

营口港务股份有限公司

600317

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人高宝玉、主管会计工作负责人张振宇及会计机构负责人（会计主管人员）吴英红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

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.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告（未经审计）.....	26
第十节	备查文件目录.....	109

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、营口港	指	营口港务股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
控股股东	指	营口港务集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	营口港务股份有限公司
公司的中文名称简称	营口港
公司的外文名称	YINGKOU PORT LIABILITY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	YKPLC
公司的法定代表人	高宝玉

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路 1 号
公司注册地址的邮政编码	115007
公司办公地址	辽宁省营口市鲅鱼圈区营港路 1 号
公司办公地址的邮政编码	115007
公司网址	http://www.ykplc.com
电子信箱	ykplc@ykport.com.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》
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	本公司证券部

五、 公司股票简况

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

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	1,993,254,530.34	1,874,608,364.08	6.33
归属于上市公司股东的净利润	363,639,910.61	302,733,477.03	20.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	363,428,222.53	303,044,969.64	19.93
经营活动产生的现金流量净额	615,025,763.52	446,316,391.41	37.80
	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	9,344,906,230.17	9,767,054,399.79	-4.32
总资产	15,887,966,163.89	16,145,432,917.87	-1.59

(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)	0.0562	0.1403	-59.94
稀释每股收益(元/股)	0.0562	0.1403	-59.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0561	0.1405	-60.07
加权平均净资产收益率(%)	3.6551	3.2005	增加 0.45 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.6530	3.2037	增加 0.45 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	185,194.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,254.81
少数股东权益影响额	-898.65
所得税影响额	-70,862.24
合计	211,688.08

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

报告期内，面对国际国内错综复杂的经济形势和日趋激烈的市场竞争，公司紧密围绕年初制订的方针目标，积极采取有效措施，进一步加强货源组织，不断创新揽货思路，开发新的市场，科学组织生产，加强经营管理，加强安全管理，不断提高生产效率和服务水平。全面实现上半年预期目标，公司发展态势良好。

报告期内，完成货物吞吐量 13,124.77 万吨，。其中散杂货吞吐量为 7005.5 万吨，集装箱吞吐量为 265.58 万 TEU。从货类来看，钢铁、非矿、粮食、集装箱等货类吞吐量较去年同期均有所增长，金属矿石仍占据最大货类的地位。报告期内，公司共实现营业收入 199,325.45 万元，同比增长 6.33%；实现净利润 37,386.75 万元，同比增长 19.81%；实现每股收益 0.0562 元。

目前国内宏观经济增长速度放缓，产业结构调整压力加大，且港口间竞争日趋激烈。面对上述困难，公司将充分利用自身的区位优势，为客户提供优质、全面的服务。随着《辽宁沿海经济带》和《沈阳经济区》两大国家战略相关政策的进一步的落实，营口港吞吐量在今后相当长的时期内得到保证，因此公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性的特点。

(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	1,993,254,530.34	1,874,608,364.08	6.33
营业成本	1,245,588,662.16	1,142,967,841.43	8.98
管理费用	106,915,536.86	108,998,042.87	-1.91
财务费用	158,475,840.67	154,234,226.20	2.75
经营活动产生的现金流量净额	615,025,763.52	446,316,391.41	37.80
投资活动产生的现金流量净额	-13,370,736.01	-28,021,159.09	52.28
筹资活动产生的现金流量净额	-635,945,958.84	-331,229,752.76	-92.00

营业收入变动原因说明：公司营改增核算口径变化以及业务规模扩大所致；

营业成本变动原因说明：公司营改增核算口径变化以及收入增长、成本相应增长所致；

管理费用变动原因说明：公司办公费用等支出减少所致；

财务费用变动原因说明：公司利息支出增长所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司营业收入较同期增加、缴纳企业所得税较同期减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司购建资产支付的现金较同期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司分配股利支付的现金增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：万元 币种：人民币

利润表项目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）	变化说明
营业收入	199,325.45	187,460.84	6.33	公司营改增核算口径变化以及业务规模扩大所致

营业成本	124,558.87	114,296.78	8.98	公司营改增核算口径变化以及收入增长、成本相应增长所致
营业税金及附加	930.14	6,474.98	-85.63	公司营改增上缴营业税减少所致
投资收益	1,535.72	354.22	333.54	公司投资的合营、联营单位利润增长所致
所得税费用	11,440.28	9,462.25	20.90	公司利润总额增长所致

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》。目前，公司正在等待中国证监会的审核。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，在面对复杂的经济形式以及激烈的港口竞争环境，公司紧紧抓住《辽宁沿海经济带》和《沈阳经济区》两大国家战略，紧密围绕年初制订的方针目标，不断提高生产效率和服务水平，实现了时间过半、任务过半的年度生产计划。

报告期内，实现营业收入 199,325.45 万元，完成全年计划的 52.79%；实现利润总额 48,827.04 万元，完成全年计划的 62.68%。

(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 (%)
港口费	1,909,449,837.94	1,160,222,761.54	39.24	11.11	13.24	减少 1.14 个百分点

本公司的主营业务收入全部为港口费业务收入，无其他业务分类。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
辽宁	1,909,449,837.94	11.11

本公司的主营业务经营全部在辽宁省内，无其他地区分布。

(三) 核心竞争力分析

1、 距离优势：公司是东北及内蒙古东部地区最近的出海港。距离哈尔滨 741 公里，距离长春 499 公里，距离沈阳 210 公里。出海最近，上岸也最近，距离的优势为客户节约了大量的物流成本。同时，近而广阔的腹地及其经济的崛起与振兴，势必也为营口港的发展奠定基础，提供更广阔的空间。

2、 功能优势：随着公司 2012 年重大资产重组工作的完成，公司的生产规模和货物的吞吐能力能到较大的提高，能够满足辽宁中部城市群经济的发展和东北老工业基地振兴的需要，是中部城市群和老工业基地经济发展与振兴的港口功能设施的配套。公司目前的泊位中，既有集装箱、汽车、煤炭、散粮、矿石、成品油及液体化工品等专业性码头，又有散杂货泊位和多用途泊位；既有 20 万吨级、15 万吨级、10 万吨级大型深水泊位，又有 5 万吨级的中型泊位，完全能够满足不同货种、不同泊位的船舶靠泊作业。同时，“沙鲛”铁路的优势作用逐渐呈现，有利

于海铁联运的进一步发展。

3、服务优势：公司的服务优势不仅在功能的完善、功能的实现过程，关键是作业的效率。目前，公司的矿石、化肥、粮食、钢材、煤炭、集装箱等主要货种的装卸效率均为全国沿海港口先进水平。实业实效在提高，使船舶在港停泊时间不断缩短，进一步提高船舶和客户的效益。公司提出了"店小二"的服务精神，用"店小二"的服务精神为客户服好务的理念，这体现了公司对客户的一贯承诺。也是一种服务的承诺。

4、市场优势：近年来，公司在东北地区的市场份额逐年扩大。其中：矿石、钢材、非矿、化肥和内贸集装箱等货种的吞吐量均为东北各港之首。目前，公司已经成为辽宁中部城市群事实上的外港。一些大型企业与公司建立了长期的合作关系。辽宁（营口）沿海产业基地的迅速形成，较多的项目工程的陆续建设和投产，为公司储备了深厚的市场资源。而与中远、中海集团等强势企业的深入合作，使公司的市场优势有了强大的发展后劲。鞍钢在鲅鱼圈建设的新厂，为公司未来铁矿石以及钢铁的吞吐量的增长提供了保障。

(四) 投资状况分析

1、 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	出资比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
营口集装箱码头有限公司	营口经济开发区	800	50%	13,862.69	6,152.16	708.62	集装箱船舶的装卸作业、国际集装箱中转、堆放、拆装箱、修洗箱揽货及其他相关业务
中储粮营口储运有限责任公司	营口经济开发区	39,315.24	48.3%	463,845.06	54,221.64	2,066.17	粮油产品的储运、收购、中转、加工、贸易等业务。
鞍钢国贸营口港务有限公司	营口经济开发区	80,154.58	20%	84,654.50	82,942.11	946.93	港口工程建筑，装卸搬运，仓储，劳务服务
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口经济开发区	4,000.00	60%	17,553.44	8,167.90	1,277.77	集装箱装卸等
营口新港石化码头有限公司	营口经济开发区	70,640.02	89.2%	266,493.88	264,635.17	782.91	装卸搬运等
营口新港矿石码头有限公司	营口经济开发区	358,006.30	88%	373,319.71	370,489.26	3,559.10	装卸搬运等

(1) 子公司或参股公司的经营业绩较上年同期变动在 30%以上情况分析

- 1) 营口集装箱码头有限公司 2014 年 1-6 月实现净利润 708.62 万元,较上年同期增加 377.21 万元,增幅 113.82%,主要系本年营业收入较上年同期增长所致。
- 2) 鞍钢国贸营口港务有限公司 2014 年 1-6 月实现净利润 946.93 万元,较上年同期增加 3,875.34 万元,增幅 132.34%,主要系本年营业收入较上年同期增长所致。
- 3) 营口新世纪集装箱码头有限公司 2014 年 1-6 月实现净利润 1,277.77 万元,较上年同期增加 987.28 万元,增幅 339.87%,主要系本年营业收入较上年同期增长所致。
- 4) 营口新港石化码头有限公司 2014 年 1-6 月实现净利润 782.91 万元,较上年同期减少 1,640.25 万元,下降 67.69%,主要系本年营业收入较上年同期下降所致。

(2) 子公司或参股公司的总资产较年初变动在 30%以上情况分析

- 1) 中储粮营口储运有限责任公司期末总资产为 463,845.06 万元,较年初增加 127,796.83 万元,增幅 38.03%,主要系本年借款增加所致。
- 2) 营口新世纪集装箱码头有限公司期末总资产为 17,553.44 万元,较年初增加 4,744.72 万元,增幅 37.04%,主要系本年应收、应付款项增加所致。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
营口港粮食中转设施项目工程	112,228	预转固	-570.71	116,883.15	2976.05
合计	112,228	/	-570.71	116,883.15	/

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

2014 年 5 月 15 日,公司召开 2013 年度股东大会,审议通过《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》和《关于 2012 年重大资产重组时过渡期间损益的处理方案》。2013 年度利润分配方案为:采用现金方式按每 10 股派 2.00 元向公司全体股东派现 431,532,200.2 元(含税);以 2013 年 12 月 31 日的总股本 2,157,661,001 普通股股份为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股,合计转增股本 4,315,322,002 股,转增后公司总股本变更为 6,472,983,003 股;公司将定向增发时过渡期间可供股东分配的利润 360,274,391.62 元,以发行前总股本 1,097,571,626 股为基数向股东派现,每 10 股派现 3.29 元(含税),共计派发现金红利 361,101,064.95 元。集团公司通过重组新增的 1,060,089,375 股股份不参与此次分配。

公司 2013 年度利润分配方案已实施完毕,股权登记日为 2014 年 6 月 13 日,除息除权日为 2014 年 6 月 16 日,现金红利发放日为 2013 年 6 月 16 日。

