人民币 1,149,047.55 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。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 其他应付关联方款项见附注七(6)。

(b) 于 2014 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款为人民币 220,761,330.62 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 146,134,294.02 元), 主要为应付工程款项, 因为工程尚未竣工决算的原因, 该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日, 已偿还人民币 15,384,312.36 元(附注十(1))。

于 2014 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 | 73,176,466.63 | 工程尚未决算 |
| 辽河石油勘探局油田建设工程一公司 | 18,268,429.00 | 工程尚未决算 |
| 大连港埠机电有限公司 | 18,033,654.91 | 工程尚未决算 |
| 大连华锐股份有限公司 | 14,086,000.00 | 工程尚未决算 |
| 大庆油田建设集团有限责任公司 | 13,946,641.00 | 工程尚未决算 |
| 中铁十三局集团第一工程有限公司 | 7,772,755.23 | 工程尚未决算 |
| 大连港湾工程有限公司 | 5,413,460.25 | 工程尚未决算 |
| | 150,697,407.02 | |

(c) 其他应付款中包括以下外币余额:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|----|-----------------------|--------|------------|------------------|--------|------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 253,712.78 | 0.7938 | 201,397.21 | 281,347.78 | 0.7862 | 221,195.63 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 一年内到期的非流动负债

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款(a) | 549,986,659.12 | 310,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款(b) | 6,389,648.46 | 3,005,225.24 |
| 一年内到期的应付债券(c) | 399,306,873.33 | 2,895,786,400.26 |
| | 955,683,180.91 | 3,208,791,625.50 |

(a) 一年内到期的长期借款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|---------------------------|------------------|
| 抵押借款(i) | 15,530,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款(ii) | 284,456,659.12 | - |
| 信用借款 | 250,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| | 549,986,659.12 | 310,000,000.00 |

其中: 无属于逾期借款获得展期的借款。

(i)于 2014 年 6 月 30 日, 抵押借款人民币 5,530,000 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 6,200,000 元)系由本集团账面价值约为人民币 49,228,471.33 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 50,395,220.92 元)(原价人民币 58,948,304.68 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 58,948,304.68 元))的固定资产作抵押物(附注五(15)), 利息每三个月支付一次, 本金将于 2015 年 2 月 28 日偿还; 抵押借款人民币 10,000,000.00 元的抵押情况参见长期借款(附注五(34)(a))。

(ii)于 2014 年 6 月 30 日, 银行保证借款人民币 284,456,659.12 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 279,191,221.44 元(附注五(34)))系由本公司之母公司提供保证, 利息每月支付一次, 本金应于 2015 年 4 月 23 日偿还。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 一年内到期的非流动负债(续)

(a) 一年内到期的长期借款(续)

一年内到期的长期借款:

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率(%) | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|----------------------|-----------|-----------|-----|------------|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | | | | | 外币 金额 | 人民币 金额 | 外币 金额 | 人民币 金额 |
| 中国建设银行大连 中山支行 | 2009/12/9 | 2014/12/8 | 人民币 | 5.90% | - | 250,000,000.00 | - | 250,000,000.00 |
| 招商银行香港分行 | 2010/4/23 | 2015/4/23 | 美元 | libor+1.3% | 46,000,000.00 | 284,456,659.12 | - | - |
| 交通银行大连分行 | 2011/3/23 | 2015/6/19 | 人民币 | 6.55% | - | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 |
| 农行开发区分行 | 2010/3/1 | 2015/2/28 | 人民币 | 6.21% | - | 5,530,000.00 | - | - |
| 大连港集团财务有限 公司 | 2012/3/22 | 2014/3/21 | 人民币 | 6.65% | - | - | - | 20,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 大连西岗支行 | 2009/7/17 | 2014/7/17 | 人民币 | 5.89% | - | - | - | 30,000,000.00 |
| | | | | | | <u>549,986,659.12</u> | | <u>310,000,000.00</u> |

于 2014 年 6 月 30 日, 一年内到期的长期借款中无逾期借款(2013 年 12 月 31 日: 无)。

(b) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款均为应付融资租赁款

| | 2014 年 6 月 30 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|---------------------|
| 应付融资租赁租金 | 7,689,756.92 | 4,007,076.92 |
| 未确认融资租赁费用 | (1,300,108.46) | (1,001,851.68) |
| | <u>6,389,648.46</u> | <u>3,005,225.24</u> |

(c) 一年内到期的应付债券

一年内到期应付债券:

| | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|-----|---------------------------|----------------|-------|--------------|----------------|------|
| 公司债 | 2011.10.27-20 14.10.26 | 400,000,000.00 | 5.80% | 4,055,413.71 | 399,306,873.33 | 保证 |

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。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 长期借款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 抵押借款(a) | 1,732,010,023.77 | 43,210,023.77 |
| 保证借款 | - | 279,191,221.44 |
| 信用借款 | 1,050,000,000.00 | 1,071,000,000.00 |
| | 2,782,010,023.77 | 1,393,401,245.21 |

(a-i)于 2014 年 6 月 30 日, 银行抵押借款人民币 42,010,023.77 元(含一年内到期金额人民币 10,000,000.00 元)(2013 年 12 月 31 日: 人民币 47,010,023.77 元(含一年内到期金额人民币 10,000,000.00 元))系由本集团账面价值为人民币 100,094,699.78 元(2013 年 12 月 31 日人民币 101,309,777.6 元)(原价人民币 102,322,342.45 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 102,322,342.45 元))的固定资产(附注五(15))和账面价值为人民币 16,107,288.19 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 16,254,081.19 元)(原价人民币 17,631,590.19 元 (2013 年 12 月 31 日: 人民币 17,631,590.19 元))的土地使用权作为抵押(附注五(18)), 利息每三个月支付一次, 一年内到期的本金将分别于 2014 年 12 月 19 日和 2015 年 6 月 20 日平均分两次偿还, 剩余本金将于 2019 年 3 月 14 日前分次偿还。

(a-ii)于 2014 年 6 月 30 日, 抵押借款人民币 150,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 无)系由本公司账面价值约为人民币 154,846,154.33 元(原价人民币 221,877,745.19 元)的固定资产作抵押(附注五(15)), 利息每三个月支付一次, 本金应于 2017 年 6 月 30 日偿还。

(a-iii)于 2014 年 6 月 30 日, 抵押借款人民币 500,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 无)系由本公司账面价值约为人民币 506,388,541.33 元(原价人民币 936,253,843.93 元)的固定资产作抵押(附注五(15)), 利息每三个月支付一次, 本金应于 2017 年 5 月 23 日偿还。

(a-iv)于 2014 年 6 月 30 日, 抵押借款人民币 1,000,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 无)系由本公司账面价值约为人民币 1,060,764,561.32 元(原价人民币 1,830,747,475.20 元)的固定资产作抵押(附注五(15)), 利息每三个月支付一次, 本金应于 2017 年 5 月 23 日偿还。

(a-v)于 2014 年 6 月 30 日, 抵押借款人民币 50,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 无)系由本公司账面价值约为人民币 51,314,802.10 元(原价人民币 68,391,732.00 元)的固定资产作抵押(附注五(15)), 利息每三个月支付一次, 本金应于 2017 年 6 月 30 日偿还。

于 2014 年 6 月 30 日, 长期借款的加权平均年利率为 6.08%(2013 年 12 月 31 日: 4.99%)。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 长期借款(续)

(b) 金额前五名的长期借款

| | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|--------------|-----------|-----------|-----|-------|-----------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 人民币金额 | 外币金额 | 人民币金额 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 2014/5/29 | 2017/5/29 | 人民币 | 6.20 | - | 1,000,000,000.00 | - | - |
| 中国建设银行大连中山支行 | 2009/12/9 | 2017/12/8 | 人民币 | 5.90 | - | 800,000,000.00 | - | 800,000,000.00 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 2014/5/23 | 2017/5/23 | 人民币 | 6.20 | - | 500,000,000.00 | - | - |
| 中国建设银行大连中山支行 | 2011/1/31 | 2016/1/30 | 人民币 | 5.76 | - | 250,000,000.00 | - | 250,000,000.00 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 2014/6/30 | 2017/6/30 | 人民币 | 6.20 | - | 150,000,000.00 | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 应付债券

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|------|-------------------------|---------------------|----------|------------------------------|
| 公司债券 | 4,963,843,320.56 | 3,790,821.59 | - | 4,967,634,142.15 |
| | <u>4,963,843,320.56</u> | <u>3,790,821.59</u> | <u>-</u> | <u>4,967,634,142.15</u> |

债券有关信息如下:

| | 面值 | 发行日期 | 债券期 限 | 发行金额 | 担保方 |
|------|--------|-----------------|----------|------------------|-------|
| 公司债券 | 100.00 | 2011 年 5 月 23 日 | 10 年 | 2,350,000,000.00 | 大连港集团 |
| 公司债券 | 100.00 | 2011 年 9 月 26 日 | 7 年 | 2,650,000,000.00 | 大连港集团 |

债券之应计利息分析如下:

| | 应计利息 | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|------|------------------|--------------------------------|--------|---------------------------|
| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | |
| 公司债券 | 75,927,396.48 | 62,104,383.57 (124,550,000.00) | | 13,481,780.05 |
| 公司债券 | 43,046,164.43 | 79,503,630.15 | - | 122,549,794.58 |

- (a) 经中国证券监督管理委员会核准, 本公司于 2011 年 5 月 23 日发行公司债券, 发行总额人民币 2,350,000,000.00 元, 债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 5.30%, 每年付息一次, 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。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 融资租赁 | 16,365,409.24 | 12,666,979.84 |

(a) 应付融资租赁款明细

| | 2014年6月30日(未经审计) | | 2013年12月31日 | |
|--------------------|------------------|---------------|-------------|---------------|
| | 外币金额 | 人民币金额 | 外币金额 | 人民币金额 |
| 应付大连装备融 资租赁有限公司 | - | 16,365,409.24 | - | 12,666,979.84 |

应付融资租赁款为本集团融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额(附注十一，附注五(33)(b))。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 其他非流动负债

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 作业包干费 | 99,460,969.00 | 100,243,942.00 |
| 递延收益(a) | 580,048,207.97 | 597,573,954.11 |
| | 679,509,176.97 | 697,817,896.11 |

(a) 递延收益

| | | |
|------------|-------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 搬迁补助 | (i) | 542,092,253.63 |
| 船舶购置 | (ii) | 4,852,925.00 |
| 设备改造 | (iii) | 2,594,010.52 |
| 其他 | | 820,516.63 |
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 经营补助 | (iv) | 29,688,502.19 |
| | | 580,048,207.97 |
| | | 597,573,954.11 |

(i) 本公司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。

(ii) 本集团收到的与船舶购置有关的政府补助, 该金额在相关资产的可使用寿命内分期计入合并利润表。

(iii) 本集团收到的与设备改造有关的政府补助, 该金额将在相关资产的可使用寿命内分期计入损益表。

(iv) 本集团收到的与经营有关的政府补助, 该金额于该子公司经营期内每半年一次计入损益表。

| 政府补助项目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 本期 其他 变动 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|---------------------|--------------|-----------------|----------------|------------------------------|-------------|
| 搬迁补助 | 559,344,845.63 | - | (17,252,592.00) | - | 542,092,253.63 | 与资产相关 |
| 船舶购置 | 5,248,533.80 | - | (395,608.80) | - | 4,852,925.00 | 与资产相关 |
| 设备改造 | 2,684,555.86 | - | (90,545.34) | - | 2,594,010.52 | 与资产相关 |
| 其他 | 738,516.63 | 100,000.00 | (18,000.00) | - | 820,516.63 | 与资产相关 |
| 经营补贴 | 29,557,502.19 | 5,756,000.00 | (5,625,000.00) | - | 29,688,502.19 | 与收益相关 |
| | 597,573,954.11 | 5,856,000.00 | (23,381,746.14) | - | 580,048,207.97 | |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 股本

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|----------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 无限售条件股份- | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 3,363,400,000.00 | - | - | - | - | - | 3,363,400,000.00 |
| 境外上市的外资股 | <u>1,062,600,000.00</u> | - | - | - | - | - | <u>1,062,600,000.00</u> |
| | <u>4,426,000,000.00</u> | - | - | - | - | - | <u>4,426,000,000.00</u> |
| | <u>4,426,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,426,000,000.00</u> |

于2014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(2013年12月31日：53,000,000股)。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 股本(续)

| | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | | 2013 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|--------------------|------------------|--------|----|-------|----|----|---------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 有限售条件股份- 国有法人持股 | 2,554,995,000.00 | - | - | - | - | - | 2,554,995,000.00 |
| 无限售条件股份- 人民币普通股 | 808,405,000.00 | - | - | - | - | - | 808,405,000.00 |
| 境外上市的外资股 | 1,062,600,000.00 | - | - | - | - | - | 1,062,600,000.00 |
| | 1,871,005,000.00 | - | - | - | - | - | 1,871,005,000.00 |
| | 4,426,000,000.00 | - | - | - | - | - | 4,426,000,000.00 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 资本公积

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| 股本溢价 | 6,103,613,277.83 | - | - | 6,103,613,277.83 |
| 其他资本公积- | | | | |
| 可供出售金融资产公允 | | | | |
| 价值变动(a) | 6,931,124.61 | - | (4,597,300.25) | 2,333,824.36 |
| 专项储备(b) | 5,555,248.10 | 1,265,830.42 | - | 6,821,078.52 |
| 其他 | 97,730.59 | 610,277.32 | - | 708,007.91 |
| | <u>6,116,197,381.13</u> | <u>1,876,107.74</u> | <u>(4,597,300.25)</u> | <u>6,113,476,188.62</u> |
| | | | | |
| | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 6 月 30 日 (未经审计) |
| 股本溢价 | 6,103,901,654.75 | - | - | 6,103,901,654.75 |
| 其他资本公积- | | | | |
| 可供出售金融资产公允 | | | | |
| 价值变动(a) | (5,483,063.31) | - | (1,016,609.70) | (6,499,673.01) |
| 专项储备 | 1,282,278.89 | - | - | 1,282,278.89 |
| 其他 | 16,447,701.17 | 1,010,044.14 | (1,278,215.93) | 16,179,529.38 |
| | <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> |

(a)本集团持有的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 4,597,300.25 元(2013 年减少人民币 1,016,609.70 元)。

(b)该专项储备主要为本集团投资的合营和联营公司本期提取的专项储备。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 盈余公积

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期提取 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|---------|-----------------------|----------|----------|------------------------------|
| 法定盈余公积金 | 532,442,880.91 | - | - | 532,442,880.91 |
| 储备基金 | 353,065.88 | - | - | 353,065.88 |
| 任意盈余公积金 | 620,468.49 | - | - | 620,468.49 |
| | <u>533,416,415.28</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>533,416,415.28</u> |
| | 2012 年 12 月 31 日 | 本期提取 | 本期减少 | 2013 年 6 月 30 日 (未经审计) |
| 法定盈余公积金 | 469,232,353.83 | - | - | 469,232,353.83 |
| 储备基金 | 353,065.88 | - | - | 353,065.88 |
| 任意盈余公积金 | 620,468.49 | - | - | 620,468.49 |
| | <u>470,205,888.20</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>470,205,888.20</u> |

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 未分配利润

| | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | | 2013 年度 | |
|------------------|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | 金额 | 提取或 分配比 例 | 金额 | 提取或 分配比 例 |
| 期/年初未分配利润(调整前) | 2,352,129,307.90 | — | 1,940,095,861.84 | — |
| 调整 (a) | - | — | 16,638,347.50 | — |
| 期/年初未分配利润(调整后) | 2,352,129,307.90 | — | 1,956,734,209.34 | — |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 284,418,933.05 | — | 682,582,626.15 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | - | — | (63,210,527.08) | 10% |
| 应付普通股股利(b) | (265,560,000.00) | 0.6 元 每 10 股 | (221,300,000.00) | 0.5 元 每 10 股 |
| 子公司提取职工奖福基金 | (467,583.40) | — | (2,677,000.51) | — |
| 期/年末未分配利润 | <u>2,370,520,657.55</u> | | <u>2,352,129,307.90</u> | |

(a) 2013 年，根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润人民币 16,638,347.50 元。

(b)根据 2014 年 6 月 25 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.6 元(含税)，按照已发行股份 4,426,000,000 计算，共计人民币 265,560,000.00 元。

根据 2013 年 6 月 28 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.5 元(含税)，按照已发行股份 4,426,000,000 计算，共计人民币 221,300,000.00 元。