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

√ 不适用

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、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格
营口港务集团有限公司	母公司	销售商品	加工、修理、印刷、劳保等	市场价格	385.40	385.40	55.79	支票	385.40
营口港务集团有限公司	母公司	提供劳务	机械、维修、劳务、物业等	市场价格	2,258.47	2,258.47	1.18	支票	2,258.47
营口港务集团有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	堆存、劳务、物业	市场价格	3,066.90	3,066.90	1.60	支票	3,066.90
华营港	其他	提供劳务	机械、劳务、物业	市场价格	1,501.52	1,501.52	0.78	支票	1,501.52

有 限 责 任 公 司										
沈 营 港 务 有 限 公 司	其 他	提 供 劳 务	装 卸 、 劳 务	市 场 价 格	1,044.60	1,044.60	0.55	支 票	1,044.60	
营 港 集 有 限 公 司	母 公 司	接 受 劳 务	过 磅 、 破 冰 、 物 业 等	市 场 价 格	4,252.26	4,252.26	9.48	支 票	4,252.26	
辽 宁 港 物 流 有 限 公 司	母 公 司 的 股 子 公 司	接 受 劳 务	倒 运	市 场 价 格	8,227.69	8,227.69	18.34	支 票	8,227.69	
营 汇 物 流 有 限 公 司	其 他	接 受 劳 务	倒 运	市 场 价 格	1,105.54	1,105.54	2.46	支 票	1,105.54	
营 港 货 理 有 限 公 司	母 公 司 的 股 子 公 司	接 受 劳 务	倒 运	市 场 价 格	801.32	801.32	1.79	支 票	801.32	
营 港 集 建 安 工 有 限 公 司	母 公 司 全 子 公 司	接 受 劳 务	工 程 款	市 场 价 格	1,763.23	1,763.23	3.93	支 票	1,763.23	
营 港 船 料 应 有 限 公 司	母 公 司 的 股 子 公 司	购 买 商 品	燃 料 等	市 场 价 格	6,996.41	6,996.41	92.16	支 票	6,996.41	

营口港集贸有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料等	市场价格	595.14	595.14	7.84	支票	595.14
营口港集有限公司	母公司	购买商品	水电费	市场价格	5,627.59	5,627.59	100.00	支票	5,627.59
营口港集有限公司	母公司	购买商品	信息费	市场价格	1,038.78	1,038.78	100.00	支票	1,038.78

本公司与港务集团之间的关联交易主要包括供水、供电、供暖、通讯、港口倒运、机械维修、燃料供应等经常发生的交易及航道码头疏浚、航道破冰、提供其它劳务等偶然发生的交易。另外本公司的汽车运输分公司、实业发展分公司、固定机械分公司为港务集团提供汽车倒运、材料采购、机械维修、机械租赁等业务。上述关联交易的价格遵循公司与集团公司签署的《<关联交易定价协议>补充协议（四）》。

上述关联交易不影响公司的独立性。

对于港务集团向上市公司提供综合服务的相关资产，港务集团将于 2015 年底前择机注入上市公司。

由于本公司是由原营口港务局部分改制设立的，公司对该等辅助性服务具有一定程度的依赖性，而该等服务又是公司生产经营所必须的，在可预见的将来，该等关联交易仍会持续发生。公司通过与集团公司签订《关联交易定价协议》及补充协议，规范了该等关联交易行为，确保交易价格的公平和公允性，使得该等关联交易遵循了市场价的原则。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
营口港务股份	营口集装箱	51#、52#专用集	53,470.38	2004年4月1	2024年4月1	4,144.21	市场价格	利润总额的8.49%	是	合营公司

有限公司	头有限公司	箱位及附属建筑物、设备、设施		日	日					
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司	机械设备	410.64	2014年1月1日	2014年12月31日	75.00	市场价格	利润总额的0.15%	是	母公司

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，本公司与中国工商银行股份有限公司营口分行签订了总金额为 3 亿元的借款合同。上述情况详见 2014 年 3 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告。

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	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	营口港务集团有限公司	港务集团将以上市公司作为其港口业务整合及发展的唯一平台和主体，在 2015 年底前，根据所属港口的发展状况，逐步整合港口业务相关资产，最终实现港口主业资产整体上市，彻底消除与上市公司之间的同业竞争。	2015 年底	是	是
	股份限售	营口港务集团有限公司	2012 年重大资产重组获得的股份自	2015 年 10 月 11 日	是	是

			发行结束之日起三十六个月内不转让其在本次发行中取得的股份，之后按中国证监会及交易所有关规定执行。			
	盈利预测及补偿	营口港务集团有限公司	<p>(1) 标的资产 2012 年度、2013 年度、2014 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币 28,302 万元、35,835 万元、44,040 万元。(2) 若标的资产于上述业绩承诺期间的任一年度内经审计的实际净利润未达到上述标准，本公司应予以补偿的股份数量。(3) 在本公司应予以补偿的前提下，本公司将在上市公司年度报告经股东大会审议通过后 5 个工作日内促使上市公司召开董事会，按照前述公式确定本公司当年应</p>		是	是

			<p>补偿的股份数量,并对该等股份的锁定事宜进行审议。本公司将协助上市公司通知证券登记结算机构,在董事会决议日后5个工作日内将本公司持有的该等数量股份划转至上市公司董事会设立的专门账户进行锁定。该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。在确定应补偿股份数量并完成锁定手续后,本公司将促使上市公司在两个月内就锁定股份的回购及注销事宜召开股东大会。若该等事宜获得股东大会审议通过,上市公司将有权以1元的总价定向回购上述专门账户中存放的全部锁定股份并予以注销;若未获得股东大会审议通过,本公司将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>在股东大会决议公告后 10 个交易日内将等同于上述应回购数量的股份赠送给上市公司该次股东大会登记日在册的其他股东，上市公司其他股东按其持有的股份数量占股权登记日上市公司扣除本公司持有的股份数后的股本数量的比例获赠股份。(4) 如发生战争、罢工、暴动、自然灾害、政府调整相关收费标准等不可归责于本公司的不可抗力事件，按照该等事件的影响程度，应相应地减免本公司的部分义务和责任。届时由本公司与上市公司协商妥善解决。</p>			
	解决关联交易	营口港务集团有限公司	<p>(1) 港务集团将尽量减少港务集团及其所实际控制企业之间的关联交易。对于无法</p>	2015 年底	是	是

			<p>避免的任何业务来往或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>(2) 港务集团保证严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章等规范性文件及营口港《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害营口港及其他股东的合法权益。</p>		
--	--	--	---	--	--

			(3) 对于港务集团向上市公司提供综合服务的相关资产,港务集团将于2015 年底前择机注入上市公司。			
	其他	营口港务集团有限公司	保证保持上市公司资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。		是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 5 月 15 日,公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于聘请 2014 年度审计机构的议案》。会议同意续聘"华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)"为公司 2014 年度审计机构。

九、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。

十、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全了现代企业制度。报告期内,发布《2013 年度内部控制自我评价报告》,并且聘请中介机构对公司内控体系进行审计,出具了《2013 年内控审计报告》,全面完善了公司内控体系,提升了公司整体防控风险的能力。报告期内,公司发布了《2013 年度社会责任报告》,全面履行企业社会责任。

中国证券监督管理委员会辽宁监管局(以下简称"辽宁证监局")于 2014 年 6 月 23 日至 7 月 3 日,对本公司 2013 年年报及公司治理等情况进行了专项检查。本公司于 2014 年 8 月 7 日收到辽宁证监局下发的《关于对营口港务股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(【2014】6 号),指出本公司存在相关问题。

本公司董事会高度重视辽宁证监局在《决定》中所提出的问题,将按要求制定切实可行的整改措施,落实责任人,并在规定的时限内向辽宁证监局上报整改报告。(具体内容详见 2014 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站相关公告)

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,060,089,375	49.13			2,120,178,750		2,120,178,750	3,180,268,125	49.13
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,060,089,375	49.13			2,120,178,750		2,120,178,750	3,180,268,125	49.13
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,097,571,626	50.87			2,195,143,252	2,195,143,252	3,292,714,878	50.87	
1、人民币普通股	1,097,571,626	50.87			2,195,143,252	2,195,143,252	3,292,714,878	50.87	
2、境内的上市外资股									
3、境外的上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,157,661,001	100.00			4,315,322,002	4,315,322,002	6,472,983,003	100	

2、 股份变动情况说明

公司 2013 年度股东大会决议通过《资本公积金转增股本的议案》，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 2,157,661,001 普通股股份为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增股本 4,315,322,002 股，转增后公司总股本变更为 6,472,983,003 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
营口港务集团有限公司	1,060,089,375	0	2,120,178,750	3,180,268,125	定向增发时，新发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让流通。	2015 年 10 月 11 日
合计	1,060,089,375	0	2,120,178,750	3,180,268,125	/	/

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				144,962		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
营口港务集团有限公司	国有法人	78.55	5,084,415,378			无
杨莘	未知	0.10	6,443,082			无
孙定勋	未知	0.10	5,599,303			无
陈耀华	未知	0.07	4,600,000			无
颜乐辉	未知	0.06	3,986,100			无
营口鑫达投资有限公司	未知	0.05	3,000,000			无
营口鑫鑫投资有限公司	未知	0.05	3,000,000			无
张秀莲	未知	0.05	2,802,872			无
陈竞成	其他	0.04	2,555,200			无
逢金平	未知	0.04	2,302,557			无
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			
营口港务集团有限公司	1,904,147,253		人民币普通股			
杨莘	6,443,082		人民币普通股			
孙定勋	5,599,303		人民币普通股			
陈耀华	4,600,000		人民币普通股			

颜乐辉	3,986,100	人民币普通股
营口鑫达投资有限公司	3,000,000	人民币普通股
营口金鑫投资有限公司	3,000,000	人民币普通股
张秀莲	2,802,872	人民币普通股
陈竞成	2,555,200	人民币普通股
逢金平	2,302,557	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前 10 名股东中, 第一大股东营口港务集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系; 第六大股东营口鑫达投资有限公司与第七大股东营口金鑫投资有限公司为母子关系; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件的流通股股东与公司第一大股东营口港务集团有限公司之间不存在关联关系; 第六大股东营口鑫达投资有限公司与第七大股东营口金鑫投资有限公司为母子关系; 公司未知前十名无限售条件的流通股股东与其他前十名股东之间是否存在关联关系。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	营口港务集团有限公司	3,180,268,125	2015 年 10 月 11 日	3,180,268,125	定向增发时, 新发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让流通。

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
高宝玉	董事长	0	0		
宫成	副董事长	0	0		
潘维胜	董事、总经理	0	0		
仲维良	董事	0	0		
王来	董事	0	0		
司政	董事	0	0		
姚平	董事	0	0		
崔贝强	董事	0	0		
洪承礼	独立董事	0	0		
万寿义	独立董事	0	0		
张丽	独立董事	0	0		
戴大双	独立董事	0	0		
毛玉兰	监事会主席	0	0		
刘永顺	监事	0	0		
战春丽	监事	0	0		
戴兆亮	副总经理	0	0		
毕太文	副总经理	0	0		
张振宇	财务总监	0	0		
吴英红	财务机构负责 人	0	0		
周志旭	董事会秘书	0	0		

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 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:营口港务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,173,143,614.08	1,207,434,545.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		308,825,190.14	331,819,681.02
应收账款		396,460,294.48	335,955,025.85
预付款项		10,130,515.08	1,802,496.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,283,262.08	10,487,315.92
买入返售金融资产			
存货		54,795,637.54	48,675,399.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,326,808.40	5,018,981.52
流动资产合计		1,964,965,321.80	1,941,193,445.09
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		501,024,172.90	485,667,007.82
投资性房地产			
固定资产		11,898,179,602.50	12,227,452,261.51
在建工程		106,690,669.11	80,719,970.65
工程物资		993,761.34	1,043,674.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,130,036,358.24	1,145,863,357.11

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,189,995.71	20,937,542.61
递延所得税资产		214,804,464.29	220,990,503.02
其他非流动资产		51,081,818.00	21,565,156.00
非流动资产合计		13,923,000,842.09	14,204,239,472.78
资产总计		15,887,966,163.89	16,145,432,917.87
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		188,247,916.11	217,358,369.97
预收款项		50,206,724.80	126,771,304.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,678,609.72	278,295.13
应交税费		65,712,361.39	4,231,885.26
应付利息		35,072,749.92	70,539,930.01
应付股利		315,334,556.57	5,734,556.57
其他应付款		35,407,113.08	26,640,996.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		870,800,000.00	704,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,863,460,031.59	1,455,955,337.60
非流动负债：			
长期借款		2,716,500,000.00	2,953,700,000.00
应付债券		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,916,500,000.00	4,153,700,000.00
负债合计		5,779,960,031.59	5,609,655,337.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,472,983,003.00	2,157,661,001.00
资本公积		1,553,880,976.05	5,869,202,978.05
减：库存股			
专项储备		6,845,184.92	

盈余公积		330,022,826.17	330,022,826.17
一般风险准备			
未分配利润		981,174,240.03	1,410,167,594.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,344,906,230.17	9,767,054,399.79
少数股东权益		763,099,902.13	768,723,180.48
所有者权益合计		10,108,006,132.30	10,535,777,580.27
负债和所有者权益总计		15,887,966,163.89	16,145,432,917.87

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:营口港务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		223,001,121.80	522,582,868.87
交易性金融资产			
应收票据		82,125,299.37	55,227,912.88
应收账款		245,926,846.92	221,395,712.40
预付款项		10,130,515.08	1,802,496.30
应收利息			
应收股利		14,400,000.00	
其他应收款		15,157,137.29	7,358,141.05
存货		41,336,587.99	33,006,722.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,875,810.69	4,675,618.82
流动资产合计		634,953,319.14	846,049,472.68
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,941,086,212.57	5,925,729,047.49
投资性房地产			
固定资产		7,960,640,201.51	8,183,397,254.41
在建工程		81,393,708.71	72,989,414.70
工程物资		993,761.34	1,043,674.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		781,868,282.57	793,090,359.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		287,342.77	287,342.77
其他非流动资产		48,812,290.00	19,380,816.00
非流动资产合计		14,815,081,799.47	14,995,917,909.26
资产总计		15,450,035,118.61	15,841,967,381.94
流动负债:			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		164,356,700.92	208,105,775.87
预收款项		33,244,900.59	112,117,040.95
应付职工薪酬		1,633,259.24	
应交税费		54,640,813.55	-5,322,157.64
应付利息		35,072,749.92	70,539,930.01
应付股利		300,000,000.00	
其他应付款		15,643,027.58	77,568,601.65
一年内到期的非流动负债		870,800,000.00	704,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,775,391,451.80	1,467,409,190.84
非流动负债:			
长期借款		2,716,500,000.00	2,953,700,000.00
应付债券		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,916,500,000.00	4,153,700,000.00
负债合计		5,691,891,451.80	5,621,109,190.84
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		6,472,983,003.00	2,157,661,001.00
资本公积		1,553,880,976.05	5,869,202,978.05
减:库存股			
专项储备		6,427,787.43	
盈余公积		330,022,826.17	330,022,826.17
一般风险准备			
未分配利润		1,394,829,074.16	1,863,971,385.88
所有者权益(或股东权益)合计		9,758,143,666.81	10,220,858,191.10
负债和所有者权益(或股东权益)总计		15,450,035,118.61	15,841,967,381.94

法定代表人: 高宝玉 主管会计工作负责人: 张振宇 会计机构负责人: 吴英红

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		1,993,254,530.34	1,874,608,364.08
其中：营业收入		1,993,254,530.34	1,874,608,364.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,520,624,771.31	1,471,108,516.02
其中：营业成本		1,245,588,662.16	1,142,967,841.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,301,363.62	64,749,784.16
销售费用			
管理费用		106,915,536.86	108,998,042.87
财务费用		158,475,840.67	154,234,226.20
资产减值损失		343,368.00	158,621.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		15,357,165.08	3,542,243.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,357,165.08	3,542,243.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		487,986,924.11	407,042,091.82
加：营业外收入		491,735.24	136,896.15
减：营业外支出		208,286.27	515,179.90
其中：非流动资产处置损失		195,896.12	512,179.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		488,270,373.08	406,663,808.07
减：所得税费用		114,402,831.29	94,622,549.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		373,867,541.79	312,041,258.95
归属于母公司所有者的净利润		363,639,910.61	302,733,477.03
少数股东损益		10,227,631.18	9,307,781.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0562	0.1403
（二）稀释每股收益		0.0562	0.1403
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		373,867,541.79	312,041,258.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		363,639,910.61	302,733,477.03
归属于少数股东的综合收益总额		10,227,631.18	9,307,781.92

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		1,525,734,167.19	1,393,538,029.18
减：营业成本		907,785,675.08	827,726,252.21
营业税金及附加		8,232,005.20	47,020,874.96
销售费用			
管理费用		77,924,278.98	82,268,822.87
财务费用		159,653,828.72	154,958,233.08
资产减值损失		162,608.78	265,390.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		39,357,165.08	20,913,009.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,357,165.08	3,542,243.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		411,332,935.51	302,211,464.98
加：营业外收入		487,122.69	44,254.88
减：营业外支出		202,896.12	515,040.05
其中：非流动资产处置损失		195,896.12	512,179.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		411,617,162.08	301,740,679.81
减：所得税费用		88,126,208.65	63,620,161.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		323,490,953.43	238,120,518.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		323,490,953.43	238,120,518.37

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,779,834,416.48	1,657,458,710.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,575,720.49	14,736,786.63
经营活动现金流入小计		1,798,410,136.97	1,672,195,497.22
购买商品、接受劳务支付的现金		696,834,980.51	548,779,129.45

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		277,471,505.24	249,521,272.66
支付的各项税费		132,371,278.92	360,261,417.63
支付其他与经营活动有关的现金		76,706,608.78	67,317,286.07
经营活动现金流出小计		1,183,384,373.45	1,225,879,105.81
经营活动产生的现金流量净额		615,025,763.52	446,316,391.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,520,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,520,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,890,736.01	28,021,159.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,890,736.01	28,021,159.09
投资活动产生的现金流量净额		-13,370,736.01	-28,021,159.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		795,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		795,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金		865,800,000.00	768,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,145,958.84	262,429,752.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,430,945,958.84	1,031,229,752.76
筹资活动产生的现金流量净额		-635,945,958.84	-331,229,752.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-34,290,931.33	87,065,479.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,207,434,545.41	676,911,796.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,173,143,614.08	763,977,276.49

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,928,296.21	1,172,563,003.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,542,423.28	65,611,206.70
经营活动现金流入小计		1,329,470,719.49	1,238,174,210.06
购买商品、接受劳务支付的现金		569,407,103.59	467,781,773.12
支付给职工以及为职工支付的现金		206,652,078.05	187,405,993.35
支付的各项税费		97,509,346.12	324,322,337.55
支付其他与经营活动有关的现金		115,341,703.57	47,003,282.10
经营活动现金流出小计		988,910,231.33	1,026,513,386.12
经营活动产生的现金流量净额		340,560,488.16	211,660,823.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		706,487.37	11,010,765.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,520,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,226,487.37	11,010,765.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,422,763.76	26,357,265.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,422,763.76	26,357,265.09
投资活动产生的现金流量净额		-4,196,276.39	-15,346,499.53
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		795,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		795,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金		865,800,000.00	768,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,145,958.84	257,229,752.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,430,945,958.84	1,026,029,752.76
筹资活动产生的现金流量净额		-635,945,958.84	-326,029,752.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-299,581,747.07	-129,715,428.35
加: 期初现金及现金等价物余额		522,582,868.87	322,694,804.59
六、期末现金及现金等价物余额		223,001,121.80	192,979,376.24

法定代表人: 高宝玉 主管会计工作负责人: 张振宇 会计机构负责人: 吴英红

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			330,022,826.17		1,410,167,594.57		768,723,180.48	10,535,777,580.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			330,022,826.17		1,410,167,594.57		768,723,180.48	10,535,777,580.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00		6,845,184.92			-428,993,354.54		-5,623,278.35	-427,771,447.97

列)										
(一) 净利润							363,639,910.61		10,227,631.18	373,867,541.79
(二) 其他综合 收益										
上述 (一) 和(二) 小计							363,639,910.61		10,227,631.18	373,867,541.79
(三) 所有者 投入和 减少资 本										
1.所有 者投入 资本										
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他										
(四) 利润分 配							-792,633,265.15		-16,000,000.00	-808,633,265.15
1.提取 盈余公 积										
2.提取										

一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-792,633,265.15		-16,000,000.00	-808,633,265.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				6,845,184.92					149,090.47	6,994,275.39
1. 本期提取				16,336,792.99					1,082,952.42	17,419,745.41

2. 本期使用				9,491,608.07					933,861.95	10,425,470.02
(七) 其他										
四、本期期末余额	6,472,983,003.00	1,553,880,976.05		6,845,184.92	330,022,826.17		981,174,240.03		763,099,902.13	10,108,006,132.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		992,937,243.12		761,772,405.06	10,069,481,211.81
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		992,937,243.12		761,772,405.06	10,069,481,211.81

余额										
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							250,949,613.01		4,107,781.92	255,057,394.93
(一) 净利润							302,733,477.03		9,307,781.92	312,041,258.95
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							302,733,477.03		9,307,781.92	312,041,258.95
(三) 所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配							-51,783,864.02		-5,200,000.00	-56,983,864.02
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,783,864.02		-5,200,000.00	-56,983,864.02
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余										

公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				15,418,001.21				989,768.81	16,407,770.02
2. 本期使用				15,418,001.21				989,768.81	16,407,770.02
(七) 其他									
四、本期末余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		1,243,886,856.13	765,880,186.98	10,324,538,606.74

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			330,022,826.17		1,863,971,385.88	10,220,858,191.10
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			330,022,826.17		1,863,971,385.88	10,220,858,191.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00		6,427,787.43			-469,142,311.72	-462,714,524.29
（一）净利润							323,490,953.43	323,490,953.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							323,490,953.43	323,490,953.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-792,633,265.15	-792,633,265.15
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者 (或股东)的 分配							-792,633,265.15	-792,633,265.15
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	4,315,322,002.00	-4,315,322,002.00						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备				6,427,787.43				6,427,787.43
1. 本期提取				10,826,174.93				10,826,174.93
2. 本期使用				4,398,387.50				4,398,387.50
(七)其他								
四、本期期末 余额	6,472,983,003.00	1,553,880,976.05		6,427,787.43	330,022,826.17		1,394,829,074.16	9,758,143,666.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险	未分配利润	所有者权益合计