于 2014 年 6 月 30 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额为人民币 227,633,189.64 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 225,504,597.59 元)。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|---------------------------|-------------------------|
| 大连国际物流园发展有限公司 | (2,368,245.69) | 195,934.35 |
| 大连集发环渤海集装箱运输有限公司 | 1,283,794.63 | 1,497,953.86 |
| 大连国际集装箱服务有限公司 | 6,390,887.79 | 4,077,004.01 |
| 大连集发科技有限公司 | (1,064,224.13) | (1,014,542.16) |
| 大连集装箱码头有限公司 | 719,695,248.27 | 683,245,993.88 |
| 黑龙江绥穆大连港物流有限公司 | 3,769,204.29 | 3,769,067.36 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 6,010,336.66 | 6,893,608.32 |
| 大连港润燃气有限公司 | 4,231,597.79 | 4,556,570.53 |
| 大连海嘉汽车码头有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 大连外轮理货有限公司 | 3,757,095.42 | 2,687,885.51 |
| 大连港隆科技有限公司 | 10,548,264.31 | 13,753,989.90 |
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 13,096,690.36 | 13,246,722.12 |
| 大连港通信工程有限公司 | 4,908,450.32 | 6,112,082.43 |
| 大连金港湾粮食物流有限公司 | 127,823,032.45 | 128,279,954.98 |
| 大连口岸物流网有限公司 | 14,894,499.52 | 16,850,430.74 |
| 大连港旅顺港务有限公司 | 132,522,485.48 | 132,388,179.56 |
| 大连港泓国际贸易有限公司 | 9,753,434.24 | - |
| | <u>1,255,252,551.71</u> | <u>1,216,540,835.39</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------|---|---|
| 主营业务收入 | 3,128,749,280.81 | 3,129,820,766.42 |
| 其他业务收入 | 169,123,273.66 | 211,456,018.73 |
| | <u>3,297,872,554.47</u> | <u>3,341,276,785.15</u> |
| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
| 主营业务成本 | 2,457,754,346.98 | 2,285,567,332.92 |
| 其他业务成本 | 121,203,025.46 | 153,967,810.36 |
| | <u>2,578,957,372.44</u> | <u>2,439,535,143.28</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本(续)

(a) 按行业分析如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 汽车码头及 相关物 流、贸易 业务 | 748,437,695.71 | 728,591,427.81 | 241,851,209.78 | 232,883,075.43 |
| 油品、液体化 工品码头 及相关物 流业务 | 724,370,024.74 | 345,553,920.01 | 543,919,494.43 | 258,470,785.16 |
| 集装箱码头 及相关物 流业务 | 719,588,395.16 | 609,143,906.79 | 606,947,970.85 | 386,896,343.90 |
| 港口增值及 支持业务 | 407,715,213.98 | 272,721,760.50 | 421,913,005.20 | 287,719,149.57 |
| 粮食码头及 相关物 流、贸易 业务 | 250,942,736.46 | 245,541,578.58 | 1,039,904,097.10 | 926,438,968.47 |
| 杂货码头及 相关物 流、贸易 业务 | 210,437,852.69 | 217,224,663.26 | 201,955,343.90 | 194,286,973.69 |
| 矿石码头及 相关物流 业务 | 129,353,555.51 | 92,458,123.36 | 143,044,855.16 | 87,799,729.97 |
| 客滚码头及 相关物流 物流业务 | 55,412,188.64 | 40,028,686.98 | 61,631,785.13 | 43,390,388.70 |
| 其他 | 51,614,891.58 | 27,693,305.15 | 80,109,023.60 | 21,649,728.39 |
| | <u>3,297,872,554.47</u> | <u>2,578,957,372.44</u> | <u>3,341,276,785.15</u> | <u>2,439,535,143.28</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本(续)

(b) 本集团前五名客户的营业收入情况

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计)本集团前五名客户营业收入的总额为人民币 898,034,882.06 元(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计): 人民币 1,199,570,376.79 元), 占本集团全部营业收入的比例为 27.22%(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计): 35.89%), 具体情况如下:

| | 营业收入 | 占本集团全部营业收入的比例(%) |
|------------------|-----------------------|------------------|
| 恩埃斯楷(中国)贸易有限公司 | 251,344,842.50 | 7.62 |
| 鞍钢集团国际经济贸易公司 | 212,592,692.19 | 6.45 |
| 大连奥润达国际贸易有限公司 | 148,860,777.35 | 4.51 |
| 双辽市惠丰油业有限公司 | 147,577,522.04 | 4.47 |
| 中国石油天然气股份有限公司(i) | 137,659,047.98 | 4.17 |
| | <u>898,034,882.06</u> | <u>27.22</u> |

(i)包括已知受该客户控制下的所有主体。

(c) 营业收入按类型列示如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) |
|-----------|--|--|
| 装卸收入 | 925,694,227.95 | 933,391,587.22 |
| 商品贸易收入 | 918,418,831.04 | 1,114,011,568.19 |
| 堆存收入 | 428,153,874.37 | 300,038,188.86 |
| 代理收入 | 287,360,899.07 | 39,278,490.24 |
| 运输收入 | 236,979,270.03 | 301,878,747.17 |
| 租赁收入 | 117,814,312.08 | 196,441,483.34 |
| 港务管理收入 | 104,566,460.20 | 101,038,325.70 |
| 电费收入 | 50,241,107.70 | 53,564,453.40 |
| 工程施工及监理收入 | 46,170,865.71 | 53,642,273.96 |
| 理货收入 | 29,084,092.66 | 29,982,927.12 |
| 信息服务收入 | 28,360,608.61 | 31,111,554.00 |
| 产品销售收入 | 7,198,943.17 | 57,385,611.82 |
| 其他 | 117,829,061.88 | 129,511,574.13 |
| | <u>3,297,872,554.47</u> | <u>3,341,276,785.15</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业税金及附加

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 计缴标准 |
|-------------------|---|---|--|
| 营业税 | 10,124,150.50 | 82,810,478.95 | 应税收入的 3%-5%计缴营 业税 |
| 城市维护建设税及 教育费附加 | 7,454,193.50 | 10,169,548.51 | 按实际缴纳的营 业税和增值 7%缴纳城市维 护建设税, 3%缴 纳教育费附加 |
| 土地增值税 | - | 13,096,363.77 | |
| | <u>17,578,344.00</u> | <u>106,076,391.23</u> | |

(45) 管理费用

| | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) |
|-------|--|--|
| 职工薪酬 | 166,046,070.32 | 151,540,367.86 |
| 折旧及摊销 | 20,206,820.74 | 19,503,283.19 |
| 税金 | 5,463,554.90 | 10,089,222.10 |
| 业务招待费 | 6,288,059.63 | 13,218,792.73 |
| 办公费 | 2,391,563.39 | 2,246,902.04 |
| 中介费 | 2,615,662.56 | 3,140,855.19 |
| 租赁费 | 7,677,413.50 | 9,555,720.78 |
| 财产保险费 | 4,991,198.45 | 6,075,651.11 |
| 其他 | 31,780,698.84 | 23,662,402.64 |
| | <u>247,461,042.33</u> | <u>239,033,197.64</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 财务费用

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|------------------------------|---|---|
| 利息支出 | 267,134,668.83 | 294,276,046.48 |
| 其中： | | |
| 5 年内须全部偿还银行贷款、透 支及其他贷款的利息 | 187,120,952.08 | 148,191,716.46 |
| 其他利息支出 | 80,013,716.75 | 146,084,330.02 |
| 减：利息收入 | (10,214,127.05) | (14,223,116.81) |
| 减：利息资本化金额(a) | (29,370,439.87) | (72,256,985.83) |
| 汇兑损益 | 6,095,620.39 | (6,432,278.27) |
| 其他 | 2,597,029.24 | 1,058,530.36 |
| | 236,242,751.54 | 202,422,195.93 |

(a)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。

(47) 公允价值变动收益

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|------------------------|---|---|
| 交易性金融资产 -交易性权益 工具投资 | 165,619.90 | 54,712.20 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(48) 投资收益

| | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------------------------|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益(a) | 38,224,323.02 | 50,619,226.36 |
| 其中：联营企业投资收益 | 19,424,081.29 | 29,975,855.34 |
| 合营企业投资收益 | 18,800,241.73 | 20,643,371.02 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,431,834.66 | - |
| 委托投资取得的投资收益 | 26,214,458.25 | 45,892,083.34 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 88,292.50 | - |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资 收益 | 1,401,343.53 | 753,568.93 |
| 处置可供出售金融资产产生的投资损失 | - | (378,459.22) |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 663,247.70 | 498,440.74 |
| 处置子公司产生的投资收益 | - | 814,200.00 |
| 多次交易分步实现合并产生的投资损失 | - | (1,678,950.75) |
| | <u>78,023,499.66</u> | <u>96,520,109.40</u> |

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 本期比上期增减变动 的原因 |
|--------------------|---|---|------------------|
| 中石油大连液化天然 气有限公司 | 20,356,040.81 | 26,650,776.91 | 业绩波动 |
| 大连港集团财务有限 公司 | 17,391,986.80 | 12,977,880.09 | 业绩波动 |
| 大连港中石油国际码 头有限公司 | 10,529,939.25 | 9,580,553.10 | 业绩波动 |
| 大连毅都冷链有限公 司 | 9,916,103.22 | 9,321,587.50 | 业绩波动 |
| 大连港湾液体储罐码 头有限公司 | 5,626,281.30 | 11,730,504.12 | 业绩波动 |
| | <u>63,820,351.38</u> | <u>70,261,301.72</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 资产减值损失

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未 经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|------|---|---|
| 坏账损失 | - | (1,148,013.87) |

(50) 营业外收入

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月 期间(未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月 期间(未经审计) | 计入截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常 性损益的金额 |
|-------------|---|---|---|
| 非流动资产处置利得 | 892,471.08 | 3,049,779.80 | 892,471.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | 892,471.08 | 3,049,779.80 | 892,471.08 |
| 政府补助(a) | 136,916,671.67 | 116,671,905.81 | 2,298,625.53 |
| 收购股权产生的负商誉 | 24,533.89 | 250,000.00 | 24,533.89 |
| 其他 | 7,737,474.09 | 1,562,020.89 | 7,737,474.09 |
| | <u>145,571,150.73</u> | <u>121,533,706.50</u> | <u>10,953,104.59</u> |

(a) 政府补助明细

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------|---|---|-----------------|
| 集装箱补贴(i) | 111,254,300.00 | 74,060,980.00 | 与收益相关 |
| 搬迁补助 | 17,252,592.00 | 41,907,334.67 | 与资产相关 |
| 建造船舶补助 | 395,608.80 | 395,608.80 | 与资产相关 |
| 设备改造补助 | 90,545.34 | 82,982.34 | 与资产相关 |
| 经营补贴 | 5,625,000.00 | - | 与收益相关 |
| 流转税返还 | 2,273,625.53 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 25,000.00 | 225,000.00 | 与收益相关 |
| | <u>136,916,671.67</u> | <u>116,671,905.81</u> | |

(i)根据大连市政府于 2014 年 4 月 14 日对《关于 2014-2015 年集装箱补贴方案的请示》(大港口发[2014]39 号)的公文处理单的批示，本集团截至 2014 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 111,254,300.00 元(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 74,060,980.00 元)。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 营业外支出

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期 间(未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期 间(未经审计) | 计入截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间非 经常性损益的 金额 |
|--------------|---|---|---|
| 非流动资产处置损失 | 5,589,872.83 | 65,056.52 | 5,589,872.83 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 5,589,872.83 | 65,056.52 | 5,589,872.83 |
| 其他 | 794,853.42 | 973,850.83 | 794,853.42 |
| | <u>6,384,726.25</u> | <u>1,038,907.35</u> | <u>6,384,726.25</u> |

(52) 所得税费用

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|----------------------|---|---|
| 按税法及相关规定计算的当期所 得税 | 110,377,093.19 | 127,888,634.57 |
| 递延所得税 | <u>(1,157,966.88)</u> | <u>(793,200.22)</u> |
| | <u>109,219,126.31</u> | <u>127,095,434.35</u> |

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------------------------|---|---|
| 利润总额 | 434,960,608.20 | 572,227,531.40 |
| 按适用税率计算的所得税 | 108,740,152.05 | 143,056,882.85 |
| 境内子公司适用不同税率的影响 | (2,046,052.65) | (486,896.20) |
| 境外子公司适用不同税率的影响 | 2,784,248.88 | 1,790,551.73 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 215,293.94 | (1,352,576.64) |
| 非应纳税收入 | (14,989,727.53) | (23,342,152.25) |
| 不得扣除的成本、费用和损失 | 778,308.07 | 2,071,802.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的 可抵扣亏损 | (64,331.36) | - |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损 | 13,801,234.91 | 5,357,822.25 |
| 所得税费用 | <u>109,219,126.31</u> | <u>127,095,434.35</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未 经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未 经审计) |
|-----------------------|---|---|
| 归属于母公司普通股股东的合 并净利润 | 284,418,933.05 | 387,276,213.09 |
| 本公司发行在外普通股的加权 平均数 | 4,426,000,000.00 | 4,426,000,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.06 | 0.09 |
| 其中： | | |
| —持续经营基本每股收益： | 0.06 | 0.09 |

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(54) 其他综合收益

| | 截至2014年6月 30日止6个月期间 (未经审计) | 截至2013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 | (4,597,300.25) | (1,076,221.70) |
| 可供出售金融资产产生的递延所得税 | - | 59,612.00 |
| 小计 | (4,597,300.25) | (1,016,609.70) |
| 外币财务报表折算差额 | (1,800,525.90) | (899,663.01) |
| | (6,397,826.15) | (1,916,272.71) |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|------------|---|---|
| 收到的政府补助 | 5,756,000.00 | 29,861,742.67 |
| 收到银行存款利息收入 | 10,214,127.05 | 13,716,885.52 |
| 其他 | 5,941,704.76 | 1,562,020.89 |
| | 21,911,831.81 | 45,140,649.08 |

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|-------|---|---|
| 租赁费 | 9,205,035.80 | 9,555,720.78 |
| 业务招待费 | 6,288,059.63 | 13,218,792.73 |
| 保险费 | 5,270,314.88 | 6,075,651.11 |
| 燃料费 | 4,797,538.22 | 2,258,261.30 |
| 中介费 | 2,615,662.56 | 3,080,627.19 |
| 差旅费 | 2,420,198.32 | 1,966,934.00 |
| 办公费 | 2,393,086.39 | 2,246,902.04 |
| 通勤费 | 2,117,381.88 | 1,658,613.32 |
| 水电费 | 1,827,839.18 | 1,776,639.14 |
| 修理费 | 1,675,968.03 | 2,033,040.60 |
| 通讯费 | 914,426.53 | 851,069.41 |
| 其他 | 8,071,512.74 | 10,991,242.72 |
| | 47,597,024.16 | 55,713,494.34 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表项目注释(续)

(c) 支付的其他与投资活动有关的现金

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期 间(未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|----------------|---|---|
| 存放于金融机构限制用途的资金 | 8,118,578.00 | 7,142,147.88 |
| 处置子公司账面的现金 | - | 20,000,000.00 |
| | <u>8,118,578.00</u> | <u>27,142,147.88</u> |

(d) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期 间(未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|----------------------|---|---|
| 收回存放于金融机构限制用途的 资金 | 30,309,501.88 | 11,380,167.17 |
| 其他 | - | 551.13 |
| | <u>30,309,501.88</u> | <u>11,380,718.30</u> |

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未 经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|----------------|---|---|
| 支付中期票据发行费 | - | 3,905,350.00 |
| 存放于金融机构限制用途的资金 | 34,515,400.64 | 26,626,249.16 |
| | <u>34,515,400.64</u> | <u>30,531,599.16</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料

(a) 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 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|-----------------|---|---|
| 净利润 | 325,741,481.89 | 445,132,097.05 |
| 加：资产减值准备 | - | (1,148,013.87) |
| 固定资产折旧 | 339,204,645.98 | 315,823,934.57 |
| 投资性房地产的折旧 | 9,246,209.32 | 9,052,670.39 |
| 无形资产摊销 | 19,609,650.12 | 20,517,841.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,423,647.99 | 1,260,066.75 |
| 处置固定资产净损失/(收益) | 4,697,401.75 | (2,984,723.28) |
| 财务费用 | 245,032,911.25 | 215,586,782.38 |
| 投资收益 | (78,023,499.66) | (96,912,673.42) |
| 公允价值变动损益 | (165,619.90) | (54,712.20) |
| 收购股权产生的负商誉 | (24,533.89) | (250,000.00) |
| 递延所得税资产的(增加)/减少 | (375,072.46) | 620,618.67 |
| 递延所得税负债的增加/(减少) | (782,894.42) | (782,894.42) |
| 递延收益转入 | (18,308,719.14) | (17,749,183.14) |
| 存货的增加 | (148,346,398.36) | (520,550,541.49) |
| 专项储备的增加 | 9,146,581.89 | 8,650,675.96 |
| 其他流动资产的增加 | (11,071,449.96) | (59,966,860.92) |
| 经营性应收项目的(增加)/减少 | (399,616,983.50) | 10,491,437.98 |
| 经营性应付项目的增加 | 31,740,413.09 | 177,480,614.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>329,127,771.99</u> | <u>504,217,136.84</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未 经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) |
|------------------|---|--|
| 现金及现金等价物的期末余额 | 1,954,994,854.16 | 2,364,231,473.28 |
| 减: 现金及现金等价物的期初余额 | <u>(2,303,924,914.82)</u> | <u>(2,494,472,560.75)</u> |
| 现金及现金等价物净减少额 | <u>(348,930,060.66)</u> | <u>(130,241,087.47)</u> |