						准 备		
一、上年年末 余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		1,536,718,075.56	9,851,489,639.19
加：会计 政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年初 余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		1,536,718,075.56	9,851,489,639.19
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							186,336,654.35	186,336,654.35
（一）净利润							238,120,518.37	238,120,518.37
（二）其他综 合收益								
上述（一）和 （二）小计							238,120,518.37	238,120,518.37
（三）所有者 投入和减少资 本								
1. 所有者投入 资本								
2. 股份支付计 入所有者权益 的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-51,783,864.02	-51,783,864.02
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,783,864.02	-51,783,864.02
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				9,070,737.62				9,070,737.62
2. 本期使用				9,070,737.62				9,070,737.62
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,157,661,001.00	5,869,202,978.05			287,907,584.58		1,723,054,729.91	10,037,826,293.54

法定代表人：高宝玉 主管会计工作负责人：张振宇 会计机构负责人：吴英红

二、 公司基本情况

营口港务股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经辽宁省人民政府辽政[2000]46 号文批准，由营口港务局（后改建为营口港务集团有限公司，以下简称港务集团公司）等五家发起人发起设立的股份有限公司。公司于 2000 年 3 月 22 日在辽宁省工商行政管理局登记注册，取得 210000004925657 号企业法人营业执照；公司设立时的注册资本为人民币 15,000 万元。2002 年 1 月 16 日公司公开发行人民币普通股 1 亿股，并在上海证券交易所上市交易。2002 年 5 月 15 日在辽宁省工商行政管理局变更注册登记，注册资本变更为人民币 25,000 万元。2004 年 5 月 20 日，公司发行 7 亿元可转换公司债券，截至 2007 年 12 月 31 日止转股完毕，共有 693,661,000.00 元可转债转换为股份，累计增加股份 98,785,813 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]616 号文件核准，公司于 2008 年 5 月 31 日向港务集团公司定向发行人民币普通股 2 亿股，股本总额增加至 548,785,813.00 元。根据公司 2009 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积 548,785,813.00 元转增股本，股本总额增加至 1,097,571,626.00 元。

2012 年 8 月 31 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准营口港务股份有限公司向营口港务集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1012 号文）核准，公司向港务集团公司发行人民币普通股 1,060,089,375 股购买其相关资产及业务，公司股本总额增加至 2,157,661,001.00 元。

2014 年 5 月 15 日，根据公司 2013 年度股东大会决议，公司以资本公积 4,315,322,002.00 元转增股本，股本总额增加至 6,472,983,003.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日止，公司实收股本为 6,472,983,003.00 元。

公司注册地址：营口市鲅鱼圈区营港路 1 号。

公司法定代表人：高宝玉

公司经营范围：主营：码头及其他港口设施服务；货物装卸、仓储服务；船舶港口服务；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务。兼营：钢结构工程；机件加工销售；港口机械、汽车配件、钢材、建材、橡胶制品销售；苫垫及劳保用品制作、销售；尼龙绳生产、销售；汽车修理，托辊生产、销售；港口起重运输机械设备制造安装销售，皮带机、斗轮机、拖车设备安装销售；起重设备维修、保养服务；供暖、物业管理。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

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

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

3. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的会计处理

(1) 个别财务报表的会计处理

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。本公司以合并日应享有的被合并方账面所有者权益的份额作为长期股权投资的初始投资成本；同时，对合并前取得的长期股权投资视同取得时即按照同一控制下企业合并的原则处理进行调整，合并日长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值（经调整）加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 合并财务报表的会计处理

本公司按照附注四、（六）1 的规定编制合并财务报表。本公司在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。

4. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

5. 商誉的减值测试

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

1. 合并报表的编制方法

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

2. 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，公司对“一揽子交易”判断标准

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3. 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，不属于“一揽子交易”的会计处理

(1) 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4. 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，属于“一揽子交易”的会计处理

(1) 个别财务报表的会计处理，同附注四、(六) 3. (1)。

(2) 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

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

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

2. 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(九) 金融工具:

1. 金融资产划分为以下四类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 持有至到期投资

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

(3) 贷款和应收款项

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

(4) 可供出售金融资产

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

本公司可供出售金融资产为权益投资工具时,如在公开市场交易的股票,期末公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

2. 金融负债在初始确认时划分为以下两类:

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

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

3. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

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

(2) 金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

4. 金融资产转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

①终止确认部分的账面价值。

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

5. 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

- ①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- ②持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- ③可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
余额作为信用风险特征组合	因公司应收账款回收率较高、且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率

	为基础，一般情况下坏账准备按年末应收款项余额的 5% 计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
余额作为信用风险特征组合	余额百分比法

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

个别认定法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品
一次摊销法

(2) 包装物
一次摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

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

②同一控制下的企业合并, 合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益;

③非同一控制下的企业合并, 以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量, 则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本, 换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益; 若非货币资产交换不同时具备上述两个条件, 则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资, 按取得的股权的公允价值作为初始投资成本, 初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

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

(1) 采用成本法核算的长期投资, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- ①无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产：

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价

值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程：

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十六) 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 无形资产：

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用年限
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(3) 无形资产的摊销

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

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

3. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

(1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

(2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相

似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

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

(二十一) 回购本公司股份：

1. 公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。
2. 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。
3. 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

(二十二) 收入：

1. 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让

渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

4. 建造合同收入

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(二十三) 政府补助：

1. 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

3. 政府补助的计量

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

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

(3) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

1. 递延所得税资产的确认

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认；

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

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

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

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

1. 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

2. 融资租赁

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(二十六) 持有待售资产：

1. 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

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

2. 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务收入、商品销售业务及加工修理劳务收入	6%、13%、17%
营业税	服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	租金收入及房产原值	1.2%、12%

(二) 其他说明

1. 根据财税[2013]37号《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有关税收政策的通知》的规定，公司及子公司自2013年8月1日（税款所属期）起提供的增值税应税服务，按照规定缴纳增值税，不再缴纳营业税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后

													的 余 额
营口新港矿石码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	358,006.30	装卸搬运等	315,045.55		88.0	88.0	是	44,458.70		
营口新港石化码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	70,640.02	装卸搬运等	226,560.65		89.2	89.2	是	28,584.13		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份

													额后的余额
营口新世纪集装箱码头有限公司	控股子公司	营口市	港口业	4,000.00	集装箱装卸等	2,400.00		60.0	60.0	是	3,267.16		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	20,436.63	11,143.85
人民币	20,436.63	11,143.85
银行存款：	1,173,123,177.45	1,207,423,401.56
人民币	1,173,123,177.45	1,207,423,401.56
合计	1,173,143,614.08	1,207,434,545.41

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	308,825,190.14	331,819,681.02
合计	308,825,190.14	331,819,681.02

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
五矿营口中板有限责任公司	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00	
营口鲁华贸易有限公司	2014年3月27日	2014年9月17日	10,000,000.00	
温州市上丰贸易有限公司	2014年4月1日	2014年10月1日	10,000,000.00	
五矿营口中板有限责任公司	2014年5月29日	2014年11月27日	10,000,000.00	
五矿营口中板有限责任公司	2014年5月29日	2014年11月27日	10,000,000.00	
合计	/	/	50,000,000.00	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中： 按余 额百 分比 法计 提坏 账准 备的 应收 账款	398,452,557.27	99.92	1,992,262.79	0.5	337,643,242.07	99.91	1,688,216.22	0.5
组合 小计	398,452,557.27	99.92	1,992,262.79	0.5	337,643,242.07	99.91	1,688,216.22	0.5
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	312,457.65	0.08	312,457.65	100	312,457.65	0.09	312,457.65	100
合计	398,765,014.92	/	2,304,720.44	/	337,955,699.72	/	2,000,673.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 小计	392,293,577.26	98.45	1,961,467.89	332,457,413.99	98.46	1,663,100.79
1 至 2 年	6,158,980.01	1.55	30,794.90	5,185,828.08	1.54	25,115.43
合计	398,452,557.27	100	1,992,262.79	337,643,242.07	100	1,688,216.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
营口港和田石油 化工储运有限公	312,457.65	312,457.65	100	本公司为营口港 和田石油化工储

司				运有限公司（以下简称“和田石油”）提供港口装卸服务，并形成对和田石油的应收账款 312,457.65 元，经依法履行相关催收、诉讼程序，本公司预期无法收回该笔款项，对其全额计提坏账准备。
合计	312,457.65	312,457.65	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
营口港务集团有限公司	1,139,557.81	5,697.79	26,341,618.68	131,708.09
合计	1,139,557.81	5,697.79	26,341,618.68	131,708.09

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
五矿营口中板有限责任公司	本公司之客户	95,444,654.56	一年以内	23.94
营口集装箱码头有限公司	本公司之合营企业	49,714,519.50	一年以内	12.47
中海集装箱运输股份有限公司	本公司之客户	39,695,013.33	一年以内	9.95
中海集装箱运输营口有限公司	本公司之客户	28,722,844.70	一年以内	7.2
鞍钢股份有限公司	本公司之客户	23,750,391.18	一年以内	5.96
合计	/	237,327,423.27	/	59.52

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
营口集装箱码头有限公司	本公司之合营企业	49,714,519.50	12.47
华能营口港务有限责任公司	母公司的合营企业	10,143,956.09	2.54

韩国泛营轮渡株式会社	母公司的联营企业	3,498,475.00	0.88
中国营口外轮代理有限公司	与母公司同受一方控制	1,292,553.69	0.32
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	1,267,150.00	0.32
营口港务集团有限公司	本公司之母公司	1,139,557.81	0.29
盘锦港集团有限公司	与母公司同受一方控制	120,834.80	0.03
营口万瀛物流有限公司	母公司的联营企业	87,944.92	0.02
中储粮营口储运有限责任公司	本公司之合营企业	48,260.92	0.01
营口汇丰物流有限公司	母公司的联营企业	3,066.45	
营口港丰国际大酒店有限公司	与母公司同受一方控制	2,150.32	
绥化营港物流有限公司	母公司的控股子公司	453.39	
合计	/	67,318,922.89	16.88

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	18,375,137.77	100	91,875.69	0.5	10,539,870.18	100	52,554.26	0.5
组合小计	18,375,137.77	100	91,875.69	0.5	10,539,870.18	100	52,554.26	0.5
合计	18,375,137.77	/	91,875.69	/	10,539,870.18	/	52,554.26	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	14,495,023.00	78.88	72,475.12	8,514,152.48	80.78	42,425.68
1 至 2 年	3,460,114.77	18.83	17,300.57	1,725,717.70	16.37	8,628.58
2 至 3 年	420,000.00	2.29	2,100.00	300,000.00	2.85	1,500.00
合计	18,375,137.77	100.00	91,875.69	10,539,870.18	100.00	52,554.26

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
营口港成房地产开发有限公司	母公司的合营企业	13,474.99	0.07
合计	/	13,474.99	0.07

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,830,515.08	97.04	1,402,496.30	77.81
1 至 2 年	200,000.00	1.97	400,000.00	22.19
2 至 3 年	100,000.00	0.99		
合计	10,130,515.08	100.00	1,802,496.30	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
营口港务集团贸易有限公司	母公司的全资子公司	3,000,000.00	一年以内	尚未提供产品、劳务(或服务)
营口海港装卸有限公司	本公司之供应商	1,900,000.00	一年以内	尚未提供产品、劳务(或服务)
营口恒运劳务派遣有限公司	本公司之供应商	1,887,260.13	一年以内	尚未提供产品、劳务(或服务)
沈阳铁路局鲅鱼圈站	本公司之供应商	600,000.00	一年以内	尚未提供产品、劳务(或服务)
河南省防腐保温开发有限公司	本公司之供应商	498,960.00	一年以内	尚未提供产品、劳务(或服务)
合计	/	7,886,220.13	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,794,638.18		29,794,638.18	29,240,355.23		29,240,355.23