(b) 取得或处置子公司

(i)取得子公司

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|-----------------|---|---|
| 取得子公司的价格 | 9,000,000.00 | 10,315,900.00 |
| 取得子公司支付的现金 | - | 10,148,696.29 |
| 减: 子公司的现金和现金等价物 | <u>(7,107,219.40)</u> | <u>(4,222,307.02)</u> |
| 取得子公司支付的现金净额 | <u>(7,107,219.40)</u> | <u>5,926,389.27</u> |

取得的子公司的净资产

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|-------|---|---|
| 流动资产 | 33,978,283.69 | 9,138,490.03 |
| 非流动资产 | 2,402,938.97 | 12,423,355.93 |
| 流动负债 | (2,596,241.47) | (430,045.96) |
| 非流动负债 | - | - |
| | <u>33,784,981.19</u> | <u>21,131,800.00</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(56) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司及其他营业单位

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 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 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现 金和现金等价物 | - | (11,911,766.88) |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现 金净额 | <u>-</u> | <u>585,702,433.12</u> |

处置子公司的净资产

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|-------|---|---|
| 流动资产 | - | 15,279,505.68 |
| 非流动资产 | - | 1,584,540,051.30 |
| 流动负债 | - | (1,003,019,556.98) |
| 非流动负债 | - | (61,700,000.00) |
| | <u>-</u> | <u>535,100,000.00</u> |

(c) 现金及现金等价物

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------------|-------------------------|
| 现金 | 119,879.55 | 108,478.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,953,250,085.32 | 2,172,093,044.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,624,889.29 | 1,723,391.35 |
| 其中：库存现金 | <u>119,879.55</u> | <u>108,487.70</u> |
| 期/年末现金及现金等价物余额 | <u>1,954,994,854.16</u> | <u>2,173,924,914.82</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 8 个报告分部，分别为：

- 油品、液体化工品码头及相关物流业务，负责油品及液体化工品装卸、储存及中转、港务管理
- 集装箱码头及相关物流业务，负责集装箱装卸、储存及中转、码头租赁、多项集装箱物流业务及物业出售
- 客运滚装码头及相关物流业务，负责客运及杂货滚装及提供相关物流服务
- 汽车码头及相关物流、贸易业务，负责装卸汽车及相关物流服务，汽车贸易业务
- 矿石码头及相关物流业务，负责装卸矿石及相关物流服务
- 散粮码头及相关物流、贸易业务，负责装卸粮食及相关物流服务，原粮贸易业务
- 杂货码头及相关物流、贸易业务，负责装卸杂货及相关物流服务，钢材贸易业务
- 港口增值及港口支持业务，负责理货、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。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(a) 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2014 年 6 月 30 日(未经审计)分部信息列示如下(单位：人民币千元)：

| | 油品、液体化工品码头及相 关物流业务 | 集装箱码头及相 关物流业务 | 杂货码头及相 关物流、贸易 业务 | 矿石码头及 相关物流业 务 | 散粮码头及相 关物流、贸易业 务 | 客运滚装码头及 相关物流业务 | 港口增值及港口 支持业务 | 汽车码头及相 关物流、贸易 业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-----------|-----------|------------|
| 对外交易收入 | 724,370 | 719,588 | 210,437 | 129,354 | 250,943 | 55,412 | 407,715 | 748,438 | 51,615 | - | 3,297,872 |
| 分部间交易收入 | 643 | - | 5,459 | 97 | - | 338 | 46,674 | 1,438 | 20,888 | (75,537) | - |
| 利息收入 | 289 | 2,349 | 230 | 32 | 2,210 | 34 | 608 | 203 | 4,260 | - | 10,215 |
| 对联营和合营企 业的投资收益 | 33,421 | 3,626 | (10,380) | - | - | (13,335) | 17,612 | 7,280 | - | - | 38,224 |
| 折旧费和摊销费 | 96,681 | 84,428 | 41,323 | 44,746 | 35,218 | 15,718 | 30,273 | 4,045 | 17,461 | - | 369,893 |
| 利润总额 | 381,861 | 164,608 | (35,122) | 21,114 | 3,629 | (8,174) | 87,262 | 9,003 | (189,220) | - | 434,961 |
| 所得税费用 | 90,819 | 40,864 | (4,280) | 5,298 | 958 | 1,061 | 12,885 | 1,489 | (39,876) | - | 109,218 |
| 净利润 | 291,042 | 123,744 | (30,842) | 15,816 | 2,671 | (9,235) | 74,376 | 7,514 | (149,344) | - | 325,742 |
| 资产总额 | 6,646,529 | 6,210,631 | 2,577,506 | 2,550,193 | 1,702,153 | 1,169,357 | 2,364,685 | 1,635,765 | 2,167,842 | (405,094) | 26,619,567 |
| 负债总额 | 1,575,742 | 567,414 | 136,483 | 92,598 | 306,184 | 63,678 | 106,192 | 587,531 | 8,867,161 | (405,094) | 11,897,889 |
| 折旧费和摊销费 以外的其他非 现金费用 | 17,253 | 6,111 | - | - | - | 18 | - | - | - | - | 23,382 |
| 对联营企业和合 营企业的长期 股权投资 | 1,429,639 | 1,306,399 | 188,841 | 1,951 | - | 341,916 | 281,596 | 297,040 | - | - | 3,847,382 |
| 长期股权投资以 外的其他非流 动资产增加额 | 112,909 | 44,411 | 14,840 | 4,520 | 1,118 | 2,100 | 12,449 | 177,923 | 3,863 | - | 374,133 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(b) 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2013 年 6 月 30 日(未经审计)分部信息列示如下(单位: 人民币千元):

| | 油品、液体化工品 码头及相关物流 业务 | 集装箱码头及相 关物流业务 | 杂货码头及相关 物流、贸易业务 | 矿石码头及相 关物流业务 | 散粮码头及相关 物流、贸易业务 | 客运滚装码头及 相关物流业务 | 港口增值及港 口支持业务 | 汽车码头及相 关物流、贸易业 务 | 其他 | 分部间 抵销 | 合计 |
|-----------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-----------|-----------|------------|
| 对外交易收入 | 543,920 | 606,948 | 201,955 | 143,045 | 1,039,904 | 61,632 | 421,913 | 241,851 | 80,109 | - | 3,341,277 |
| 分部间交易收入 | 3,394 | 134 | 1,095 | - | - | 348 | 68,296 | 1,883 | - | (75,150) | - |
| 利息收入 | 357 | 2,045 | 184 | 126 | 1,142 | 39 | 643 | 211 | 9,476 | - | 14,223 |
| 对联营和合营企 业的投资收益 | 49,188 | (768) | (7,857) | (268) | - | (7,079) | 13,559 | 3,844 | - | - | 50,619 |
| 资产减值损失 | - | (667) | - | - | - | - | (481) | - | - | - | (1,148) |
| 折旧费和摊销费 | 90,016 | 76,108 | 37,102 | 43,036 | 33,076 | 15,170 | 29,569 | 4,868 | 17,710 | - | 346,655 |
| 利润总额 | 295,816 | 194,688 | (21,240) | 36,701 | 80,840 | (2,332) | 78,135 | 13,519 | (103,899) | - | 572,228 |
| 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 | 3,361,760 | (383,811) | 27,242,457 |
| 负债总额 | 1,524,057 | 601,743 | 164,464 | 83,633 | 522,407 | 72,391 | 94,647 | 313,207 | 9,854,497 | (383,811) | 12,847,235 |
| 折旧费和摊销费 以外的其他非 现金费用 | 17,253 | 479 | - | - | - | 18 | - | - | - | - | 17,750 |
| 对联营企业和合 营企业的长期 股权投资 | 1,435,695 | 1,360,464 | 202,498 | 1,768 | - | 341,450 | 242,003 | 283,655 | - | - | 3,867,533 |
| 长期股权投资以 外的其他非流 动资产增加额 | 209,834 | 55,469 | 146,362 | 39,665 | 8,725 | 2,072 | 38,594 | 34,057 | 15,240 | - | 550,018 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

地理信息

本集团所有业务均在中国境内，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。

重大客户信息：

本集团自被划分至油品、液体化工品码头及相关物流业务分部的一个客户取得的营业收入为人民币 251,344,842.50 元，占本集团营业收入的 7.62%。

本集团自被划分至矿石码头及相关物流业务分部的一个客户取得的营业收入为人民币 212,592,692.19 元，占本集团营业收入的 6.45 %。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|-------|------|-----|------|------|------------|
| 大连港集团 | 国有独资 | 大连 | 惠凯 | 港口业务 | 11842055-3 |

本公司的最终控制方为大连港集团。

(b) 母公司注册资本及其变化

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 6 月 30 日 |
|-------|---------------------|------|------|--------------------|
| 大连港集团 | 4,000,000,000.00 | - | - | 4,000,000,000.00 |

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------------|--------|------------------|--------|
| | 持股比例 | 表决权比例 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 大连港集团 | 54.42% | 54.42% | 54.42% | 54.42% |

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 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 | 50.00 | 50.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 75155081-2 |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 有限责任 | 大连 | 朱世良 | 建设、经营储罐码头等 | 美元 2,800 万 | 50.00 | 50.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 67998086-8 |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | 有限责任 | 大连 | 胡洪先 | 技术咨询服务 | 500 | 50.00 | 50.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 67996584-4 |
| 大连毅都冷链有限公司 | 有限责任 | 大连 | 张春权 | 贸易仓储货运代理 | 3,600 | 45.00 | 45.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 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 | 49.00 | 49.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 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 | 50.00 | 50.00 | 75076324-2 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------------|------|-----|------|---------------------|---------------|-------------|--------------|------------|
| 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 | 57.00 | 57.00 | 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 | 35.00 | 35.00 | 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 | 40.00 | 40.00 | 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 | 30.00 | 28.57 | 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 | 40.00 | 40.00 | 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 | 43.63 | 43.63 | 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 | 40.00 | 40.00 | 79202427-x |
| 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 | 40.00 | 40.00 | 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 | 40.00 | 40.00 | 58201884-0 |
| 大连港奥德费尔咨询有限公司 | 有限责任 | 大连 | 吴国忠 | 技术培训 | 600 | 50.00 | 50.00 | 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 | 46.58 | 50.00 | 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、技术进出口码 头及港口仓储 | 5,000 | 20.00 | 20.00 | 06441373-6 |
| 大连奥德菲尔长兴仓储码头有限公司 | 有限责任 | 大连 | 王铁夫 | 设施开发建设 | 5,000 | 30.00 | 30.00 | 79454725 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 人民币万元 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-----------------|------|-----|------|---------------|---------------|-------------|--------------|------------|
| 联营企业 - | | | | | | | | |
| 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 | 30.00 | 30.00 | 66922139-0 |
| 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 | 20.00 | 20.00 | 77728456-7 |
| 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 | 40.00 | 40.00 | 74787065-3 |
| 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 | 40.00 | 40.00 | 79204040-5 |
| 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 | 40.00 | 40.00 | 79849254-1 |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 有限责任 | 太仓 | 朱世良 | 船舶拖带 | 300 | 30.00 | 30.00 | 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 | 20.00 | 20.00 | 68707182-4 |
| 中外运东车海运有限公司 | 有限责任 | 香港 | 不适用 | 海运业务 | 港币 415 万 | 20.00 | 20.00 | 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 | 20.00 | 20.00 | 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 | 20.00 | 20.00 | 55495911-7 |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 有限责任 | 烟台 | 李宏伟 | 轮渡运输 | 120,000 | 17.50 | 17.50 | 71092935-9 |
| 中世国际物流有限公司 | 有限责任 | 芜湖 | 周必仁 | 国际货运代理 | 30,000 | 30.00 | 30.00 | 58696799-4 |
| 大连港集团财务有限公司 | 有限责任 | 大连 | 惠凯 | 金融业 | 50,000 | 40.00 | 40.00 | 58203640-8 |
| 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 | 35.00 | 35.00 | 56552295-7 |
| 中海油(宁德)石化码头有限公司 | 有限责任 | 宁德 | 吴徐斌 | 码头建设 | 1,000 | 24.50 | 24.50 | 06878701-4 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

| | 与本集团的关系 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 大连宇翔工程船舶有限公司 | 母公司的子公司 | 75993540-X |
| 大连长兴岛临港工业区港湾工程有限公司 | 母公司的子公司 | 55496083-9 |
| 大连港航投资有限公司 | 母公司的子公司 | 07155324-3 |
| 大连港航投资管理中心(有限合伙) | 母公司的子公司 | 07155833-5 |
| 港融控股有限公司 | 母公司的子公司 | 不适用 |
| 大连港北岸汽车码头有限公司 | 母公司的子公司 | 07158663-5 |
| 大连港北岸集装箱码头有限公司 | 母公司的子公司 | 07158657-1 |
| 大连港北岸房地产开发有限公司 | 母公司的子公司 | 07158659-8 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况(续)

| | 与本集团的关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|----------|------------|
| 大连东北亚航运中心人才市场 | 母公司的子公司 | 07155911-9 |
| 大连港湾工程有限公司广州分公司 | 母公司的子公司 | 不适用 |
| 大连港湾工程有限公司 | 母公司的子公司 | 11843148-X |
| 大连太平湾现代农业科技发展有限公司 | 母公司的子公司 | 08909090-2 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 母公司的子公司 | 59442846-8 |
| 荣海丰集装箱有限公司 | 母公司的子公司 | 不适用 |
| 港和(上海)经贸有限公司 | 母公司的子公司 | 09004617-5 |
| 大连港航小额贷款有限公司 | 母公司的子公司 | 08909941-3 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 母公司的子公司 | 06444488-2 |
| 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 |
| 大连港实业有限公司新港加油站 | 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 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务:

与母公司交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-------|--------|---------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连港集团 | 综合服务 | 协议条款 | 5,121,470.78 | 7.68% | 4,950,845.93 | 8.76% |

与合营、联营企业交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-----------------|--------|---------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 238,944.00 | 0.36% | 102,708.80 | 0.18% |
| 大连港集团财务有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 16,700.00 | 0.03% | 51,300.00 | 0.09% |
| 大连港通利船务代理有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 985,636.49 | 1.74% |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 483,798.20 | 0.86% |
| 大连港盛招标代理有限公司 | 代理服务 | 协议条款 | - | - | 326,692.24 | 0.58% |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 200,000.00 | 0.35% |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 89,280.00 | 0.16% |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | - | - |
| | | | <u>255,644.00</u> | | <u>2,239,415.73</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

采购商品、接受劳务(续):

与其他关联公司交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-------------------|--------|---------------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连中油海港石油销售有限公司 | 燃料采购服务 | 协议条款 | 40,860,694.53 | 61.29% | 31,652,893.69 | 56.04% |
| 大连港实业有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 11,662,671.13 | 17.50% | 12,062,551.95 | 21.35% |
| 大连港机械有限公司 | 施工及劳务 | 协议条款 | 4,605,484.73 | 6.91% | 3,731,524.39 | 6.61% |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 物业管理 | 协议条款 | 1,572,004.93 | 2.36% | 245,710.06 | 0.43% |
| 大连港保安服务公司 | 安保服务 | 协议条款 | 880,260.00 | 1.32% | 806,775.00 | 1.43% |
| 大连海港大厦 | 综合服务 | 协议条款 | 441,950.50 | 0.66% | 118,340.08 | 0.21% |
| 大连港实绿化工程有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 356,439.00 | 0.53% | 183,186.00 | 0.32% |
| 大连保税区永德信房地产开发有限公司 | 物业管理 | 协议条款 | 305,126.04 | 0.46% | - | - |
| 大连港湾工程有限公司 | 维修服务 | 协议条款 | 266,447.44 | 0.40% | 283,554.25 | 0.50% |
| 大连港锅炉安装有限公司 | 维修服务 | 协议条款 | 136,537.30 | 0.20% | - | - |
| 大连港新港建筑工程有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 87,989.20 | 0.13% | - | - |
| 大连港物业管理有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 81,558.50 | 0.12% | 138,965.16 | 0.25% |
| 大连救生筏检验有限公司 | 维修服务 | 协议条款 | 27,310.98 | 0.04% | 45,418.00 | 0.08% |
| 大连国际船员培训中心 | 培训服务 | 协议条款 | 1,250.00 | 0.00% | - | - |
| 大连港实业有限公司新港加油站 | 燃料采购服务 | 协议条款 | - | - | 22,872.11 | 0.04% |
| 大连港东旺汽车修配厂 | 维修服务 | 协议条款 | - | - | 5,069.39 | 0.01% |
| | | | <u>61,285,724.28</u> | | <u>49,296,860.08</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务:

与母公司交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-------|--------|---------------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连港集团 | 综合服务 | 协议条款 | <u>2,087,007.87</u> | 3.26% | <u>4,076,913.61</u> | 5.00% |

与合营、联营企业交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-----------------|--------|---------------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 15,831,688.01 | 24.75% | 15,963,944.69 | 19.57% |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 13,792,184.41 | 21.57% | 18,014,268.28 | 22.08% |
| 太仓兴港拖轮有限公司 | 运输收入 | 协议条款 | 4,980,000.00 | 7.79% | 6,551,340.00 | 8.03% |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 工程施工 | 协议条款 | 2,525,864.10 | 3.95% | 5,756,276.23 | 7.06% |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 2,184,577.20 | 3.42% | 963,084.20 | 1.18% |
| 大连中油码头管理有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 1,623,031.42 | 2.54% | 4,378,299.58 | 5.37% |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 1,523,584.90 | 2.38% | 2,065,000.00 | 2.53% |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 工程施工 | 协议条款 | 1,475,258.15 | 2.31% | - | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 1,153,124.00 | 1.80% | - | - |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 914,393.56 | 1.43% | 1,136,378.13 | 1.39% |
| 大连集海物流有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 997,924.00 | 1.22% |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务(续):

与合营、联营企业交易(续)

| 关联方 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 方式及 决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|---------------------|------------|---------------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| | | | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 |
| 大连汽车码头有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 635,505.21 | 0.99% | 1,362,511.71 | 1.67% |
| 大连联合国际船舶代理有限 公司 | 综合服务 | 协议条款 | 507,339.65 | 0.79% | 505,640.00 | 0.62% |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 496,679.18 | 0.78% | 913,228.99 | 1.12% |
| 大连胜狮国际集装箱有限公 司 | 综合服务 | 协议条款 | 401,426.57 | 0.63% | 482,584.94 | 0.59% |
| 辽宁电子口岸有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 283,018.86 | 0.44% | - | - |
| 大连中铁联合国际集装箱有 限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 223,298.10 | 0.35% | 711,231.00 | 0.87% |
| 大连北方油品储运有限公司 | 工程施工 | 协议条款 | 119,550.00 | 0.19% | 5,825,175.12 | 7.14% |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 信息服务 | 协议条款 | 103,640.82 | 0.16% | 365,746.52 | 0.45% |
| 大连中联理货有限公司 | 信息服务 | 协议条款 | 91,353.58 | 0.14% | 84,095.20 | 0.10% |
| 大连港中石油国际码头有限 公司 | 综合服务 | 协议条款 | 15,961.82 | 0.02% | 17,208.01 | 0.02% |
| 大连港集团财务有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 15,713.58 | 0.02% | 12,107.23 | 0.01% |
| 大连港散货物流中心有限公 司 | 通讯服务 | 协议条款 | 3,600.00 | 0.01% | 1,800.00 | 0.00% |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 948.00 | 0.00% | 98,252.55 | 0.12% |
| 大连毅都冷链有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 2,236,361.65 | 2.74% |
| 中石油大连液化天然气有限 公司 | 工程监理 | 协议条款 | - | - | 165,100.00 | 0.20% |
| 大连集龙物流有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 45,593.32 | 0.06% |
| 大连万鹏港口工程检测有限 公司 | 通讯服务 | 协议条款 | - | - | 1,080.80 | 0.00% |
| 大连港通利船务代理有限公 司 | 通讯服务 | 协议条款 | - | - | 605.68 | 0.00% |
| | | | <u>48,901,741.12</u> | | <u>68,654,837.83</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务(续):

与其他关联方交易:

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|---------------------|--------|---------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连港北岸投资开发有限公司 | 工程监理 | 协议条款 | 3,827,004.91 | 5.98% | - | - |
| 瓦房店太平湾港有限公司 | 工程监理 | 协议条款 | 3,322,415.32 | 5.19% | 4,288,437.75 | 5.26% |
| 大连中信海港投资有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 1,435,033.46 | 2.24% | 21,920.00 | 0.03% |
| 大连港实业有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 880,828.69 | 1.38% | 799,781.43 | 0.98% |
| 锦州辽西大连港置业有限公司 | 工程监理 | 协议条款 | 740,566.04 | 1.16% | - | - |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 692,243.07 | 1.08% | 767,817.21 | 0.94% |
| 大连港机械有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 649,788.16 | 1.02% | 96,166.39 | 0.12% |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 607,511.51 | 0.95% | 472,406.95 | 0.58% |
| 大连港万通物流有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 482,466.25 | 0.75% | 518,436.82 | 0.64% |
| 大连港置地有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 100,043.07 | 0.16% | 11,338.48 | 0.01% |
| 大连万峰置业有限公司 | 信息服务 | 协议条款 | 65,232.27 | 0.10% | 40,598.29 | 0.05% |
| 大连中油海港石油销售有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 37,511.81 | 0.06% | - | - |
| 大连港地产集团有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 37,088.00 | 0.06% | - | - |
| 大连港湾工程有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 31,134.64 | 0.05% | 194,648.86 | 0.24% |
| 大连中油船用燃料运销有限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 15,883.95 | 0.02% | 148,145.01 | 0.18% |
| 大连救生筏检验有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 12,460.22 | 0.02% | 2,920.00 | 0.00% |
| 大连海港大厦 | 通讯服务 | 协议条款 | 4,888.04 | 0.01% | 243,120.79 | 0.30% |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务(续):

与其他关联方交易(续):

| 关联方 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 方式及 决策程序 | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | |
|-------------------------------|------------|---------------------------|--|--------------------|--|--------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 |
| 大连东北亚国际航运中 心船舶交易市场有限 公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 6,300.00 | 0.01% | 19,753.71 | 0.02% |
| 大连创意产业项目发展 有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 4,620.08 | 0.01% | 4380.64 | 0.01% |
| 大连港物业管理有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 3,410.00 | 0.01% | 4,255.00 | 0.01% |
| 大连港实绿化工有限公 司 | 通讯服务 | 协议条款 | 3,390.00 | 0.01% | 3,390.00 | 0.00% |
| 大连港锅炉安装有限公 司 | 通讯服务 | 协议条款 | 2,655.00 | 0.00% | 3,175.00 | 0.00% |
| 大连港新港建筑工程有 限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 1,665.00 | 0.00% | 2,170.00 | 0.00% |
| 大连港万鹏基础工程有 限公司 | 综合服务 | 协议条款 | 876.40 | 0.00% | 305.44 | 0.00% |
| 大连宏誉家政服务有限 公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 717.20 | 0.00% | 102.24 | 0.00% |
| 大连港集团(锦州)辽西港 口投资开发有限公司 | 通讯服务 | 协议条款 | 650.00 | 0.00% | 450.00 | 0.00% |
| 大连港实业有限公司新 港加油站 | 通讯服务 | 协议条款 | 420.00 | 0.00% | - | - |
| 大连港东旺汽车修配厂 | 通讯服务 | 协议条款 | - | - | 630.00 | 0.00% |
| 大连港埠机电有限公司 | 工程施工 | 协议条款 | - | - | 852,855.00 | 1.05% |
| 大连万通荣海船务有限 公司 | 综合服务 | 协议条款 | - | - | 150.00 | 0.00% |
| 大连水产品交易有限公 司 | 通讯服务 | 协议条款 | - | - | 347,831.95 | 0.43% |
| | | | <u>12,966,803.09</u> | | <u>8,845,186.96</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方:

与合营、联营企业交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁收益 (未经审计) |
|----------------|------------------|--------|-----------|------------|----------|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 大连港湾集装箱码头有限公司 | 房屋建筑物 | 2005.5.30 | 2019.12.31 | 市场价格 | 41,195,000.00 |
| 大连港股份有限公司 | 大连港湾集装箱码头有限公司(i) | 泊位堆场 | 2014.1.1 | 泊位交割日 | 市场价格 | 26,750,000.00 |
| 大连港油品码头公司 | 大连中油码头管理有限公司 | 房屋建筑物 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 9,430,000.00 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 大连集龙物流有限公司 | 场地 | 2011.7.31 | 2014.8.30 | 市场价格 | 1,547,342.63 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 大连集龙物流有限公司 | 场地 | 2011.8.31 | 2014.9.1 | 市场价格 | 712,528.93 |
| 大连集装箱码头有限公司 | 大连毅都冷链有限公司 | 装卸机械 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 542,014.68 |
| 大连集发港口技术服务有限公司 | 辽宁集铁国际物流有限公司 | 装卸机械 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 225,000.00 |
| 大连集装箱码头有限公司 | 辽宁集铁国际物流有限公司 | 装卸机械 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 158,823.90 |
| 大连集装箱码头物流有限公司 | 辽宁集铁国际物流有限公司 | 设备 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 97,250.07 |
| | | | | | | 80,657,960.21 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方(续):

与其他关联方交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资 产种类 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 租赁收益 定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 确认的租赁收益 (未经审计) |
|---------------|-----------------|------------|-----------|------------|--------------|--|
| 大连港股份有限 公司 | 大连港实业有 限公司 | 车辆 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 654,769.62 |
| 大连港杂货码头 公司 | 大连港实业有 限公司 | 汽车 | 2013.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 203,658.00 |
| 大连港杂货码头 公司 | 大连港万通物 流有限公司 | 房屋 | 2014.4.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 42,322.50 |
| 大连港杂货码头 公司 | 大连港实业有 限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 32,940.00 |
| 大连港杂货码头 公司 | 大连港万通物 流有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.3.31 | 市场价格 | 6,324.75 |
| | | | | | | 940,014.87 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

本集团作为出租方(续):

与合营、联营企业交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁收益 (未经审计) |
|---------------|------------------|---------|-----------|------------|----------|---|
| 大连港集装箱发展有限公司 | 大连港湾集装箱码头有限公司 | 房屋建筑物 | 2005.5.30 | 2019.12.31 | 市场价格 | 41,195,000.00 |
| 大连港股份有限公司 | 大连港湾集装箱码头有限公司(i) | 泊位 | 2012.1.1 | 泊位交割日 | 市场价格 | 26,750,000.00 |
| 大连港油品码头公司二港区 | 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 | 市场价格 | 30,956,071.04 |
| 大连港集发物流有限责任公司 | 大连集龙物流有限公司 | 库场设施 | 2011.8.1 | 2020.3.31 | 市场价格 | 2,259,971.58 |
| | | | | | | 101,161,042.62 |

与其他关联方交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁收益 (未经审计) |
|-----------|-----------|--------|----------|-----------|----------|---|
| 大连港股份有限公司 | 大连港实业有限公司 | 机车车辆 | 2012.6.1 | 2013.5.31 | 市场价格 | 873,026.16 |

(i) 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 2014 年 6 月 30 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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

本集团作为承租方:

与母公司交易

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|-----------|-------------|--------|----------|------------|---------|---|
| 大连港集团有限公司 | 大连集装箱码头有限公司 | 岛堤 | 2007.1.1 | 2032.12.31 | 市场价格 | 1,760,000.00 |
| 大连港集团有限公司 | 大连港隆科技有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 40,000.00 |
| | | | | | | 1,800,000.00 |

与合营、联营企业交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|-----------------|----------------|--------|-----------|------------|---------|---|
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港油品码头公司 | 泊位 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 45,250,000.00 |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 大连港油品码头公司 | 储罐 | 2014.1.1 | 2014.11.14 | 市场价格 | 27,150,000.00 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 大连港油品码头公司 | 储罐 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 24,692,520.77 |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司 | 设施 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 541,261.17 |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 大连集发港口技术服务有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 325,000.00 |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司 | 设施 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 300,000.00 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 大连港油品码头公司 | 储罐 | 2014.6.20 | 2014.7.15 | 市场价格 | 155,660.38 |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 大连港隆网络技术有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 5,400.00 |
| | | | | | | 98,419,842.32 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

本集团作为承租方:

与其他关联方交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|---------------------|------------------|-------------|----------|------------|---------|---|
| 大连港资产经营公司 | 大连港股份有限公司 | 土地使用权 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 12,690,907.00 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 大连港股份有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 1,207,608.36 |
| 大连海港大厦 | 大连港轮驳公司 | 办公/住宿 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 1,080,765.00 |
| 大连港资产经营公司 | 大连港股份有限公司 | 土地使用权 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 290,260.00 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 大连港散粮码头公司 | 商务大厦 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 271,985.90 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 大连口岸物流科技有限公司 | 无形资产 & 固定资产 | 2014.5.1 | 2016.12.31 | 市场价格 | 217,824.45 |
| 大连港实业有限公司 | 大连港集装箱发展有限公司 | 车辆 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 85,940.00 |
| 大连港实业有限公司 | 大连港集发物流有限责任公司 | 车辆 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 85,940.00 |
| 大连港资产经营公司 | 大连港轮驳公司 | 办公/仓库 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 75,808.50 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司 | 房屋租金 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 60,757.89 |
| 大连汽车码头有限公司 | 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 房屋租赁 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 39,411.00 |
| 大连港宏誉大厦有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司 | 办公室租金 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 37,684.00 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

本集团作为承租方(续):

与其他关联方交易(续):

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|-------------------|--------------|--------|----------|------------|---------|---|
| 大连港机械有限公司 | 大连港杂货码头公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 35,701.50 |
| 大连海港大厦 | 大连港隆网络技术有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 5,602.80 |
| 大连保税区永德信房地产开发有限公司 | 大连港隆网络技术有限公司 | 房屋 | 2014.1.1 | 2014.4.30 | 市场价格 | 4,569.60 |
| | | | | | | 16,190,766.00 |

与母公司交易

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|-----------|-------------|-----------|-----------|------------|---------|---|
| 大连港集团有限公司 | 大连港股份有限公司 | 土地使用权 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 12,909,322.35 |
| 大连港集团有限公司 | 大连集装箱码头有限公司 | 岛堤 | 2007.1.1 | 2032.12.31 | 市场价格 | 1,760,000.00 |
| 大连港集团有限公司 | 大连港股份有限公司等 | 房屋及土地使用权等 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 1,421,916.35 |
| 大连港集团有限公司 | 大连港股份有限公司 | 场地 | 2013.1.1 | 2031.3.19 | 市场价格 | 819,369.50 |
| 大连港集团有限公司 | 大连集装箱码头有限公司 | 泊位配套设施 | 2007.10.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 709,200.00 |
| | | | | | | 17,619,808.20 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

本集团作为承租方(续):

与合营、联营企业交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|----------------|----------------|--------|----------|------------|---------|---|
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 大连港油品码头公司 | 泊位 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 45,250,000.00 |
| 大连中油码头管理有限公司 | 大连保税区金鑫石化有限公司 | 罐组 | 2013.1.1 | 2013.8.31 | 市场价格 | 2,190,000.00 |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司 | 库场设施 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 1,562,938.00 |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 大连集装箱码头物流有限公司等 | 房屋及场地 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 1,529,900.00 |
| | | | | | | <u>50,532,838.00</u> |

与其他关联方交易:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间确认的租赁费 (未经审计) |
|-------------------|-----------------|--------|----------|------------|---------|---|
| 大连保税区永德信房地产开发有限公司 | 大连港股份有限公司本部等 | 房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 1,806,928.12 |
| 大连海港大厦 | 大连港轮驳公司等 | 房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 1,123,076.32 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 大连口岸物流科技有限公司本部等 | 房屋 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 561,894.35 |
| | | | | | | <u>3,491,898.79</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 担保

接受关联方担保

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计)

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|-----------|------------------|-----------------|------------------|------------|
| 大连港集团 | 大连港股份有限公司 | 2,350,000,000.00 | 2011 年 5 月 23 日 | 2021 年 11 月 22 日 | 否 |
| 大连港集团 | 大连港股份有限公司 | 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公司提供借款担保(附注五(35))。

提供关联方担保

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间未向关联方提供担保(未经审计)。

(d) 资金拆借

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计)

| 拆入 - | 拆借金额 | 年利率 | 起始日 | 到期日 |
|--------------|------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 大连装备融资租赁有限公司 | 200,000,000.00 | 6.20% | 2014 年 6 月 30 日 | 2017 年 6 月 30 日 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 500,000,000.00 | 6.20% | 2014 年 5 月 23 日 | 2017 年 5 月 23 日 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 1,000,000,000.00 | 6.20% | 2014 年 5 月 29 日 | 2017 年 5 月 29 日 |
| 大连港集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 6.00% | 2014 年 6 月 27 日 | 2015 年 6 月 26 日 |
| 大连港集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 5.70% | 2014 年 3 月 17 日 | 2015 年 3 月 16 日 |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 10,000,000.00 | 6.60% | 2014 年 5 月 7 日 | 2015 年 5 月 6 日 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 资金拆借(续)