在产品	24,265,375.56		24,265,375.56	18,005,717.61		18,005,717.61
周转材料	56,485.81		56,485.81	63,178.82		63,178.82
燃料	679,137.99		679,137.99	1,366,147.41		1,366,147.41
合计	54,795,637.54		54,795,637.54	48,675,399.07		48,675,399.07

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊保险费	3,154,509.35	928,258.47
待摊报刊费	13,965.76	314,317.06
待摊取暖费		1,718,072.68
待摊租车费	158,333.29	2,058,333.31
合计	3,326,808.40	5,018,981.52

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
营口集装箱码头有限公司	50.0	50.0	138,626,859.99	77,105,300.12	61,521,559.87	102,774,413.92	7,086,197.26
中储粮	48.3	50.0	4,638,450,569.87	4,096,234,212.36	542,216,357.51	517,260,584.39	20,661,708.10

营口储运有限责任公司								
二、联营企业								
鞍钢国贸营口港务有限公司	20.0	20.0	846,545,043.62	17,123,988.39	829,421,055.23	73,760,841.31	9,469,312.56	

(九) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
营口集装箱码头有限公司	16,458,690.85	27,272,883.97	3,483,697.55	30,756,581.52		50.0	50.0	

中储粮营口储运有限责任公司	192,118,114.69	252,309,956.05	9,979,605.02	262,289,561.07		48.3	50.0	<p>根据中储粮营口储运有限责任公司（以下简称中储粮公司）章程规定，该公司股东会在行使股东会一般职权时“必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过”。本公司持有其 48.30% 的股权，中央储备粮营口直属库持有其 51.70% 的股权，因此，本公司与中央储备粮营口直属库共同控制中储粮公司，该公司为本公司的合营</p>
---------------	----------------	----------------	--------------	----------------	--	------	------	--

								公司。
鞍钢国贸营口港务有限公司	213,224,500.00	206,084,167.80	1,893,862.51	207,978,030.31		20.0	20.0	

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	15,745,297,319.03	41,209,596.03		20,965,377.08	15,765,541,537.98
其中: 房屋及建筑物	1,098,491,197.13	1,006,974.00			1,099,498,171.13
机器设备	399,796,649.40	2,431,647.00		358,965.00	401,869,331.40
运输工具					
港务设施	8,629,035,111.04	294,170.00		5,707,092.60	8,623,622,188.44
库场设施	1,730,719,646.38				1,730,719,646.38
装卸机械及设备	3,495,739,548.45	34,303,620.70		11,286,810.94	3,518,756,358.21
车辆	230,312,597.92	631,965.83		63,000.00	230,881,563.75
通信导航设备	127,523,114.36	2,541,218.50		3,549,508.54	126,514,824.32
自动化控制及仪器仪表	33,679,454.35				33,679,454.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	3,517,845,057.52	7,897,307.56	355,397,735.71	13,778,165.31	3,867,361,935.48
其中: 房屋及建筑物	318,967,125.46		34,548,049.14		353,515,174.60
机器设备	220,452,652.50	32,293.88	24,789,269.58	324,188.33	244,950,027.63

运输工具					
港务设施	1,098,397,754.21		107,648,343.04		1,206,046,097.25
库场设施	388,682,735.22		37,553,641.92		426,236,377.14
装卸机械及设备	1,274,998,642.04	7,865,013.68	131,749,068.72	10,022,094.01	1,404,590,630.43
车辆	116,663,653.81		10,115,119.61	59,850.00	126,718,923.42
通信导航设备	78,272,366.39		7,787,292.53	3,372,032.97	82,687,625.95
自动化控制及仪器仪表	21,410,127.89		1,206,951.17		22,617,079.06
三、固定资产账面净值合计	12,227,452,261.51		/	/	11,898,179,602.50
其中：房屋及建筑物	779,524,071.67		/	/	745,982,996.53
机器设备	179,343,996.90		/	/	156,919,303.77
运输工具			/	/	
港务设施	7,530,637,356.83		/	/	7,417,576,091.19
库场设施	1,342,036,911.16		/	/	1,304,483,269.24
装卸机械及设备	2,220,740,906.41		/	/	2,114,165,727.78
车辆	113,648,944.11		/	/	104,162,640.33
通信导航设备	49,250,747.97		/	/	43,827,198.37
自动化控制及仪器仪表	12,269,326.46		/	/	11,062,375.29
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	12,227,452,261.51		/	/	11,898,179,602.50

其中：房屋及建筑物	779,524,071.67	/	/	745,982,996.53
机器设备	179,343,996.90	/	/	156,919,303.77
运输工具		/	/	
港务设施	7,530,637,356.83	/	/	7,417,576,091.19
库场设施	1,342,036,911.16	/	/	1,304,483,269.24
装卸机械及设备	2,220,740,906.41	/	/	2,114,165,727.78
车辆	113,648,944.11	/	/	104,162,640.33
通信导航设备	49,250,747.97	/	/	43,827,198.37
自动化控制及仪器仪表	12,269,326.46	/	/	11,062,375.29

本期折旧额：355,397,735.71 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：-5,707,092.60 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	26,911,340.27
机器设备	12,721,281.48
港务设施	282,268,265.73
库场设施	89,178,468.32
装卸机械及设备	125,488,182.54
车辆	10,854.70
通信导航设备	1,344,580.79
自动化控制及仪器仪表	887,197.07

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	106,690,669.11		106,690,669.11	80,719,970.65		80,719,970.65

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数

营口港粮食中转设施项目工程	1,122,280,000		-5,707,092.60	-5,707,092.60	101.96	100%	自筹及贷款	
营口港鲅鱼圈港区铁路走行线局部区段改造工程	4,520,000	4,411,175.00			97.59	90%	自筹	4,411,175.00
营口港鲅鱼圈区墩台山新增堆	50,000,000	20,343,008.60			40.69	50%	自筹	20,343,008.60

场挡土墙工程								
鲅鱼圈疏港路神井子中桥加固维修工程	21,000,000	19,390,962.12			92.34	95%	自筹	19,390,962.12
三号门内道路维修工程	13,250,000	11,847,000.00	249,000.00		91.29	95%	自筹	12,096,000.00
集装箱码头油改电工程	10,200,000	8,076,420.64	421,600.00		83.31	90%	自筹	8,498,020.64
A 港池油	22,940,000	5,185,287.93	16,787,673.45		95.78	95%	自筹	21,972,961.38

库区消防站工程								
其他工程	22,110,000	11,466,116.36	8,512,425.01				自筹	19,978,541.37
合计	1,266,300,000	80,719,970.65	20,263,605.86	-5,707,092.60	/	/	/	106,690,669.11

(十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,043,674.06		49,912.72	993,761.34
合计	1,043,674.06		49,912.72	993,761.34

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,282,493,376.03			1,282,493,376.03
土地使用权	1,248,025,527.48			1,248,025,527.48
软件	34,467,848.55			34,467,848.55
二、累计摊销合计	136,630,018.92	15,826,998.87		152,457,017.79
土地使用权	129,003,609.97	14,085,956.49		143,089,566.46
软件	7,626,408.95	1,741,042.38		9,367,451.33
三、无形资产账面净值合计	1,145,863,357.11		15,826,998.87	1,130,036,358.24
土地使用权	1,119,021,917.51		14,085,956.49	1,104,935,961.02
软件	26,841,439.60		1,741,042.38	25,100,397.22
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,145,863,357.11		15,826,998.87	1,130,036,358.24
土地使用权	1,119,021,917.51		14,085,956.49	1,104,935,961.02
软件	26,841,439.60		1,741,042.38	25,100,397.22

本期摊销额: 15,826,998.87 元。

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
场桥油改电工程	20,937,542.61		747,546.90		20,189,995.71

合计	20,937,542.61		747,546.90		20,189,995.71
----	---------------	--	------------	--	---------------

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
未实现内部交易损益	214,205,315.26	220,477,195.95
应收账款坏账准备	576,180.11	500,168.48
其他应收款坏账准备	22,968.92	13,138.59
小计	214,804,464.29	220,990,503.02

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
未实现内部交易损益	856,821,261.04
应收账款	2,304,720.44
其他应收款	91,875.69
小计	859,217,857.17

(十六) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,053,228.13	343,368.00			2,396,596.13
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产					

性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,053,228.13	343,368.00			2,396,596.13

(十七) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	51,081,818.00	21,565,156.00
合计	51,081,818.00	21,565,156.00

(十八) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	164,982,899.68	169,179,583.25
1 至 2 年	5,315,694.40	15,996,338.28
2 至 3 年	4,302,297.55	22,489,453.93
3 年以上	13,647,024.48	9,692,994.51
合计	188,247,916.11	217,358,369.97

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
营口港务集团有限公司	9,138,000.00	
合计	9,138,000.00	

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2014 年 6 月 30 日	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
营口港一疏浚工程有限公司	7,954,107.81	疏浚费	尚未结算	否

中交一航局第一工程有限公司	8,242,520.52	工程款	尚未结算	否
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司沙鲅铁路分公司	4,653,167.10	工程款	尚未结算	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	800,000.00	设备款	尚未结算	否
梅特勒-托利多（常州）称重设备系统有限公司	457,200.00	设备款	尚未结算	否
合 计	22,106,995.43			

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,679,898.50	124,027,148.84
1 至 2 年	755,620.17	1,315,331.88
2 至 3 年	605,439.68	865,071.41
3 年以上	1,165,766.45	563,752.02
合 计	50,206,724.80	126,771,304.15

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		197,889,233.26	197,889,233.26	
二、职工福利费		9,524,979.66	9,524,979.66	
三、社会保险费		47,538,671.13	47,538,671.13	
医疗保险费		10,918,352.32	10,918,352.32	
基本养老保险费		33,120,203.89	33,120,203.89	
失业保险费		2,236,795.27	2,236,795.27	
工伤保险费		629,199.58	629,199.58	
生育保险费		634,120.07	634,120.07	
四、住房公积金		11,141,672.00	11,141,672.00	
五、辞退福利				
六、其他		1,066,964.20	779,751.17	287,213.03
工会经费和职工教育经费	278,295.13	6,466,327.06	4,353,225.50	2,391,396.69
合 计	278,295.13	273,627,847.31	271,227,532.72	2,678,609.72

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-990,500.54	-12,390,631.07
营业税	534,047.45	901,273.59
企业所得税	51,555,269.18	13,849,029.73
个人所得税	12,223,523.24	123,258.90

城市维护建设税	791,164.01	406,553.68
房产税	246,008.99	247,390.19
教育费附加	339,070.31	174,236.53
地方教育费	226,046.86	116,157.66
印花税	226,302.18	749,728.28
河道修建维护费	516,957.48	42,936.85
价调基金	44,472.23	11,950.92
合计	65,712,361.39	4,231,885.26

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,806,909.82	7,067,216.59
企业债券利息	27,715,840.10	62,922,713.42
短期借款应付利息	550,000.00	550,000.00
合计	35,072,749.92	70,539,930.01

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
鞍钢集团国际经济贸易公司	5,734,556.57	5,734,556.57	
营口港务集团有限公司	300,000,000.00		
中海码头发展有限公司	9,600,000.00		
合计	315,334,556.57	5,734,556.57	/

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	33,933,303.73	20,634,050.95
1 至 2 年	501,110.03	4,796,060.38
2 至 3 年	483,431.67	968,455.82
3 年以上	489,267.65	242,429.36
合计	35,407,113.08	26,640,996.51

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
营口港务集团有限公司	4,800.00	1,800.00
合计	4,800.00	1,800.00

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2014 年 6 月 30 日	款项性质	账龄
中海集装箱运输营口有限公司	12,717,230.00	代扣代缴款项	一年以内
大连中远国际货运有限公司营口分公司	1,157,465.00	代扣代缴款项	一年以内
大连万鸿石油化工有限公司	3,600,000.00	质保金	一年以内
哈尔滨工程机械制造有限责任公司	1,725,000.00	质保金	一年以内
武汉港迪电气有限公司	988,623.90	质保金	一年以内
合计	20,188,318.90		

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	870,800,000.00	704,400,000.00
合计	870,800,000.00	704,400,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	620,300,000.00	317,800,000.00
信用借款	250,500,000.00	386,600,000.00
合计	870,800,000.00	704,400,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交通银行股份有限公司营口分行	2012 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日	人民币	6.15	198,000,000.00	
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2012 年 4 月 9 日	2015 年 3 月 28 日	人民币	6.15	140,000,000.00	
中国农业银行营口市分行	2009 年 5 月 31 日	2015 年 5 月 27 日	人民币	6.55	109,000,000.00	
中国农业银行营口市分行	2012 年 4 月 20 日	2015 年 4 月 16 日	人民币	6.65	88,500,000.00	
中国农业银行营口市分行	2012 年 4 月 27 日	2015 年 4 月 10 日	人民币	6.65	83,500,000.00	
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 27 日	人民币	6.15		195,000,000.00

交通银行股份有限公司营口分行	2011年5月5日	2014年1月13日	人民币	6.15		140,000,000.00
中国农业银行营口市分行	2009年5月31日	2014年11月11日	人民币	6.55		109,000,000.00
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2012年4月6日	2014年9月10日	人民币	6.15		80,000,000.00
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009年5月31日	2014年4月15日	人民币	6.55		61,200,000.00
合计	/	/	/	/	619,000,000.00	585,200,000.00

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	769,900,000.00	1,302,400,000.00
信用借款	1,946,600,000.00	1,651,300,000.00
合计	2,716,500,000.00	2,953,700,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司大连分行	2010年7月9日	2020年7月1日	人民币	6.55	650,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2012年12月27日	2015年12月26日	人民币	5.84	305,000,000.00	
中国交通银行股份有限公司营口分行	2012年9月10日	2015年7月16日	人民币	6.15	298,600,000.00	
中国农业银行营口市分行	2009年5月31日	2017年8月11日	人民币	6.55	260,000,000.00	
中国银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	2009年5月31日	2019年5月25日	人民币	6.55	244,800,000.00	
兴业银行股份有限公司大连分行	2010年7月9日	2020年7月1日	人民币	6.55		650,000,000.00
中国农业银行营口市分行	2009年5月31日	2017年8月11日	人民币	6.55		330,000,000.00

中国银行股份有限公司 营口经济技术开发区支行	2009年5月31日	2019年5月25日	人民币	6.55		306,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 营口经济技术开发区支行	2012年12月27日	2015年12月26日	人民币	6.15		305,000,000.00
中国交通银行股份有限公司 营口分行	2012年9月10日	2015年7月16日	人民币	6.15		299,400,000.00
合计	/	/	/	/	1,758,400,000.00	1,890,400,000.00

(二十八) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
公司债券	100	2010年3月5日	8年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,157,661,001			4,315,322,002		4,315,322,002	6,472,983,003

(三十) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年6月30日
安全生产费		16,336,792.99	9,491,608.07	6,845,184.92
合计		16,336,792.99	9,491,608.07	6,845,184.92

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	5,856,023,149.89		4,315,322,002.00	1,540,701,147.89
其他资本公积	13,179,828.16			13,179,828.16
合计	5,869,202,978.05		4,315,322,002.00	1,553,880,976.05

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	330,022,826.17			330,022,826.17
合计	330,022,826.17			330,022,826.17

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,410,167,594.57	/
调整后 年初未分配利润	1,410,167,594.57	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	363,639,910.61	/
应付普通股股利	792,633,265.15	
期末未分配利润	981,174,240.03	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,909,449,837.94	1,718,490,440.52
其他业务收入	83,804,692.40	156,117,923.56
营业成本	1,245,588,662.16	1,142,967,841.43

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费	1,909,449,837.94	1,160,222,761.54	1,718,490,440.52	1,024,584,294.55
合计	1,909,449,837.94	1,160,222,761.54	1,718,490,440.52	1,024,584,294.55

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辽宁	1,909,449,837.94	1,160,222,761.54	1,718,490,440.52	1,024,584,294.55
合计	1,909,449,837.94	1,160,222,761.54	1,718,490,440.52	1,024,584,294.55

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、	323,608,906.03	16.24
2、	219,754,954.28	11.02
3、	87,958,690.32	4.41
4、	81,906,902.93	4.11
5、	61,891,985.35	3.11
合计	775,121,438.91	38.89

(三十五) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	3,824,162.59	57,775,522.21	服务收入
城市维护建设税	3,195,033.88	4,068,319.46	实际缴纳的流转税额
教育费附加	1,369,300.29	1,743,565.49	3%
地方教育费	912,866.86	1,162,377.00	2%
合计	9,301,363.62	64,749,784.16	/

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,921,589.50	42,787,002.99
材料及低值易耗品	146,430.81	238,054.35
折旧	3,512,557.94	3,860,571.72
修理费	34,337.66	61,297.00
动力及照明	136,534.00	161,001.97
劳动保护费	3,439.80	37,790.70
保险费	251,129.88	244,866.43
租费	13,870,977.93	13,846,802.39
业务办公费	1,107,335.82	1,577,657.98
业务招待费	3,881,711.96	7,559,879.90
电话费及网络使用费	10,387,804.62	11,011,994.09
差旅费	1,296,797.75	1,758,017.84
广告宣传费	81,672.00	673,036.00
审计诉讼费	2,474,996.49	2,004,260.00
税金	1,538,136.28	1,457,511.28
无形资产及长期待摊费用摊销	15,826,998.87	15,080,178.69
其他	7,443,085.55	6,638,119.54
合计	106,915,536.86	108,998,042.87

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,462,109.78	155,456,007.29
利息收入	-2,204,759.29	-1,311,650.97
结算手续费	218,490.18	89,869.88
合计	158,475,840.67	154,234,226.20

(三十八) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,357,165.08	3,542,243.76
合计	15,357,165.08	3,542,243.76

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
营口集装箱码头有限公司	3,483,697.55	1,657,072.99	被投资单位净利润增长所致
中储粮营口储运有限责任公司	9,979,605.02	7,741,999.44	被投资单位净利润增长所致
鞍钢国贸营口港务有限公司	1,893,862.51	-5,856,828.67	被投资单位净利润增长所致
合计	15,357,165.08	3,542,243.76	/

(三十九) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	343,368.00	158,621.36
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	343,368.00	158,621.36

(四十) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	381,090.28		381,090.28
其中: 固定资产处置利得	381,090.28		381,090.28
罚款		4,800.00	
手续费		98,583.36	
处置废旧物资	80,136.73	31,051.83	80,136.73
其他	30,508.23	2,460.96	30,508.23
合计	491,735.24	136,896.15	491,735.24

(四十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	195,896.12	512,179.90	195,896.12
其中：固定资产处置损失	195,896.12	512,179.90	195,896.12
罚款	12,390.15	3,000.00	12,390.15
合计	208,286.27	515,179.90	208,286.27

(四十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	108,216,792.56	88,436,510.39
递延所得税调整	6,186,038.73	6,186,038.73
合计	114,402,831.29	94,622,549.12

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2014 年 1-6 月
1. 基本每股收益的计算	
P0 归属于公司普通股股东的净利润	363,639,910.61
P0 归属于公司普通股股东的净利润（扣除非经常性损益）	363,428,222.53
S0 期初股份总数	2,157,661,001.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4,315,322,002.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
Sj 报告期因回购等减少股份数	
Sk 报告期缩股数	
M0 报告期月份数	6
Mi 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	
Mj 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	
S 发行在外的普通股加权平均数	6,472,983,003.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.0562
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.0561
基本每股收益=P0/S	
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	
2. 稀释每股收益的计算	
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	
R 所得税率	
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.0562
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.0561
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股	

加权平均数)	
--------	--

(四十四) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的往来款项及代收款项	15,318,516.28
利息收入	2,204,759.29
其他	1,052,444.92
合计	18,575,720.49

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的备用金	15,261,369.89
支付的业务招待费	3,881,711.96
支付的电话费及网络使用费	10,387,804.62
支付的办公用品费	1,107,335.82
支付的会议费	118,750.00
支付的差旅费	1,296,797.75
支付的各项保证金	5,270,682.59
支付的广告宣传费	81,672.00
支付的车辆保险费	251,129.88
支付的交通费	226,893.09
支付的报刊费	50,912.12
支付的办公场所水电费	136,534.00
支付的银行手续费	218,490.18
支付的租费	13,870,977.93
支付物业费	4,006,572.30
支付审计诉讼费	2,474,996.49
支付维修费	34,337.66
支付的其他办公费用	9,766,608.50
支付的代付款项及往来款项等其他款项	8,263,032.00
合计	76,706,608.78

(四十五) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	373,867,541.79	312,041,258.95
加: 资产减值准备	343,368.00	158,621.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,397,735.71	342,327,988.02
无形资产摊销	15,826,998.87	15,080,178.69

长期待摊费用摊销	747,546.90	747,546.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-185,194.16	467,925.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	160,462,109.78	155,456,007.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,357,165.08	-3,542,243.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,186,038.73	6,186,038.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,120,238.47	6,878,026.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-153,978,110.69	-85,687,541.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-122,164,867.86	-303,797,414.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	615,025,763.52	446,316,391.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,173,143,614.08	763,977,276.49
减: 现金的期初余额	1,207,434,545.41	676,911,796.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,290,931.33	87,065,479.56

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,173,143,614.08	1,207,434,545.41
其中: 库存现金	20,436.63	11,143.85
可随时用于支付的银行存款	1,173,123,177.45	1,207,423,401.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,173,143,614.08	1,207,434,545.41

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公 司名	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册资 本	母公司对 本企业的	母公司对 本企业的	本企 业最	组织机 构代 码

称						持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控 制方	
营 口 港 务 集 团 有 限 公 司	国 有 资 独 公 司	营 口	高 宝 玉	港 口 业	900,000	78.55	78.55	营 口 市 人 政 府	12111965-7

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
营 口 新 世 纪 集 装 箱 码 头 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	营 口 市	高 宝 玉	港 口 业	4,000.00	60.0	60.0	67045266-3
营 口 新 港 矿 石 码 头 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	营 口 市	王 来	港 口 业	358,006.30	88.0	88.0	55258346-X
营 口 新 港 石 化 码 头 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	营 口 市	高 宝 玉	港 口 业	70,640.02	89.2	89.2	56755872-6