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 |
|--------------|----------------|-------|-----------------|------------------|
| 拆入 - | | | | |
| 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 |

资金拆入的利息支出

| | 截至 2014 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 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 |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 9,427,397.26 | - |
| 大连港集团财务有限公司 | 2,544,022.91 | 16,168,130.55 |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 313,499.67 | 82,500.00 |
| | <u>12,284,919.84</u> | <u>16,675,297.21</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
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 资金拆借(续)

截至 2014 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 |
|--------------|---------------|-------|-----------------|-----------------|
| 拆出 - | | | | |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 5,610,000.00 | 6.00% | 2014 年 1 月 19 日 | 2015 年 2 月 20 日 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 24,000,000.00 | 6.00% | 2014 年 1 月 3 日 | 2015 年 1 月 2 日 |
| 中海港联航运有限公司 | 13,432,800.00 | 6.00% | 2014 年 6 月 28 日 | 2015 年 6 月 27 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 |

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 |
|--------------|---------------|-------|-----------------|-----------------|
| 拆出 - | | | | |
| 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 |

资金拆出的利息收入

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------------|---|---|
| 大连普集仓储设施有限公司 | 720,000.00 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 405,222.80 | - |
| 中外运东车海运有限公司 | - | 51,699.52 |
| 晶伟有限公司 | - | 67,290.23 |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 181,679.18 | 273,574.27 |
| | <u>1,306,901.98</u> | <u>392,564.02</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
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 资产转让

购建资产

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|---------------|--------|--------|----------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连港湾工程有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 48,085,446.92 | 86.58% | 86,243,881.87 | 68.26% |
| 大连港埠机电有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 4,468,458.41 | 8.05% | 13,716,039.54 | 10.86% |
| 大连港新港建筑工程有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 1,643,287.68 | 2.96% | 4,687,190.00 | 3.71% |
| 大连港机械有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 1,000,087.49 | 1.80% | 3,404,880.00 | 2.69% |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 313,499.67 | 0.56% | - | - |
| 大连港日锅炉安装有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 24,329.00 | 0.04% | 11,825,962.59 | 9.36% |
| 大连港集团财务有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | 3,000.00 | 0.01% | - | - |
| 大连港口设计研究院有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | - | - | 4,369,918.00 | 3.46% |
| 大连港万通物流有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | - | - | 156,667.07 | 0.12% |
| 大连港万鹏基础工程有限公司 | 工程建设 | 施工劳务 | 协议条款 | - | - | 1,946,972.00 | 1.54% |
| | | | | <u>55,538,109.17</u> | | <u>126,351,511.07</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 资产转让(续)

出售资产

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | |
|----------------|----------|--------|----------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 大连港集团有限公司 | 海域使用权 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 8,539.33 | 2.16% |
| 大连汽车码头有限公司 | 计算机及相关设备 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 242,801.20 | 61.31% |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 计算机及相关设备 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 272.00 | 0.07% |
| 瓦房店太平湾港有限公司 | 计算机及相关设备 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 6,142.42 | 1.55% |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 计算机及相关设备 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 52,828.47 | 13.34% |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 计算机及相关设备 | 资产出售 | 协议条款 | - | - | 85,470.09 | 21.58% |
| | | | | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>396,053.51</u> | |

(f) 关联方存款

于 2014 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 946,376,722.46 元，本期取得利息收入为人民币 5,226,871.14 元。

(g) 关键管理人员薪酬

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计) |
|----------|---|---|
| 关键管理人员薪酬 | <u>2,800,530.00</u> | <u>2,499,427.02</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|---------------------------|------|------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| <u>应收合营、联营企业</u> | | | | |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 5,641,119.15 | - | 2,275,945.71 | - |
| 大连港散货物流中心有限公司 | 5,099,291.20 | - | 4,425,232.00 | - |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 3,486,670.30 | - | 2,666,393.23 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 2,160,000.00 | - | 4,647,135.66 | - |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 1,417,771.39 | - | 1,417,771.39 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 654,368.33 | - | 593,129.26 | - |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 532,275.51 | - | 109,420.64 | - |
| 大连中铁联合国际集装箱有限公司 | 514,318.00 | - | 155,000.00 | - |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 394,411.95 | - | - | - |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 128,549.55 | - | 512,049.55 | - |
| 大连北方油品储运有限公司 | 77,000.00 | - | - | - |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 2,541.40 | - | 374,105.82 | - |
| 大连集海物流有限公司 | - | - | 8,969.00 | - |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | - | - | 44,100.00 | - |
| 大连万捷国际物流有限公司 | - | - | 265,000.00 | - |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应收关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|---------------------------|----------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| <u>应收合营、联营企业</u> | | | | |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | - | 324,551.58 | - |
| 大连舜德集发供应链管理有限公司 | - | - | 1,580.00 | - |
| 大连集龙物流有限公司 | - | - | 15,585.00 | - |
| 大连毅都冷链有限公司 | - | - | 34,131.00 | - |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | - | - | 2,373.50 | - |
| | <u>20,108,316.78</u> | <u>-</u> | <u>17,872,473.34</u> | <u>-</u> |
| <u>应收其他关联方</u> | | | | |
| 大连港机械有限公司 | 3,014,782.30 | - | - | - |
| 大连港埠机电有限公司 | 87,709.50 | - | 87,709.50 | - |
| 大连中油船用燃料运销有限公司 | 102.00 | - | - | - |
| 大连港万通物流有限公司 | - | - | 4,156,337.60 | - |
| 大连水产品交易市场有限公司 | - | - | 16,667.00 | - |
| | <u>3,102,593.80</u> | <u>-</u> | <u>4,260,714.10</u> | <u>-</u> |
| | <u>23,210,910.58</u> | <u>-</u> | <u>22,133,187.44</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应收关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|---------------------------|------|------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | |
| <u>应收合营、联营企业</u> | | | | |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 24,000,000.00 | - | - | - |
| 中海港联航运有限公司 | 13,432,800.00 | - | - | - |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 11,320,166.54 | - | - | - |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 1,909,300.00 | - | 1,909,300.00 | - |
| 大连长兴岛港口有限公司 | 1,747,736.95 | - | 1,747,736.95 | - |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 1,701,551.25 | - | 1,708,172.40 | - |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 1,078,876.54 | - | 754,429.26 | - |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 755,667.65 | - | 604,302.88 | - |
| 大连万捷国际物流有限公司 | 527,429.00 | - | 527,429.00 | - |
| 大连汽车码头有限公司 | 312,969.05 | - | 307,844.09 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 150,000.00 | - | 303,000.00 | - |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | 71,490.00 | - | 221,294.94 | - |
| 大连毅都冷链有限公司 | 41,883.00 | - | 33,905.00 | - |
| 大连港湾东车物流有限公司 | 40,516.21 | - | 266,044.00 | - |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 11,016.59 | - | 15,956.39 | - |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应收关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|---------------------------|----------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | |
| <u>应收合营、联营企业</u> | | | | |
| 大连港盛招标代理有限公司 | 6,000.00 | - | 30,000.00 | - |
| 大连港集团财务有限公司 | 3,340.27 | - | 45,822.22 | - |
| 大连集海物流有限公司 | - | - | 19,412.00 | - |
| 大连集龙物流有限公司 | - | - | 20,000.00 | - |
| 中石油大连液化天然气有限公司 | - | - | 9,100.00 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | - | - | 826,302.13 | - |
| 大连联合国际船舶代理有限公司 | - | - | 322,144.00 | - |
| | <u>57,110,743.05</u> | <u>-</u> | <u>9,672,195.26</u> | <u>-</u> |
| 其他应收款 | | | | |
| <u>应收母公司</u> | | | | |
| 大连港集团 | <u>2,333,340.30</u> | <u>-</u> | <u>5,849,044.30</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应收关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------------------|---------------------------|----------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | |
| <u>应收其他关联方</u> | | | | |
| 大连港石化有限公司 | 2,131,669.00 | - | 220,000.00 | - |
| 锦州辽西大连港置业有限公司 | 785,000.00 | - | - | - |
| 大连港湾工程有限公司 | 763,803.02 | - | 1,427,478.02 | - |
| 大连港实业有限公司 | 654,769.62 | - | - | - |
| 大连港埠机电有限公司 | 189,252.50 | - | 139,252.50 | - |
| 大连中油海港石油销售有限公司 | 80,000.00 | - | 136,000.00 | - |
| 大连港新港建筑工程有限公司 | 40,577.00 | - | 40,577.00 | - |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 15,387.00 | - | 20,387.00 | - |
| 大连万峰置业有限公司 | 14,721.01 | - | 214,981.01 | - |
| 大连港机械有限公司 | 6,201.00 | - | - | - |
| 大连港置地有限公司 | 1,384.00 | - | - | - |
| 大连海港大厦 | - | - | 6,120.00 | - |
| 大连保税区永德信房地产开发建设有限公司 | - | - | 33,125.00 | - |
| 大连港万通物流有限公司 | - | - | 12,556.00 | - |
| | <u>4,682,764.15</u> | <u>-</u> | <u>2,250,476.53</u> | <u>-</u> |
| | <u>64,126,847.50</u> | <u>-</u> | <u>17,771,716.09</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------------|---------------------------|----------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | | | | |
| <u>预付母公司</u> | | | | |
| 大连港集团有限公司 | 2,344,745.20 | - | - | - |
| <u>预付其他关联方</u> | | | | |
| 大连中油海港石油销售有限公司 | 1,806,449.66 | - | 1,813,465.71 | - |
| 大连港实业有限公司 | - | - | 14,678.63 | - |
| | <u>1,806,449.66</u> | <u>-</u> | <u>1,828,144.34</u> | <u>-</u> |
| | <u>4,151,194.86</u> | <u>-</u> | <u>1,828,144.34</u> | <u>-</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 | 864,040.75 | - | 4,280,397.95 | - |
| 中海港联航运有限公司 | 230,596.40 | - | 26,865.60 | - |
| 大连普集仓储设施有限公司 | 40,000.00 | - | 41,066.66 | - |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 9,350.14 | - | 11,540.96 | - |
| | <u>1,143,987.29</u> | <u>-</u> | <u>4,359,871.17</u> | <u>-</u> |
| 长期应收款 | | | | |
| <u>应收联营企业</u> | | | | |
| 晶伟有限公司 | 14,361,313.76 | - | - | - |
| 中外运东车海运有限公司 | 10,227,093.60 | - | - | - |
| | <u>24,588,407.36</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|-----------------|---------------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他流动资产 | | | | |
| <u>应收合营、联营企</u> | | | | |
| <u>业</u> | | | | |
| 大连普集仓储设施 | - | - | 24,000,000.00 | - |
| 有限公司 | | | | |
| 中海港联航运有限 | - | - | 13,432,800.00 | - |
| 公司 | | | | |
| 辽宁集铁国际物流 | - | - | 6,295,000.00 | - |
| 有限公司 | | | | |
| | - | - | <u>43,727,800.00</u> | - |
| 其他非流动资产 | | | | |
| <u>应收联营企业</u> | | | | |
| 晶伟有限公司 | - | - | 13,724,563.02 | - |
| 中外运东车海运有 | - | - | 10,082,393.06 | - |
| 限公司 | | | | |
| | - | - | <u>23,806,956.08</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
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|---------------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 应付账款 | | |
| <u>应付合营、联营企业</u> | | |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 9,150,000.00 | 4,350,000.00 |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 4,776,000.00 | - |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 650,000.00 | 52,661.00 |
| 大连北方油品储运有限公司 | 330,000.00 | - |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | - | 21,160.00 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | - | 113,115.47 |
| 大连集龙物流有限公司 | - | 2,916.00 |
| | <u>14,906,000.00</u> | <u>4,539,852.47</u> |
| <u>应付其他关联公司</u> | | |
| 大连港湾工程有限公司 | 1,917,086.13 | 419,832.99 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设 有限公司 | 655,457.63 | - |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 327,578.85 | - |
| 大连港机械有限公司 | 7,531.00 | 224,870.00 |
| 大连中油海港石油销售有限公司 | - | 203,732.49 |
| | <u>2,907,653.61</u> | <u>848,435.48</u> |
| | <u>17,813,653.61</u> | <u>5,388,287.95</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项：

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 其他应付 款 | | |
| <u>应付合营、联营企业</u> | | |
| 大连国际集装箱码头有限公司 | 588,670.00 | 20,000.00 |
| 大连联合国船舶代理有限公司 | 300,500.00 | 2,264,633.00 |
| 大连毅都冷链有限公司 | 50,800.00 | - |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 37,355.00 | 21,660.00 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | 20,700.00 | 41,431.42 |
| 大连大港中海集装箱码头有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 大连汽车码头有限公司 | 6,681.03 | 49,521.00 |
| 大连港湾液体储罐码头有限公司 | - | 207,814.00 |
| 大连毅都冷链有限公司 | - | 20,900.00 |
| 大连港奥德费尔咨询有限公司 | - | 120,000.00 |
| 大连中联理货有限公司 | - | 12,000.00 |
| 大连集海物流有限公司 | - | 50,000.00 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | - | 887,741.00 |
| 大连集龙物流有限公司 | - | 39,961.46 |
| | 1,024,706.03 | 3,755,661.88 |
| <u>应付母公司</u> | | |
| 大连港集团 | 2,941,148.83 | 1,149,047.55 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 其他应付 款 | | |
| <u>应付其他关联方</u> | | |
| 大连港湾工程有限公司 | 179,001,790.16 | 264,727,322.01 |
| 大连港埠机电有限公司 | 58,360,004.53 | 65,344,647.78 |
| 大连港新港建筑工程有限公司 | 2,822,650.56 | 5,776,830.53 |
| 大连港万鹏基础工程有限公司 | 2,355,702.43 | 2,395,702.43 |
| 大连港锅炉安装有限公司 | 2,057,996.40 | 7,403,429.03 |
| 大连保税区永德信房地产开发建设 有限公司 | 1,587,250.63 | 50,435.70 |
| 大连港机械有限公司 | 1,378,713.73 | 3,780,727.63 |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 866,013.80 | 50,435.70 |
| 大连经济技术开发区海湾货运公司 | 313,940.52 | 313,385.76 |
| 大连港万通物流有限公司 | 243,103.21 | 249,071.07 |
| 大连港实绿化工程有限公司 | 86,531.30 | 163,100.00 |
| 大连港实业有限公司 | 44,048.38 | 14,183.40 |
| 大连港保安服务公司 | 20,000.00 | - |
| 大连港口设计研究院有限公司 | - | 684,980.00 |
| | 249,137,745.65 | 350,954,251.04 |
| | 253,103,600.51 | 355,858,960.47 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

| 应付关联方款项(续): | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 预收账款 | | |
| <u>预收合营、联营企业</u> | | |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | - | 8,044,275.07 |
| 大连集海物流有限公司 | - | 736,000.00 |
| 大连集龙物流有限公司 | - | 154,709.20 |
| 大连汽车码头有限公司 | - | 110,150.00 |
| 大连毅都冷链有限公司 | - | 75,129.03 |
| 大连胜狮国际集装箱有限公司 | - | 53,032.33 |
| 大连中油码头管理有限公司 | - | 17,755.75 |
| 大连万鹏港口工程检测有限公司 | - | 5,341.15 |
| 大连普集仓储设施有限公司 | - | 2,759.72 |
| 中石油大连液化天然气有限公司 | - | 1,100.00 |
| 大连港散货物流中心有限公司 | - | 490.00 |
| | - | 9,200,742.25 |
| 预收账款 | | |
| <u>预收其他关联方</u> | | |
| 大连万通荣海船务有限公司 | 50,000.00 | - |
| | 50,000.00 | 9,200,742.25 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项(续):

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|---------------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 应付利息 | | |
| <u>应付合营、联营企业</u> | | |
| 大连港集团财务有限公司 | 789,998.04 | 171,111.11 |
| 大连集海物流有限公司 | - | 25,666.63 |
| 大连港湾东车物流有限公司 | - | 20,167.00 |
| | <u>789,998.04</u> | <u>216,944.74</u> |
| 应付利息 | | |
| <u>应付其他关联方</u> | | |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 9,427,397.26 | - |
| 应付票据 | | |
| <u>应付其他关联公司</u> | | |
| 大连港湾工程有限公司 | 23,390,190.20 | 19,750,000.00 |
| 大连港新港建筑工程有限公司 | 400,000.00 | - |
| | <u>23,790,190.20</u> | <u>19,750,000.00</u> |
| 短期借款 | | |
| <u>应付联营企业</u> | | |
| 大连港集团财务有限公司 | 140,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 大连港湾东车物流有限公司 | - | 10,000,000.00 |
| | <u>140,000,000.00</u> | <u>110,000,000.00</u> |
| 长期借款 | | |
| <u>应付合营、联营企业</u> | | |
| 大连集海物流有限公司 | - | 21,000,000.00 |
| <u>应付其他关联方</u> | | |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 1,700,000,000.00 | - |
| 一年内到期的 长期借款 | | |
| <u>应付联营企业</u> | | |
| 大连港集团财务有限公司 | - | 20,000,000.00 |
| <u>应付其他关联方</u> | | |
| 大连装备融资租赁有限公司 | 6,389,648.46 | - |