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机构代 码
一、合营企业								
营 口 集 装 箱 码 头 有 限 公 司	有 限 责 任(中 外 合 资)	营 口 市	王 兴 如	集 装 箱 装 卸	800	50.0	50.0	24271847-X
中 储 粮 营 口 储 运 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任	营 口 市	张 东 升	粮 油 储 存 加 工	39,315.24	48.3	50.0	76180732-7
二、联营企业								
鞍 钢 国 贸 营 口	有 限 责 任	营 口 市	朴 文 成	港 口 工 程 建 设	80,154.58	20.0	20.0	66729431-8

港务有限公司				装卸搬运				
--------	--	--	--	------	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
盘锦港集团有限公司	其他	68374212-5
中国营口外轮代理有限公司	其他	72569585-8
营口港丰国际大酒店有限公司	其他	60411100-0
沈阳营口港港务有限公司	其他	70208496-6
丹东海洋红港建设有限公司	母公司的全资子公司	59808330-5
法库营港物流有限公司	母公司的全资子公司	57839321-8
葫芦岛港务开发建设有限公司	母公司的全资子公司	59807709-5
通辽营港物流有限公司	母公司的全资子公司	66095544-3
营口港务集团保税货物储运有限公司	母公司的全资子公司	74079207-4
营口港务投资有限公司	母公司的全资子公司	78879440-7
营口龙港国际货运有限公司	母公司的全资子公司	56464677-1
营口港站前房地产开发建设有限公司	母公司的全资子公司	05566377-6
营口港务集团建筑安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司	56464049-2
营口港务集团贸易有限公司	母公司的全资子公司	58734696-6
营口港信科技有限公司	母公司的全资子公司	58730331-7
沈阳营港陆港服务有限公司	母公司的全资子公司	58389388-2
营口港房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司	72842869-1
绥化营港物流有限公司	母公司的控股子公司	58814091-9
辽宁港丰物流有限公司	母公司的控股子公司	74711685-3
沈阳营口港物流有限公司	母公司的控股子公司	66252489-0
伊春营港物流有限公司	母公司的控股子公司	79501835-0
营口港船舶燃料供应有限责任公司	母公司的控股子公司	73673315-1
营口港船货代理有限责任公司	母公司的控股子公司	72374793-3
营口港对外经济合作发展有限公司	母公司的控股子公司	12133112-1
营口港工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	76834130-4
营口港口工程设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	74430109-2
营口港物业管理有限公司	母公司的控股子公司	76831387-2
营口辽滨港务有限责任公司	母公司的控股子公司	72908064-X
营口新港集铁物流有限公司	母公司的控股子公司	67046136-7
营口中理外轮理货有限责任公司	母公司的控股子公司	74431962-0
长春营港物流有限公司	母公司的控股子公司	66161312-X
哈尔滨营港物流有限公司	母公司的控股子公司	66569437-7

营口港清洗舱有限公司	母公司的控股子公司	69269592-2
营口仙人岛开发建设有限公司	母公司的控股子公司	79482839-4
营口港悦食糖储备有限公司	其他	68373730-X
华能营口港务有限责任公司	其他	68008878-9
营口海德船务代理公司	其他	75275912-4
营口港成房地产开发有限公司	其他	79155478-9
鞍钢汽车运输有限责任公司	其他	04126444-6
北大荒物流股份有限公司	其他	67046014-5
韩国泛营轮渡株式会社	其他	74714979-4
吉林省陆港物流有限公司	其他	56509522-X
营口港博丰仓储有限公司	其他	79769132-X
营口港蓬船务工程有限公司	其他	75577553-3
营口港一疏浚工程有限公司	其他	78162519-2
营口港原基础工程有限公司	其他	78163175-2
营口汇丰物流有限公司	其他	71960435-8
营口联丰物流有限公司	其他	78161598-X
营口万瀛物流有限公司	其他	66120526-5
营口益港储运有限公司	其他	76540523-7
营口益嘉营港物流有限公司	其他	58734374-9
营口银龙港务股份有限公司	其他	12132876-6
营口中海船务代理有限公司	其他	27261956-0
营口北方钢铁贸易有限公司	其他	67379758-7

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
营口港务集团有限公司	过磅、破冰、物业等	市场价格	42,522,585.89	9.48	14,117,498.83	10.69
辽宁港丰物流有限公司	倒运	市场价格	82,276,891.42	18.34	869,446.17	0.66
营口汇丰物流有限公司	倒运	市场价格	11,055,445.78	2.46	14,059,704.37	10.65
营口港船货代理有限责任公司	倒运	市场价格	8,013,192.01	1.79	303,759.96	0.23
华能营口港务有限责任公司	倒运	市场价格	1,763,088.69	0.39	2,464,732.32	1.87
营口港务集团保税货物储运有限公	倒运	市场价格	376,647.14	0.08	916,323.76	0.69

司						
中储粮营口 储运有限责 任公司	机械	市场价格	210,083.46	0.05	36,925.02	0.03
营口中理外 轮理货有限 责任公司	理货	市场价格	37,802.38	0.01	217,882.42	0.16
营口港务集 团建筑安装 工程有限公 司	工程款	市场价格	17,632,271.76	3.93		
营口港工程 监理咨询有 限公司	监理	市场价格	732,200.00	0.16		
营口联丰物 流有限公司	倒运	市场价格	536,272.26	0.12		
营口新港集 铁物流有限 公司	倒运	市场价格			332,734.32	0.25
营口港船舶 燃料供应有 限责任公司	燃料等	市场价格	69,964,086.71	92.16	78,094,104.85	90.69
营口港务集 团贸易有限 公司	燃料等	市场价格	5,951,357.78	7.84	8,014,195.18	9.31
营口港务集 团有限公司	水电费	市场价格	56,275,896.96	100.00	64,161,914.91	100.00
营口港务集 团有限公司	信息费	市场价格	10,387,804.62	100.00	11,011,994.09	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
营口港务集 团有限公司	加工、修理、 印刷、劳保 等	市场价格	3,853,965.13	55.79	38,908,819.94	94.23
盘锦港集团 有限公司	办公用品、 加工费、劳 保等	市场价格	310,437.46	4.49	886,421.31	2.15
华能营口港 务有限责任 公司	加工费	市场价格	175,044.88	2.53	378,946.15	0.92
营口港务集	办公用品、	市场价格	63,141.31	0.91	221,243.51	0.54

团建筑安装工程有 限公司	加工费					
营口新港集 铁物流有限 公司	办公用品	市场价格	30,573.77	0.44	573,004.65	1.39
营口集装箱 码头有限公 司	加工费	市场价格	9,613.68	0.14	219,915.39	0.53
营口港丰国 际大酒店有 限公司	办公用品	市场价格	38,306.63	0.55		
营口港船货 代理有限责 任公司	办公用品	市场价格	35,568.38	0.51	29,913.16	0.07
营口港工程 监理咨询有 限公司	办公用品	市场价格	24,432.91	0.35	5,797.99	0.01
营口中理外 轮理货有限 责任公司	办公用品、 劳保	市场价格	16,935.00	0.25	11,308.21	0.03
营口港船舶 燃料供应有 限责任公司	办公用品、 劳保	市场价格	13,216.31	0.19	27,642.93	0.07
营口港站前 房地产开发 建设有限公 司	办公用品	市场价格	9,263.72	0.13		
营口龙港国 际货运有限 公司	办公用品	市场价格	9,007.98	0.13	449.56	
营口港房地 产开发有限 责任公司	办公用品	市场价格	4,203.97	0.06	1,564.96	
营口港务集 团贸易有限 公司	办公用品、 印刷	市场价格	3,774.96	0.05	857.09	
营口港口工 程设计研究 院有限公司	办公用品	市场价格	1,963.79	0.03		
辽宁港丰物 流有限公司	办公用品	市场价格	1,632.28	0.02		
营口港务投 资有限公司	办公用品	市场价格	977.74	0.01	620.23	
营口海德船 务代理公司	办公用品	市场价格	733.33	0.01		

中储粮营口 储运有限责任 公司	办公用品	市场价格	615.38	0.01		
营口港务集 团有限公司	机械、维修、 劳务、物业 等	市场价格	22,584,684.12	1.18	26,795,027.96	1.55
营口港船货 代理有限责任 公司	堆存、劳务、 物业	市场价格	30,669,026.92	1.60	26,155,713.00	1.51
华能营口港 务有限责任 公司	机械、劳务、 物业	市场价格	15,015,203.22	0.78	17,304,558.32	1
沈阳营口港 港务有限公 司	装卸、劳务	市场价格	10,446,046.80	0.55	6,242,596.83	0.36
营口港务集 团保税货物 储运有限公 司	机械、劳务、 物业、堆存 等	市场价格	2,762,745.17	0.14	6,099,450.05	0.35
营口万瀛物 流有限公司	机械、劳务	市场价格	795,403.68	0.04	835,741.24	0.05
营口港房地 产开发有限 责任公司	维修	市场价格	468,836.00	0.02	2,223,058.89	0.13
中国营口外 轮代理有限 公司	物业	市场价格	306,000.00	0.02		
营口集装箱 码头有限公 司	机械、物业	市场价格	129,845.48	0.01	42,363.34	
中储粮营口 储运有限责任 公司	机械、劳务	市场价格	113,659.43	0.01	82,214.14	
营口港船舶 燃料供应有 限责任公司	劳务、物业	市场价格	93,199.00		6,804.98	
营口益港储 运有限公司	劳务	市场价格	309,301.18	0.02		
营口港对外 经济合作发 展有限公司	机械、劳务	市场价格	224,721.52	0.01		
营口港物业 管理有限公 司	维修	市场价格	111,666.00	0.01		
营口港务集 团贸易有限	堆存	市场价格	70,979.77			

公司						
营口龙港国际货运有限公司	倒运	市场价格	46,542.38			
营口汇丰物流有限公司	机械	市场价格	36,960.90			
辽宁港丰物流有限公司	机械	市场价格	27,022.87			
营口新港集铁物流有限公司	机械、劳务、物业	市场价格			26,505.00	
盘锦港集团有限公司	劳务	市场价格			1,393,490.04	0.08
营口中理外轮理货有限责任公司	物业	市场价格			326,703.94	0.02

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
营口港务股份有限公司	营口集装箱码头有限公司	51#、52#专用集装箱泊位及附属建筑物、设备、设施	2004年4月1日	2024年4月1日	市场价格	4,144.21
营口港务股份有限公司	营口港务集团有限公司	机械设备	2014年1月1日	2014年12月31日	市场价格	75.00

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	土地	2014年1月1日	2014年12月31日	1,339.93
营口银龙港务股份有限公司	营口港务股份有限公司	油罐资产	2014年1月1日	2014年12月31日	250.00
营口益港储运有限公司	营口港务股份有限公司	运输车辆	2014年1月1日	2014年12月31日	190.00

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	25,000.00	2009年2月5日~2019年2月4日	否