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。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租赁

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------|---------------------------|-----------------------|
| - 租入 | | |
| 大连港集团有限公司 | 119,803,301.57 | 127,793,841.39 |
| 大连港中石油国际码头有限公司 | 45,250,000.00 | - |
| 大连长兴岛港口投资发展有限公司 | 27,150,000.00 | - |
| 大连中石油国际储运有限公司 | 24,692,520.77 | - |
| 大连保税区永德信房地产开发有限公司 | 2,408,353.96 | 492,299.23 |
| 大连海港大厦 | 1,080,765.00 | - |
| 大连宏誉大厦有限公司 | 420,186.02 | 245,249.60 |
| 大连港实业有限公司 | 171,880.00 | 162,500.00 |
| 大连汽车码头有限公司 | 78,822.00 | - |
| | <u>221,055,829.32</u> | <u>128,693,890.22</u> |
| - 租出 | | |
| 大连港实业有限公司 | 891,367.62 | 407,316.00 |
| 大连港湾集装箱码头有限公司 | 479,895,000.00 | 494,340,000.00 |
| 大连港万通物流有限公司 | 42,322.50 | 6,324.75 |
| 大连集龙物流有限公司 | 753,290.52 | 3,013,162.08 |
| 大连毅都冷链有限公司 | 542,014.68 | - |
| 大连中油码头管理有限公司 | 9,430,000.00 | - |
| 辽宁集铁国际物流有限公司 | 481,073.97 | - |
| | <u>492,035,069.29</u> | <u>497,766,802.83</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺(续)

资产转让

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------|---------------------------|------------------|
| -转入 | | |
| 大连港湾工程有限公 司 | 56,469,348.63 | 69,419,253.29 |
| 大连港埠机电有限公 司 | 8,638,479.12 | 17,930,076.33 |
| 大连港机械有限公司 | 1,912,785.00 | 1,993,525.00 |
| 大连港集团有限公司 | 840,590.00 | 5,781,280.00 |
| 大连港新港建筑工程 有限公司 | 61,979.20 | 1,134,749.48 |
| | 67,923,181.95 | 96,258,884.10 |

担保

-提供担保

截至 2014 年 6 月 30 日的提供担保事项，详见附注七(5)(c)。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 或有事项

担保

- (1) 本集团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。

- (2) 本公司之联营企业大连北方油品储运有限公司向中国兵器工业集团所属兵工财务有限责任公司(“贷款银行”)申请人民币 5,000 万元贷款, 贷款期限 1 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 3 届董事会 2014 年第 3 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 2014 年 06 月 06 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一年。

九 承诺事项

- (1) 资本性支出承诺事项

- (a) 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------------------------|-----------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | <u>275,946,063.97</u> | <u>346,972,104.68</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 承诺事项(续)

(1) 资本性支出承诺事项(续)

(b) 以下为本集团在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------------------------|------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 327,850,258.54 | 940,524,086.56 |
| 无形资产 | 137,531.10 | 217,025.56 |
| | 327,987,789.64 | 940,741,112.12 |

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 一年以内 | 145,627,603.82 | 36,170,821.81 |
| 一到二年 | 18,551,013.79 | 33,582,027.57 |
| 二到三年 | 4,337,717.00 | 3,520,000.00 |
| 三年以上 | 54,560,000.00 | 56,320,000.00 |
| | 223,076,334.61 | 129,592,849.38 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 承诺事项(续)

(3) 对外投资承诺事项

根据本公司与大连西中岛石化工业园区发展有限公司、奥德费尔(中国)储罐码头有限公司于 2013 年 9 月 1 日签订的协议，本公司承诺以人民币 1,500 万元的价格投资大连奥德费尔长兴仓储码头有限公司公司 30%的股权。于 2014 年 06 月 30 日，本公司尚未完全支付上述款项(已支付人民币 225 万元)。

根据本集团企业大连保税区金鑫石化有限公司、亚太港口(大连)有限公司与东北亚现货商品交易所有限公司、大连港石化有限公司于 2014 年 4 月 17 日签订的协议，大连保税区金鑫石化有限公司承诺以人民币 1,250 万元的价格投资东北亚石化交易中心有限公司 25%的股权，亚太港口(大连)有限公司承诺以人民币 1,000 万元的价格投资东北亚石化交易中心有限公司 20%的股权。于 2014 年 06 月 30 日，上述款项尚未支付。

本集团企业大连港集装箱发展有限公司承诺将向其投资企业大连港毅都冷链有限公司增资人民币 5,000 万元。于 2014 年 06 月 30 日，大连港集装箱发展有限公司尚未支付上述款项。

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2013 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

大连港集装箱发展有限公司与大连毅都集团有限公司成立合资公司，大连港集装箱发展有限公司承诺投资人民币 1,020 万元持有该公司 51%股权，2014 年大连港集装箱发展有限公司已按照上述承诺支付完毕。

大连港股份有限公司与大连保税区华润燃气有限公司于 2013 年 2 月签订合资合同，承诺出资人民币 510 万元成立大连港润燃气有限公司，大连港股份有限公司有限公司拥有其股权 51%，将分两期出资，首次出资人民币 255 万元人民币已于公司成立时支付完毕，第二期出资承诺在公司注册之日两年内缴齐。截至 2014 年 6 月 30 日大连港股份有限公司已按照上述承诺支付完毕。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

- | (1) 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|--|--|-------------------------------------|------------|
| 偿还应付款项 (附注五 (26)(b)) (附注五 (27)(b)) (附注五 (32)(b)) | 偿还账龄超过一年的 大额应付款项 | 资产和负债同时减少 人民币 15,976,992.36 元 | — |
| (2) | 本公司第四届董事会 2014 年第 1 次(临时)会议审议批准, 同意本公司在香港发行不超过 10 亿元三年期人民币债券, 并授权本公司两名董事决定和办理该境外债所有相关事宜。 | | |

十一 租赁

本集团通过融资租赁租入固定资产及无形资产(附注五 15(a)), 未来应支付租金汇总如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|----------------------|
| 一年以内 | 7,689,756.92 | 4,007,076.92 |
| 一到二年 | 7,689,756.92 | 4,007,076.92 |
| 二到五年 | 10,192,271.62 | 10,352,470.08 |
| | <u>25,571,785.46</u> | <u>18,366,623.92</u> |

于 2014 年 6 月 30 日, 未确认的融资费用余额为人民币 2,816,727.74 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 2,694,418.84 元)(附注五 36(a))。

十二 企业合并

见附注四(3)。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2013 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | 合计 |
|----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 美元项目 | 港币 | 其他外币项目 | |
| 外币金融资产 - | | | | |
| 货币资金 | 32,982,366.46 | 25,765,458.23 | 528,983.69 | 59,276,808.38 |
| 应收款项 | 340,179,638.21 | - | 2,553.60 | 340,182,191.81 |
| 可供出售金融资产 | - | 16,802,920.26 | - | 16,802,920.26 |
| 其他 | - | 10,227,093.60 | 14,361,313.76 | 24,588,407.36 |
| | <u>373,162,004.67</u> | <u>52,795,472.09</u> | <u>41,391,327.62</u> | <u>440,850,327.81</u> |
| 外币金融负债 - | | | | |
| 短期借款 | 234,155,740.09 | - | 83,254,776.43 | 317,410,516.52 |
| 应付款项 | 2,430,034.82 | 201,397.21 | - | 2,631,432.03 |
| 长期借款 | 284,456,659.12 | - | - | 284,456,659.12 |
| | <u>521,042,434.03</u> | <u>201,397.21</u> | <u>83,254,776.43</u> | <u>604,498,607.67</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

| | 2013 年 12 月 31 日 | | | 合计 |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 美元项目 | 港币项目 | 其他外币项目 | |
| 外币金融资产 | | | | |
| 产 - | | | | |
| 货币资金 | 36,820,465.85 | 2,584,747.59 | 1,143,666.11 | 40,548,879.55 |
| 应收款项 | 210,320,185.62 | - | 2,745.50 | 210,322,931.12 |
| 可供出售金 融资产 | - | 21,214,860.11 | - | 21,214,860.11 |
| 其他 | - | 10,082,393.06 | 13,724,563.02 | 23,806,956.08 |
| | <u>247,140,651.47</u> | <u>33,882,000.76</u> | <u>14,870,974.63</u> | <u>295,893,626.86</u> |
| 外币金融负 债 - | | | | |
| 短期借款 | 243,244,499.16 | - | - | 243,244,499.16 |
| 应付款项 | 7,380,648.33 | 221,195.63 | - | 7,601,843.96 |
| 长期借款 | 279,191,221.44 | - | - | 279,191,221.44 |
| | <u>529,816,368.93</u> | <u>221,195.63</u> | <u>-</u> | <u>530,037,564.56</u> |

于 2014 年 6 月 30 日, 对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本集团将增加或减少净利润约人民币 11,091,032.20 元(2013 年 12 月 31 日: 增加或减少约人民币 21,200,678.81 元)。

于 2014 年 6 月 30 日, 对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债, 如果人民币对港币升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本集团将减少或增加净利润约人民币 3,944,555.62 元(2013 年 12 月 31 日: 减少或增加约人民币 2,524,560.38 元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2014 年 6 月 30 日, 本集团没有以浮动利率计价的长期带息债务。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至 2014 年 6 月 30 日 6 个月期间及 2013 年度本集团并无利率互换安排。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、其他流动资产和其他非流动资产等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外, 对于应收账款、其他应收款、应收票据、其他流动资产和其他非流动资产, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | | 合计 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | |
| 金融资产 - | | | | | |
| 货币资金 | 1,997,628,832.80 | - | - | - | 1,997,628,832.80 |
| 应收款项 | 1,500,173,724.28 | - | - | - | 1,500,173,724.28 |
| 可供出售金融资产 | 103,790,000.00 | 77,272,680.00 | - | 63,805,898.02 | 244,868,578.02 |
| 其他 | - | - | - | 30,798,191.16 | 30,798,191.16 |
| | <u>3,601,592,557.08</u> | <u>77,272,680.00</u> | <u>-</u> | <u>94,604,089.18</u> | <u>3,773,469,326.26</u> |
| 金融负债 - | | | | | |
| 短期借款 | 462,897,603.17 | - | - | - | 462,897,603.17 |
| 应付款项 | 1,495,541,503.21 | - | - | - | 1,495,541,503.21 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,006,373,886.79 | - | - | - | 1,006,373,886.79 |
| 长期借款 | 169,056,656.56 | 761,426,656.56 | 2,496,680,154.01 | - | 3,427,163,467.13 |
| 应付债券 | 284,875,000.00 | 284,875,000.00 | 3,344,300,000.00 | 2,599,100,000.00 | 6,513,150,000.00 |
| 长期应付款 | - | 7,689,756.92 | 10,192,271.62 | - | 17,882,028.54 |
| | <u>3,418,744,649.73</u> | <u>1,053,991,413.48</u> | <u>5,851,172,425.63</u> | <u>2,599,100,000.00</u> | <u>12,923,008,488.84</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

| | 2013 年 12 月 31 日 | | | | 合计 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | |
| 金融资产 - | | | | | |
| 货币资金 | 2,339,398,061.70 | - | - | - | 2,339,398,061.70 |
| 应收款项 | 1,060,715,629.61 | - | - | - | 1,060,715,629.61 |
| 可供出售金融资产 | 1,032,000,000.00 | - | - | 69,217,860.11 | 1,101,217,860.11 |
| 其他 | 45,625,368.00 | - | - | 30,798,191.16 | 76,423,559.16 |
| | <u>4,477,739,059.31</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>100,016,051.27</u> | <u>4,577,755,110.58</u> |
| 金融负债 - | | | | | |
| 短期借款 | 399,160,127.23 | - | - | - | 399,160,127.23 |
| 应付款项 | 1,365,349,579.68 | - | - | - | 1,365,349,579.68 |
| 一年内到期的非流 动负债 | 3,287,248,331.11 | - | - | - | 3,287,248,331.11 |
| 长期借款 | 68,664,237.17 | 575,484,129.87 | 995,745,870.13 | - | 1,639,894,237.17 |
| 应付债券 | 165,901,227.36 | 423,200,000.00 | 3,366,300,000.00 | 2,723,650,429.83 | 6,679,051,657.19 |
| 长期应付款 | - | 4,007,076.92 | 10,352,470.08 | - | 14,359,547.00 |
| | <u>5,286,323,502.55</u> | <u>1,002,691,206.79</u> | <u>4,372,398,340.21</u> | <u>2,723,650,429.83</u> | <u>13,385,063,479.38</u> |

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、持有至到期投资、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(a) 不以公允价值计量的金融工具(续)

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面价值 | 公允价值 | 账面价值 | 公允价值 |
| 股东贷款 | <u>24,588,407.36</u> | <u>10,539,608.20</u> | <u>23,806,956.08</u> | <u>10,739,644.86</u> |

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2014 年 6 月 30 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下(未经审计)：

| | 第一层级 | 第二层级 | 第三层级 | 合计 |
|------------------------|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 金融资产 - | | | | |
| 交易性金融资产- | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 14,288,449.89 | - | - | 14,288,449.89 |
| 可供出售金融资产- | | | | |
| 可供出售权益工具 | 16,802,920.26 | - | - | 16,802,920.26 |
| 委托投资 | - | - | 165,820,000.00 | 165,820,000.00 |
| | <u>31,091,370.15</u> | <u>-</u> | <u>165,820,000.00</u> | <u>196,911,370.15</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具(续)

于 2013 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

| | 第一层级 | 第二层级 | 第三层级 | 合计 |
|---------------|----------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 金融资产 - | | | | |
| 交易性金融资产- | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | | | |
| 当期损益的金融资产 | 12,412,829.99 | - | - | 12,412,829.99 |
| 可供出售金融资产- | | | | |
| 可供出售权益工具 | 21,214,860.11 | - | - | 21,214,860.11 |
| 委托投资 | - | - | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | <u>33,627,690.10</u> | <u>-</u> | <u>1,000,000,000.00</u> | <u>1,033,627,690.10</u> |

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

上述第三层级金融资产变动如下：

| | 可供出售金融资产 委托投资 |
|------------------|-------------------------|
| 2013 年 1 月 1 日 | - |
| 购买 | 2,000,000,000.00 |
| 出售 | (1,000,000,000.00) |
| 2013 年 12 月 31 日 | <u>1,000,000,000.00</u> |
| 2014 年 1 月 1 日 | 1,000,000,000.00 |
| 购买 | 165,820,000.00 |
| 出售 | (1,000,000,000.00) |
| 2014 年 6 月 30 日 | <u>165,820,000.00</u> |

于 2014 年 6 月 30 日，本公司仍持有的第三层级金融资产中计入截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间损益的利得为人民币 1,302,494.80 元；于 2013 年 12 月 31 日仍持有的第三层级金融资产中计入 2013 年度损益的利得为人民币 10,666,666.68 元。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 以公允价值计量的资产和负债

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计 公允价值 变动 | 本期计提 的减值 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|
| 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 | 12,412,829.99 | 165,619.90 | - | - | 14,288,449.89 |
| 可供出售金融资产 | 1,021,214,860.11 | - | (4,597,300.25) | - | 182,622,920.26 |
| | <u>1,033,627,690.10</u> | <u>165,619.90</u> | <u>(4,597,300.25)</u> | <u>-</u> | <u>196,911,370.15</u> |

| | 2013 年 1 月 1 日 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计 公允价值 变动 | 本期计提 的减值 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| 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 | - | (6,621,030.01) | - | - | 12,412,829.99 |
| 可供出售金融资产 | 18,924,264.64 | - | 6,931,124.61 | - | 1,021,214,860.11 |
| | <u>18,924,264.64</u> | <u>(6,621,030.01)</u> | <u>6,931,124.61</u> | <u>-</u> | <u>1,033,627,690.10</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 外币金融资产和外币金融负债

| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提 的减值 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |
|----------|---------------------|----------------|-------------------|-------------|------------------------------|
| 金融资产 - | | | | | |
| 货币资金 | 40,548,879.55 | - | - | - | 59,276,808.38 |
| 贷款和应收款 | 210,320,185.62 | - | - | - | 340,179,638.21 |
| 可供出售金融资产 | 21,214,860.11 | - | (4,597,300.25) | - | 16,802,920.26 |
| 其他 | 23,806,956.08 | - | - | - | 24,588,407.36 |
| 金融资产小计 | 295,890,881.36 | - | (4,597,300.25) | - | 440,847,774.21 |
| 金融负债- | | | | | |
| 短期借款 | 243,244,499.16 | - | - | - | 317,410,516.52 |
| 长期借款 | 279,191,221.44 | - | - | - | 284,456,659.12 |
| 应付款项 | 7,601,843.96 | - | - | - | 2,631,432.03 |
| 金融负债小计 | 530,037,564.56 | - | - | - | 604,498,607.67 |

| | 2013 年 1 月 1 日 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提 的减值 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 金融资产 - | | | | | |
| 货币资金 | 25,296,767.51 | - | - | - | 40,548,879.55 |
| 贷款和应收款 | 27,544,912.58 | - | - | - | 210,320,185.62 |
| 可供出售金融资产 | 14,534,238.64 | - | 6,931,124.61 | - | 21,214,860.11 |
| 其他 | 27,544,912.58 | - | - | - | 23,806,956.08 |
| 金融资产小计 | 94,920,831.31 | - | 6,931,124.61 | - | 295,890,881.36 |
| 金融负债- | | | | | |
| 短期借款 | 38,533,101.12 | - | - | - | 243,244,499.16 |
| 长期借款 | 288,915,409.65 | - | - | - | 279,191,221.44 |
| 应付款项 | 20,076,481.09 | - | - | - | 7,601,843.96 |
| 金融负债小计 | 347,524,991.86 | - | - | - | 530,037,564.56 |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注

(1) 应收账款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|-----------------------|
| 应收账款 | 557,861,795.22 | 329,195,811.09 |
| 减：坏账准备 | <u>(130,752.00)</u> | <u>(130,752.00)</u> |
| | <u>557,731,043.22</u> | <u>329,065,059.09</u> |

本公司大部分销售以收取现金、预收款或银行承兑汇票的方式进行，其余销售则通常附有 90 天的信用期。

(a) 应收账款按其入账时间的账龄分析如下：

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 505,617,269.25 | 281,514,945.12 |
| 一到二年 | 46,141,672.00 | 43,023,436.33 |
| 二到三年 | 5,089,367.97 | 3,643,943.64 |
| 三年以上 | <u>1,013,486.00</u> | <u>1,013,486.00</u> |
| | <u>557,861,795.22</u> | <u>329,195,811.09</u> |

应收账款坏账准备的变动如下：

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 2013 年度 |
|--------|---|-------------------|
| 期/年初数 | 130,752.00 | 548,752.00 |
| 本期/年转回 | - | (418,000.00) |
| 期/年末数 | <u>130,752.00</u> | <u>130,752.00</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 计提比例 | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | 451,185,514.24 | 80.88% | - | - | 248,505,061.26 | 75.49% | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备 | 106,676,280.98 | 19.12% | 130,752.00 | 0.12% | 80,690,749.83 | 24.51% | 130,752.00 | 0.16% |
| | <u>557,861,795.22</u> | <u>100.00%</u> | <u>130,752.00</u> | <u>0.02%</u> | <u>329,195,811.09</u> | <u>100.00%</u> | <u>130,752.00</u> | <u>0.04%</u> |

(c) 于 2013 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分析如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|------------|-------------------|-------------------|------|-----|
| 广东顺风船务有限公司 | <u>130,752.00</u> | <u>130,752.00</u> | 100% | (i) |

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，应收广东顺风船务有限公司公司款项人民币 130,752.00 元。因该公司经营不善，法人失踪，已处于停业状况，本公司认为该应收款项难以收回，因此按照应收账款余额的 100% 计提了坏账准备。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 恩埃斯楷(中国)贸易有限公司 | 第三方 | 234,477,317.00 | 1 年以内 | 42.03% |
| 沈阳东方钢铁有限公司 | 第三方 | 42,238,449.43 | 3 年以内 | 7.57% |
| 瑞钢联集团有限公司 | 第三方 | 28,788,131.84 | 1 年以内 | 5.16% |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 24,963,476.75 | 1 年以内 | 4.47% |
| 大连西太平洋石油化工有限公司 | 第三方 | 21,172,803.00 | 1 年以内 | 3.79% |
| | | <u>351,640,178.02</u> | | <u>63.02%</u> |

于 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 恩埃斯楷(中国)贸易有限公司 | 第三方 | 48,972,778.00 | 1 年以内 | 14.88% |
| 沈阳东方钢铁有限公司 | 第三方 | 41,765,122.79 | 3 年以内 | 12.69% |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 29,921,191.75 | 1 年以内 | 9.09% |
| 本溪钢铁(集团)股份有限公司 | 第三方 | 26,067,656.34 | 1 年以内 | 7.92% |
| 瑞钢联集团有限公司 | 第三方 | 22,445,850.26 | 1 年以内 | 6.82% |
| | | <u>169,172,599.14</u> | | <u>51.40%</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(e) 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:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|----------------------|
| 应收子公司款 | 3,988,855.92 | 1,368,485.58 |
| 应收合营企业款 | 10,614,403.21 | 7,629,951.32 |
| 应收联营企业款 | - | 4,425,232.00 |
| 应收其他关联方 | 102.00 | 4,101,163.00 |
| | <u>14,603,361.13</u> | <u>17,524,831.90</u> |

上述应收关联公司款项无抵押、无利息，且无固定还款期。

(2) 其他应收款

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|-----------------------|
| 应收政府补贴款 | 217,672,785.00 | 128,910,275.00 |
| 委托贷款 | 70,432,800.00 | - |
| 其他 | 48,286,818.18 | 65,028,215.55 |
| | <u>336,392,403.18</u> | <u>193,938,490.55</u> |
| 减：坏账准备 | (16,098.47) | (16,098.47) |
| | <u>336,376,304.71</u> | <u>193,922,392.08</u> |

其他应收账款坏账准备的变动如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 2013 年度 |
|--------|---|------------------|
| 期/年初数 | 16,098.47 | 16,098.47 |
| 本期/年转回 | - | - |
| 期/年末数 | <u>16,098.47</u> | <u>16,098.47</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 一年以内 | 330,307,216.34 | 188,668,292.15 |
| 一到二年 | 1,799,698.50 | 1,142,729.08 |
| 二到三年 | 1,739,066.81 | 2,268,780.02 |
| 三年以上 | 2,546,421.53 | 1,858,689.30 |
| | 336,392,403.18 | 193,938,490.55 |

(b) 其他应收款按类别分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | | | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|----------|------------------|-----------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 | 金额 | 占总额 比例 | 金额 | 计提 比例 |
| 单项金额重大 并单独计提 坏账准备 | 280,105,585.00 | 83.27% | - | - | 155,625,327.00 | 80.24% | - | - |
| 按组合计提坏 账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不 重大但单独 计提坏账 准备 | 56,286,818.18 | 16.73% | 16,098.47 | 0.03% | 38,313,163.55 | 19.76% | 16,098.47 | 0.04% |
| | 336,392,403.18 | 100.00% | 16,098.47 | 0.01% | 193,938,490.55 | 100.00% | 16,098.47 | 0.01% |

(c) 于 2014 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分析如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------|-----------|-----------|------|-----|
| 大连世龙房地 产开发有限公 司 | 16,098.47 | 16,098.47 | 100% | (i) |

(i) 于 2014 年 6 月 30 日, 应收大连世龙房地产开发有限公司款项人民币 16,098.47 元。因该公司经营不善, 公司已处于倒闭状况, 本公司认为该项其他应收款难以收回, 因此按照账面余额的 100% 计提了坏账准备。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

| | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------------|-----------------------|----------|---------------------|----------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 大连港集团 有限公司 | <u>200,000.00</u> | <u>-</u> | <u>2,994,720.00</u> | <u>-</u> |

(e) 于 2014 年 6 月 30 日(未经审计)，余额前五名的其他应收款分析如下:

| | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额比例 |
|---------------|------------|-----------------------|------|----------------|
| 大连市财政局 | 第三方 | 177,327,300.00 | 一年以内 | 52.71% |
| 大连港集团庄河码头有限公司 | 子公司 | 42,000,000.00 | 一年以内 | 12.49% |
| 大连市财政局 | 第三方 | 40,345,485.00 | 一年以内 | 11.99% |
| 大连市钢材物流园有限公司 | 子公司 | 15,000,000.00 | 一年以内 | 4.46% |
| 中海港联航运有限公司 | 联营企业 | 13,432,800.00 | 一年以内 | 3.99% |
| | | <u>288,105,585.00</u> | | <u>85.64%</u> |

于 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下:

| | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额比例 |
|--------------|------------|-----------------------|------|----------------|
| 大连市财政局 | 第三方 | 130,712,700.00 | 一年以内 | 67.40% |
| 大连市财政局 | 第三方 | 18,787,845.00 | 一年以内 | 9.69% |
| 大连市土地储备中心 | 第三方 | 6,124,782.00 | 一年以内 | 3.16% |
| 大连港引航站 | 子公司 | 5,106,700.29 | 一年以内 | 2.63% |
| 阳光财产保险股份有限公司 | 第三方 | 4,004,604.49 | 一年以内 | 2.06% |
| | | <u>164,736,631.78</u> | | <u>84.94%</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(f) 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:

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|----------------------|
| 应收子公司 | 61,030,171.11 | 8,004,590.66 |
| 应收合营企业 | 1,616,689.87 | 1,499,540.66 |
| 应收联营企业 | 15,142,800.00 | 1,560,000.00 |
| 应收大连港集团 | 200,000.00 | 2,994,720.00 |
| 应收其他关联方 | 734,769.62 | 100,000.00 |
| | <u>78,724,430.60</u> | <u>14,158,851.32</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。

(3) 长期股权投资

| | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|---------------------------|-------------------------|
| 子公司(a) | 4,019,558,595.72 | 4,017,008,595.72 |
| 合营企业(b) | 1,174,049,988.83 | 1,174,327,611.55 |
| 联营企业 - 无公开报价(c) | 1,358,512,772.35 | 1,334,017,566.50 |
| | <u>6,552,121,356.90</u> | <u>6,525,353,773.77</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | - | - |
| | <u>6,552,121,356.90</u> | <u>6,525,353,773.77</u> |

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期宣告分派的 现金股利 |
|-----------------------|------|------------------|---------------------|--------|------------------------------|-----------------|------------------|----------------------|------|--------------|-----------------|
| 大连港集装箱 发展有限公司 | 成本法 | 3,009,297,222.35 | 3,009,297,222.35 | - | 3,009,297,222.35 | 100.00 | 100.00 | | - | - | - |
| 亚洲太平洋港 口有限公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | 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 | 成本法 | 236,984,354.73 | 236,984,354.73 | - | 236,984,354.73 | 90.77 | 90.77 | | - | - | - |
| 大连港越汽车 船管理有限 公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | 14,259,172.03 | 14,259,172.03 | - | 14,259,172.03 | 84.00 | 84.00 | | - | - | - |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期宣告分派的 现金股利 |
|--------------------------|------|----------------|---------------------|--------|------------------------------|-----------------|--------------|---|------|--------------|-----------------|
| 大连港隆科 技有限公司 | 成本法 | 11,126,271.39 | 11,126,271.39 | - | 11,126,271.39 | 49.00 | 49.00 | | - | - | 4,851,000.00 |
| 大连港建设监 理咨询有限 公司 | 成本法 | 18,278,125.97 | 18,278,125.97 | - | 18,278,125.97 | 75.00 | 75.00 | | - | - | 12,000,000.00 |
| 大连港通信工 程有限公司 | 成本法 | 6,137,212.61 | 6,137,212.61 | - | 6,137,212.61 | 45.00 | 45.00 | | - | - | 2,015,460.00 |
| 大连金港湾粮 食物流有限 公司 | 成本法 | 53,156,426.75 | 53,156,426.75 | - | 53,156,426.75 | 37.50 | 62.50 | 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 | - | - | - |
| 大连港电力有 限公司 | 成本法 | 25,895,508.24 | 25,895,508.24 | - | 25,895,508.24 | 100.00 | 100.00 | | - | - | - |
| 大连港旅顺港 务有限公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | - | - | - | - | 100.00 | 100.00 | | - | - | - |
| 大连金港联合 汽车国际贸 易有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | | - | - | 3,906,371.23 |
| 大连港粮油贸 易有限公司 | 成本法 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | - | 25,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | - | - | - |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

| | 核算法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期宣告分派的 现金股利 |
|------------------|-----|----------------|-------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------|--------------|----------------------|----------|--------------|----------------------|
| 大连市钢材物流 园有限公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | 5,100,000.00 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 5,100,000.00 | 51.00 | 51.00 | | - | - | - |
| 大连海嘉汽车码 头有限公司 | 成本法 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | - | 200,000,000.00 | 50.00 | 100.00 | | - | - | - |
| | | | <u>4,017,008,595.72</u> | <u>2,550,000.00</u> | <u>4,019,558,595.72</u> | | | | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>22,772,831.23</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 |
|------------------------|------|----------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|------------|------------------------------|-----------------|--------------|------------------------|------|--------------|
| | | | | 追加或 减少 投资 | 按权益法调整的 净损益 | 宣告分派的现 金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连港通利船 务代理有限公司 | 权益法 | 880,692.46 | 1,161,556.23 | - | 218,138.53 | - | - | 1,379,694.76 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连港湾东车 物流有限公司 | 权益法 | 30,111,142.43 | 30,713,563.03 | - | 420,278.39 | - | 6,124.18 | 31,139,965.60 | 50.00 | 40.00 | 董事会5人中 2人为本公司 委派 | - | - |
| 大连港湾液体 储罐码头有 限公司 | 权益法 | 86,878,185.37 | 139,961,762.64 | - | 5,626,281.30 | - | 573,926.79 | 146,161,970.73 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连港中石油 国际码头有 限公司 | 权益法 | 125,000,000.00 | 151,028,286.26 | - | 10,529,939.25 | (9,761,210.00) | - | 151,797,015.51 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连中联理货 有限公司 | 权益法 | 2,634,137.43 | 4,169,629.70 | - | 930,636.74 | (1,444,641.74) | - | 3,655,624.70 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连中油码头 管理有限公 司 | 权益法 | 13,084,562.34 | 12,247,638.72 | - | (1,429,060.38) | - | - | 10,818,578.34 | 49.00 | 49.00 | | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与 表决权 比例不一致 的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 |
|--------------------------|------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|--------------|----------------------------------|----------|--------------|
| | | | | 追加或 减少 投资 | 按权益法调整的净 损益 | 宣告分派的现 金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连汽车码头 有限公司 | 权益法 | 152,503,640.00 | 167,042,420.04 | - | 4,456,699.22 | - | (43,954.84) | 171,455,164.42 | 40.00 | 42.86 | 董事会7人中 3人为本公司 委派 | - | - |
| 大连长兴岛港 口有限公司 | 权益法 | 232,893,844.88 | 198,960,486.10 | - | (10,300,517.98) | - | 180,644.06 | 188,840,612.18 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连港散货物 流中心有限 公司 | 权益法 | 2,000,000.00 | 2,027,548.76 | - | (79,128.26) | - | 2,283.00 | 1,950,703.50 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 大连港奥德费 尔咨询有限 公司 | 权益法 | 3,000,000.00 | 1,895,468.47 | - | (164,060.98) | - | - | 1,731,407.49 | 50.00 | 50.00 | | - | - |
| 大连长兴岛港 口投资发展 有限公司 | 权益法 | 463,147,800.00 | 462,869,251.60 | - | - | - | - | 462,869,251.60 | 46.58 | 50.00 | 根据章程,本 公司与另一 投资方实施 共同控制 | - | - |
| 大连奥德菲尔 长兴仓储码 头有限公司 | 权益法 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | - | - | - | - | 2,250,000.00 | 30.00 | 33.33 | 董事会6人中 2人为本公司 委派 | - | - |
| | | | <u>1,174,327,611.55</u> | <u>-</u> | <u>10,209,205.83</u> | <u>(11,205,851.74)</u> | <u>719,023.19</u> | <u>1,174,049,988.83</u> | | | | <u>-</u> | <u>-</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 |
|------------------------|------|----------------|---------------------|-----------------|----------------|---------------|------------|------------------------------|-----------------|--------------|----------------------|------|--------------|
| | | | | 追加或 减少 投资 | 按权益法调整的净 损益 | 宣告分派的 现金股利 | 其他权 益变动 | | | | | | |
| 大连中石油国 际储运有限 公司 | 权益法 | 20,288,520.00 | 5,361,581.26 | - | (2,014,152.89) | - | - | 3,347,428.37 | 20.00 | 20.00 | | - | - |
| 太仓兴港拖轮 有限公司 | 权益法 | 900,000.00 | 2,617,223.13 | - | (212,742.52) | - | - | 2,404,480.61 | 30.00 | 30.00 | | - | - |
| 中石油大连液 化天然气有 限公司 | 权益法 | 520,000,000.00 | 568,936,565.21 | - | 20,356,040.81 | - | 563,992.50 | 589,856,598.52 | 20.00 | 20.00 | | - | - |
| 大连北方油品 储运有限公 司 | 权益法 | 60,000,000.00 | 61,280,145.91 | - | 326,765.11 | - | - | 61,606,911.02 | 20.00 | 20.00 | | - | - |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业(续)

| | 核算方法 | 投资成本 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 |
|-----------------|------|----------------|-------------------------|----------|----------------------|-----------|-------------------|-------------------------|----------|-----------|------------------|----------|----------|
| | | | | 追加或减少投资 | 按权益法调整的净损益 | 宣告分派的现金股利 | 其他权益变动 | | | | | | |
| 中海港联航运有限公司 | 权益法 | 95,044,267.30 | 78,514,622.12 | - | (11,021,214.59) | - | - | 67,493,407.53 | 30.00 | 30.00 | | - | - |
| 中铁渤海铁路轮渡有限责任公司 | 权益法 | 274,500,286.56 | 274,486,877.44 | - | (2,314,062.55) | - | - | 272,172,814.89 | 17.50 | 17.50 | (i) | - | - |
| 中世国际物流有限公司 | 权益法 | 90,000,000.00 | 92,112,957.97 | - | 1,447,228.00 | - | - | 93,560,185.97 | 30.00 | 30.00 | | - | - |
| 大连港集团财务有限公司 | 权益法 | 200,000,000.00 | 250,609,294.74 | - | 17,391,986.80 | - | - | 268,001,281.54 | 40.00 | 40.00 | | - | - |
| 中海油(宁德)石化码头有限公司 | 权益法 | 2,450,00.00 | 98,298.72 | - | (28,634.82) | - | - | 69,663.90 | 24.50 | 24.50 | | - | - |
| | | | <u>1,334,017,566.50</u> | <u>-</u> | <u>23,931,213.35</u> | <u>-</u> | <u>563,992.50</u> | <u>1,358,512,772.35</u> | | | | <u>-</u> | <u>-</u> |

(i) 本公司对中铁渤海铁路轮渡有限责任公司的表决权比例虽然低于 20%，但是中铁渤海铁路轮渡有限责任公司董事会 13 名董事中的 2 名由本公司任命，从而本公司能够对中铁渤海铁路轮渡有限责任公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------|---|---|
| 主营业务收入 | 1,303,849,965.64 | 1,205,431,995.51 |
| 其他业务收入 | 178,142,991.14 | 223,359,276.92 |
| | 1,481,992,956.78 | 1,428,791,272.43 |
| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
| 主营业务成本 | 855,501,237.77 | 709,012,980.99 |
| 其他业务成本 | 103,036,712.65 | 130,172,722.85 |
| | 958,537,950.42 | 839,185,703.84 |

(a) 营业收入和营业成本

按行业分析如下：

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间(未经审计) | |
|----------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 油品、液体化工品 | | | | |
| 码头油品、液体 | | | | |
| 化工品码头 | 655,463,281.75 | 322,981,543.67 | 488,944,169.59 | 246,307,939.15 |
| 港口增值及支持业 | | | | |
| 务 | 270,474,654.18 | 212,916,919.19 | 290,616,744.46 | 213,727,142.66 |
| 杂货码头及相关物 | | | | |
| 流业务 | 185,519,410.00 | 181,234,636.42 | 165,719,677.68 | 155,678,848.13 |
| 散粮码头及相关物 | | | | |
| 流业务 | 95,425,950.41 | 82,273,094.50 | 169,607,877.43 | 78,111,154.73 |
| 矿石码头及相关物 | | | | |
| 流业务 | 140,957,452.67 | 93,599,713.63 | 143,044,855.16 | 87,848,360.65 |
| 客运滚装码头及相 | | | | |
| 关物流业务 | 34,899,092.90 | 24,551,327.16 | 41,090,516.15 | 24,685,963.37 |
| 集装箱码头及相关 | | | | |
| 物流业务 | 26,750,000.00 | 7,844,723.34 | 26,760,000.00 | 7,844,723.34 |
| 其他 | 72,503,114.87 | 33,135,992.51 | 103,007,431.96 | 24,981,571.81 |
| | 1,481,992,956.78 | 958,537,950.42 | 1,428,791,272.43 | 839,185,703.84 |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(b) 本公司截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间前五名客户的营业收入情况(未经审计)

本公司前五名客户营业收入的总额为人民币 767,592,244.41 元(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 512,158,245.68 元)，占本公司全部营业收入的比例为 51.80%(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：35.85%)，具体情况如下：

| | 营业收入 | 占本公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|-----------------------|------------------|
| 恩埃斯楷(中国)贸易有限公司 | 251,344,842.50 | 16.96 |
| 鞍钢集团国际经济贸易公司 | 212,592,692.19 | 14.35 |
| 中国石油天然气股份有限公司(注) | 137,659,047.98 | 9.29 |
| 大连西太平洋石油化工有限公司 | 126,873,920.28 | 8.56 |
| 华能国际电力股份有限公司大连电厂 | 39,121,741.46 | 2.64 |
| | <u>767,592,244.41</u> | <u>51.80</u> |

注:包括已知受该客户控制下的所有主体。

(c) 收入按类型列示如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------|---|---|
| 运输收入 | 190,379,693.14 | 211,399,310.06 |
| 装卸收入 | 632,450,806.73 | 631,765,361.97 |
| 堆存收入 | 358,622,070.80 | 212,666,555.39 |
| 代理收入 | 3,775,709.77 | 3,948,234.88 |
| 港务管理收入 | 103,884,036.56 | 100,326,248.26 |
| 租赁收入 | 49,736,995.71 | 74,100,996.84 |
| 电费收入 | 57,284,105.47 | 62,191,390.00 |
| 其他 | 85,859,538.60 | 132,393,175.03 |
| | <u>1,481,992,956.78</u> | <u>1,428,791,272.43</u> |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个 月期间 (未经审计) | 截至 2013 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(a) | 22,772,831.23 | 18,396,632.23 |
| 权益法核算的长期股权投资收益(b) | 34,140,419.18 | 52,008,499.79 |
| 其中:联营企业投资收益 | 28,387,912.57 | 35,289,445.16 |
| 合营企业投资收益 | 5,752,506.61 | 16,719,054.63 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 88,292.50 | - |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 372,503.53 | 753,568.93 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 663,247.70 | 498,440.74 |
| 委托投资取得的投资收益 | 26,214,458.25 | 45,892,083.34 |
| 处置子公司产生的投资收益 | - | 814,200.00 |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资损失 | - | (378,459.22) |
| | <u>84,251,752.39</u> | <u>117,984,965.81</u> |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益列示如下:

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 本期比上期 增减变动的 原因 |
|------------------|--|--|----------------------|
| 大连港口建设监理咨询有限公司 | 12,000,000.00 | 4,500,000.00 | 股利分配变动 |
| 大连港隆科技有限公司 | 4,851,000.00 | 1,960,000.00 | 股利分配变动 |
| 大连金港联合汽车国际贸易有限公司 | 3,906,371.23 | - | 股利分配变动 |
| 大连港通信工程有限公司 | 2,015,460.00 | - | 股利分配变动 |
| 大连外轮理货有限公司 | - | 11,936,632.23 | 股利分配变动 |
| | <u>22,772,831.23</u> | <u>18,396,632.23</u> | |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益本占公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 本期比上期 增减变动的的原因 |
|--------------------|---|---|-------------------|
| 中石油大连液化天然 气有限公司 | 20,356,040.81 | 26,650,776.91 | 业绩波动 |
| 大连港集团财务有限 公司 | 17,391,986.80 | 12,977,880.09 | 业绩波动 |
| 大连港中石油国际码 头有限公司 | 10,529,939.25 | 9,580,553.10 | 业绩波动 |
| 大连港湾液体储罐码 头有限公司 | 4,708,298.15 | 10,746,187.09 | 业绩波动 |
| 大连汽车码头有限公 司 | 4,456,699.22 | 3,965,585.72 | 业绩波动 |
| | <u>57,442,964.23</u> | <u>63,920,982.91</u> | |

大连港股份有限公司
财务报表附注
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|---------------------------|--|--|
| 净利润 | 225,390,020.58 | 309,006,846.85 |
| 加：资产减值准备 | - | (418,000.00) |
| 固定资产折旧 | 252,805,570.75 | 227,737,803.38 |
| 无形资产摊销 | 6,532,927.27 | 6,290,108.78 |
| 递延收益转入 | (17,953,565.00) | (17,270,592.00) |
| 长期待摊费用摊销 | 115,685.58 | 115,685.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失 | 206,673.53 | - |
| 公允价值变动损失 | (165,619.90) | (54,712.20) |
| 财务费用 | 214,460,549.57 | 151,898,237.53 |
| 投资收益 | (84,251,752.39) | (117,984,965.81) |
| 其他流动资产的减少/(增加) | 12,085,907.23 | (1,113,653.48) |
| 递延所得税资产减少 | 310,028.38 | 1,125,478.80 |
| 存货的减少/(增加) | 825,905.83 | (4,695,196.25) |
| 专项储备的增加 | 5,570,446.66 | 5,578,131.49 |
| 经营性应收项目的增加 | (383,860,640.24) | (277,834,779.23) |
| 经营性应付项目的(减少)/增加 | (27,154,104.06) | 77,023,289.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>204,918,033.79</u> | <u>359,403,682.72</u> |

(b) 现金及现金等价物净变动情况

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--------------|--|--|
| 现金的期末余额 | 776,982,638.55 | 1,001,179,999.06 |
| 减：现金的期初余额 | (852,556,002.57) | (1,399,578,181.00) |
| 现金及现金等价物净减少额 | <u>(75,573,364.02)</u> | <u>(398,398,181.94)</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 净流动资产

| | 2014 年 6 月 30 日 本集团 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 本集团 | 2014 年 6 月 30 日 本公司 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 本公司 |
|--------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| 流动资产 | 4,369,757,229.88 | 4,985,594,385.82 | 2,345,723,823.21 | 3,681,550,746.98 |
| 减：流动负债 | (3,440,699,668.53) | (5,484,643,177.30) | (1,424,318,384.95) | (3,810,101,955.29) |
| 净流动资产 | <u>929,057,561.35</u> | <u>(499,048,791.48)</u> | <u>921,405,438.26</u> | <u>(128,551,208.31)</u> |

十八 总资产减流动负债

| | 2014 年 6 月 30 日 本集团 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 本集团 | 2014 年 6 月 30 日 本公司 (未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 本公司 |
|--------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 资产总计 | 26,619,568,394.00 | 27,226,109,085.02 | 23,066,519,143.34 | 23,799,781,974.16 |
| 减：流动负债 | (3,440,699,668.53) | (5,484,643,177.30) | (1,424,318,384.95) | (3,810,101,955.29) |
| 总资产减流动 负债 | <u>23,178,868,725.47</u> | <u>21,741,465,907.72</u> | <u>21,642,200,758.39</u> | <u>19,989,680,018.87</u> |

大连港股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
|--|--|--|
| 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | (4,697,401.75) | 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) | 2,298,625.53 | 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 | 24,533.89 | 250,000.00 |
| 处置长期股权投资的收益 | 11,431,834.66 | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 751,540.20 | 498,440.74 |
| 委托他人投资或管理资产的收益 | 26,214,458.25 | 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 | 1,424,245.36 | 392,564.02 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | <u>6,942,620.67</u> | <u>588,170.06</u> |
| | 44,390,456.81 | 76,615,737.98 |
| 所得税影响额 | (2,592,490.81) | (18,604,330.61) |
| 少数股东权益影响额(税后) | <u>(1,592,994.49)</u> | <u>(783,987.56)</u> |
| | <u>40,204,971.51</u> | <u>57,227,419.81</u> |

根据中国证券监督管理委员会《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，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

大连港股份有限公司
财务报表补充资料
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

| | 加权平均 净资产收益率(%) | | 每股收益 基本每股收益 | |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.11% | 2.94% | 0.06 | 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 | 1.88% | 2.51% | 0.06 | 0.07 |

本公司无稀释性潜在普通股。

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

两个期间的数据变动幅度达 30%以上, 或占集团报表日资产总额的 5%或报告期利润总额 10%以上的、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目分析如下:

- (1) 2014 年 6 月 30 日货币资金为人民币 1,997,628,832.80 元, 较年初下降 15%, 主要是由于 2014 年上半年本集团偿付到期中期票据及支付投资款所致。
- (2) 2014 年 6 月 30 日应收票据为人民币 110,152,890.23 元, 较年初增长 83%, 主要由于 2014 年本集团以票据结算的业务增长所致。
- (3) 2014 年 6 月 30 日应收账款为人民币 765,950,998.55 元, 较年初增长 52%, 主要由于 2014 年本集团部分客户结算协议正在签署过程中所致。
- (4) 2014 年 6 月 30 日应收股利为人民币 3,065,152.59 元, 较年初下降 52%, 主要由于 2014 年收回投资企业以前年度宣告的股利所致。
- (5) 2014 年 6 月 30 日应收利息为人民币 6,047,223.16 元, 较年初下降 63%, 主要是由于收回到期理财产品并收回利息所致。
- (6) 2014 年 6 月 30 日存货净值为人民币 656,545,733.30 元, 较年初增长 59%, 主要是由于 2014 年本集团未销售的库存商品增加所致。
- (7) 2014 年 6 月 30 日其他流动资产为人民币 159,168,944.01 元, 较年初下降 85%, 主要是由于 2014 年本集团收回到期理财产品本金所致。

大连港股份有限公司
财务报表补充资料
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (8) 2014 年 6 月 30 日可供出售金融资产为人民币 236,315,611.76 元, 较年初增加 35%, 主要是由于 2014 年本集团新购入了理财产品。
- (9) 2014 年 6 月 30 日长期股权投资为人民币 3,847,380,840.48 元, 较年初下降 1%, 主要是由于 2014 年本集团转让个别企业股权所致。
- (10) 2014 年 6 月 30 日固定资产为人民币 14,188,867,607.73 元, 较年初增长 1%, 主要是由于 2014 年本集团在建工程转固所致。
- (11) 2014 年 6 月 30 日固定资产清理为人民币 4,663,046.84 元, 较年初增长 425%, 主要是由于 2014 年本集团报废资产处于清理过程中所致。
- (12) 2014 年 6 月 30 日在建工程为人民币 2,252,007,356.34 元, 较年初下降 12%, 主要是由于 2014 年本集团在建工程转固所致。
- (13) 2014 年 6 月 30 日其他非流动资产为人民币 175,740,180.00 元, 较年初增长 638%, 主要是由于 2014 年本集团预付了土地出让款。
- (14) 2014 年 6 月 30 日应付职工薪酬为人民币 96,872,205.96 元, 较年初下降 37%, 主要是由于 2014 年本集团支付上一年度花红所致。
- (15) 2014 年 6 月 30 日应付股利为人民币 356,124,839.47 元, 较年初增长 314%, 主要是由于 2014 年本集团宣告上一年度股利所致。
- (16) 2014 年 6 月 30 日一年内到期的非流动负债为人民币 955,683,180.91 元, 较年初下降 70%, 主要是由于 2014 年本集团偿还了中期票据所致。
- (17) 2014 年 6 月 30 日长期借款为人民币 2,782,010,023.77 元, 较年初增长 100%, 主要是由于 2014 年本集团筹集资金所致。
- (18) 2014 年 6 月 30 日应付债券为人民币 4,967,634,142.15 元, 与年初基本持平。
- (19) 2014 年 6 月 30 日专项储备为人民币 17,343,889.66 元, 较年初增长 82%, 主要是由于 2014 年本集团已计提但尚未使用的安全生产费增长所致。

大连港股份有限公司
财务报表补充资料
截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (20) 2014 年上半年营业收入为人民币 3,297,872,554.47 元,较去年同期下降 1%,主要是由于 2014 年本集团贸易公司业务减少、粮食吞吐量减少、散粮车出租率降低的影响,但油品业务开发新客户拉动了仓储收入的增长,抵减了收入下滑的幅度。
- (21) 2014 年上半年营业成本为人民币 2,578,957,372.44 元,较去年同期增长 6%,主要是由于 2014 年本集团罐租费和船舶租费、新资产投产后折旧费、人工费用增加等因素的影响所致。
- (22) 2014 年上半年营业税金及附加为人民币 17,578,344.00 元,较去年同期下降 83%,主要由于从 2013 年 8 月开始本集团部分业务适用税种由营业税改为增值税所致。
- (23) 2014 年上半年管理费用为人民币 247,461,042.33 元,较去年同期增长 4%,主要由于 2014 年本集团提高职工薪资水平及为职工缴纳社会保险增长所致。
- (24) 2014 年上半年财务费用为人民币 236,242,751.54 元,较去年同期增长 17%,主要由于 2014 年本集团随着本集团在建工程陆续转固利息资本化金额下降所致。
- (25) 2014 年上半年投资收益为人民币 78,023,499.66 元,较去年同期下降 19%,主要由于 2014 年本集团理财收益减少所致。