营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	30,600.00	2009年5月31日~ 2019年5月25日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	36,900.00	2009年5月31日~ 2017年8月11日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	7,970.00	2009年6月18日~ 2019年9月16日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	14,000.00	2012年4月6日~ 2015年3月28日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,850.00	2012年4月20日~ 2015年4月16日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	7,350.00	2012年4月24日~ 2015年4月23日	否
营口港务集团有限公司	营口港务股份有限公司	8,350.00	2012年4月24日~ 2015年4月10日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	营口集装箱码头有限公司	49,714,519.50	248,572.60	53,293,640.39	266,468.20
应收账款	华能营口港务有限责任公司	10,143,956.09	50,719.78	2,881,126.83	14,405.63
应收账款	韩国泛营轮渡株式会社	3,498,475.00	17,492.38	2,735,490.67	13,677.45
应收账款	营口新港集铁物流有限公司	1,267,150.00	6,335.75	310,312.00	1,551.56
应收账款	营口港务集团有限公司	1,139,557.81	5,697.79	26,341,618.68	131,708.09
应收账款	盘锦港集团有限公司	120,834.80	604.17	3,045,474.80	15,227.37
应收账款	中储粮营口储运有限责任公司	48,260.92	241.30	1,897,256.28	9,486.28
应收账款	绥化营港物流有限公司	453.39	2.27	14,064.41	70.32
应收账款	中国营口外轮代理有限公司	1,292,553.69	6,462.77		
应收账款	营口万瀛物流有限公司	87,944.92	439.72		
应收账款	营口汇丰物流有限公司	3,066.45	15.33		
应收账款	营口港丰大酒店有限公司	2,150.32	10.75		
应收账款	营口港房地产			2,351,843.36	11,759.22

	开发有限责任公司				
应收账款	沈阳营口港港务有限公司			1,273,872.14	6,369.36
应收账款	营口港船货代理有限公司			575,479.39	2,877.40
应收账款	营口港成房地产开发有限公司			13,474.99	67.37
预付账款	营口港船舶燃料供应有限责任公司			159,168.80	
预付账款	营口港务集团贸易有限公司	3,000,000.00			
其他应收款	营口港成房地产开发有限公司	13,474.99	67.37		
其他应收款	营口港房地产开发有限责任公司			65,533.87	327.67

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	营口港务集团建筑安装工程有限责任公司	8,262,964.00	5,397,450.00
应付账款	辽宁港丰物流有限公司	2,498,544.30	9,433,355.79
应付账款	营口港务集团有限公司	9,138,000.00	
应付账款	鞍钢国贸营口港务有限公司	6,154,583.01	
应付账款	营口港务集团贸易有限公司	1,150,317.00	
应付账款	华能营口港务有限责任公司		16,544,769.59
应付账款	营口港一疏浚工程有限公司	7,954,107.81	7,954,107.81
预收账款	北大荒物流股份有限公司	113,612.59	647,966.77
预收账款	营口港悦食糖储备有限公司	31,310.40	36,894.40
预收账款	营口北方钢铁贸易有限公司	1,039.50	1,039.50
预收账款	营口港船货代理有限公司	781.43	781.43
预收账款	营口汇丰物流有限公司	375.37	375.37

预收账款	营口港对外经济合作发展有限公司	39,000.00	
预收账款	韩国泛营轮渡株式会社	1,136.23	
预收账款	盘锦港集团有限公司	800.00	
预收账款	中国营口外轮代理有限公司		2,198,585.55
预收账款	营口港蓬船务工程有限公司		45,000.00
预收账款	营口万瀛物流有限公司		36,472.00
预收账款	营口益嘉营港物流有限公司		4,382.00
预收账款	营口港博丰仓储有限公司		783.75
其他应付款	营口港务集团建筑安装工程集团有限公司	271,543.17	278,936.92
其他应付款	营口港务集团有限公司	4,800.00	1,800.00
其他应付款	营口港信科技有限公司	54,500.00	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来三年最低租金为:

项目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
租赁港务集团土地	26,798,107.10	26,798,107.10	26,798,107.10

除以上事项外，公司无其他重大承诺事项。

十一、 其他重要事项:

(一) 租赁

根据公司和港务集团公司的相关协议，本公司承租港务集团公司拥有的土地使用权，本公司依据实际租赁使用的土地面积，按每平方米 10 元的单价向港务集团公司支付土地租费。截至 2014 年 6 月 30 日止，有 2,679,810.71 m²的土地使用权尚处承租期。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比	金额	比例	金额	比	金额	比例

		例 (%)		(%)		例 (%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 按余 额百 分比 法计 提坏 账准 备的 应收 账款	247,162,660.22	100	1,235,813.30	0.5	222,508,253.67	100	1,112,541.27	0.5
组合 小计	247,162,660.22	100	1,235,813.30	0.5	222,508,253.67	100	1,112,541.27	0.5
合计	247,162,660.22	/	1,235,813.30	/	222,508,253.67	/	1,112,541.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 小计	242,804,457.23	98.24	1,214,022.29	219,123,202.61	98.48	1,096,429.73
1 至 2 年	4,358,202.99	1.76	21,791.01	3,385,051.06	1.52	16,111.54
合计	247,162,660.22	100	1,235,813.30	222,508,253.67	100	1,112,541.27

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
营口港务集团有限 公司	1,139,557.81	5,697.79	14,295,322.68	71,476.61
合计	1,139,557.81	5,697.79	14,295,322.68	71,476.61

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
营口集装箱码头有 限公司	本公司之合营企 业	49,714,519.50	一年以内	20.11
营口新世纪集装箱 码头有限公司	本公司之子公司	38,274,192.21	一年以内	15.49
五矿营口中板有限 责任公司	本公司之客户	26,047,755.45	一年以内	10.54

鞍钢股份有限公司	本公司之客户	23,496,094.56	一年以内	9.51
华能营口港务有限责任公司	母公司的合营企业	9,774,196.59	一年以内	3.95
合计	/	147,306,758.31	/	59.60

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
营口集装箱码头有限公司	本公司之合营企业	49,714,519.50	20.11
营口新世纪集装箱码头有限公司	本公司之子公司	38,274,192.21	15.49
华能营口港务有限责任公司	母公司的合营企业	9,774,196.59	3.95
韩国泛营轮渡株式会社	母公司的联营企业	3,498,475.00	1.42
中国营口外轮代理有限公司	与母公司同受一方控制	1,292,553.69	0.52
营口港务集团有限公司	本公司之母公司	1,139,557.81	0.46
盘锦港集团有限公司	与母公司同受一方控制	120,834.80	0.05
中储粮营口储运有限责任公司	本公司之合营企业	48,260.92	0.02
营口汇丰物流有限公司	母公司的联营企业	3,066.45	
营口港丰国际大酒店有限公司	与母公司同受一方控制	2,150.32	
绥化营港物流有限公司	母公司的控股子公司	453.39	
合计	/	103,868,260.68	42.02

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	15,233,303.81	100	76,166.52	0.5	7,394,970.82	100	36,829.77	0.5
组合小计	15,233,303.81	100	76,166.52	0.5	7,394,970.82	100	36,829.77	0.5
合计	15,233,303.81	/	76,166.52	/	7,394,970.82	/	36,829.77	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	11,783,189.04	77.35	58,915.95	5,749,253.12	77.75	28,601.19
1 至 2 年	3,330,114.77	21.86	16,650.57	1,645,717.70	22.25	8,228.58
2 至 3 年	120,000.00	0.79	600.00			
合计	15,233,303.81	100.00	76,166.52	7,394,970.82	100.00	36,829.77

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
营口港成房地产开发有 限公司	母公司的合营企业	13,474.99	0.09
合计	/	13,474.99	0.09

(三) 长期股权投资
 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
营 口	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00			60.0	60.0	

新世纪集装箱码头有限公司									
营口新港石化码头有限公司	2,265,606,539.67	2,265,606,539.67		2,265,606,539.67			89.2	89.2	
营口新港矿石码头有限公司	3,150,455,500.00	3,150,455,500.00		3,150,455,500.00			88.0	88.0	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明

营口集装箱码头有限公司	16,458,690.85	27,272,883.97	3,483,697.55	30,756,581.52				50.0	50.0	
中储粮营口储运有限责任公司	192,118,114.69	252,309,956.05	9,979,605.02	262,289,561.07				48.3	50.0	根据中储粮营口储运有限责任公司（以下简称中储粮公司）章程规定，该公司股东会在行使股东会一般职权时“必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过”。本公司持有其 48.30% 的股权，中央储备粮营口直属库持有其 51.70% 的股权，因此，本

										公司与中央储备粮营口直属库共同控制中储粮公司，该公司为本公司的合营公司。
鞍钢国贸营口港务有限公司	213,224,500.00	206,084,167.80	1,893,862.51	207,978,030.31				20.0	20.0	

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,380,553,392.09	1,205,889,495.32
其他业务收入	145,180,775.10	187,648,533.86
营业成本	907,785,675.08	827,726,252.21

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口费	1,380,553,392.09	822,419,774.46	1,205,889,495.32	709,342,705.33
合计	1,380,553,392.09	822,419,774.46	1,205,889,495.32	709,342,705.33

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辽宁	1,380,553,392.09	822,419,774.46	1,205,889,495.32	709,342,705.33
合计	1,380,553,392.09	822,419,774.46	1,205,889,495.32	709,342,705.33

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、	317,422,340.60	20.8
2、	87,958,690.32	5.77
3、	78,600,263.06	5.15
4、	76,537,846.02	5.02
5、	61,891,985.35	4.06
合计	622,411,125.35	40.8

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,000,000.00	17,370,765.56
权益法核算的长期股权投资收益	15,357,165.08	3,542,243.76
合计	39,357,165.08	20,913,009.32

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
营口新世纪集装箱码头有限公司	24,000,000.00	17,370,765.56	子公司现金分红增加所致
合计	24,000,000.00	17,370,765.56	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
营口集装箱码头有限公司	3,483,697.55	1,657,072.99	被投资单位净利润增长所致
中储粮营口储运有限责任公司	9,979,605.02	7,741,999.44	被投资单位净利润增长所致
鞍钢国贸营口港务有限公司	1,893,862.51	-5,856,828.67	被投资单位净利润增长所致
合计	15,357,165.08	3,542,243.76	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	323,490,953.43	238,120,518.37
加：资产减值准备	162,608.78	265,390.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,005,069.79	210,365,067.08
无形资产摊销	11,222,077.26	10,464,557.06

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-185,194.16	467,785.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	160,462,109.78	155,456,007.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,357,165.08	-20,913,009.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,329,865.63	5,529,067.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-158,824,632.18	-5,120,512.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-173,085,473.83	-382,974,046.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	340,560,488.16	211,660,823.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	223,001,121.80	192,979,376.24
减: 现金的期初余额	522,582,868.87	322,694,804.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-299,581,747.07	-129,715,428.35

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	185,194.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,254.81
少数股东权益影响额	-898.65
所得税影响额	-70,862.24
合计	211,688.08

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.6551	0.0562	0.0562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.6530	0.0561	0.0561

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过 30%, 或占合并财务报表 2014 年 6 月 30 日资产总

额 5%或占合并财务报表 2014 年 1-6 月利润总额 10%以上的主要项目列示如下：

项目	2014 年 6 月 30 日 /2014 年 1-6 月	2013 年 12 月 31 日/2013 年 1-6 月	变动情况		说明
			金额	幅度%	
预付款项	10,130,515.08	1,802,496.30	8,328,018.78	462.03	1
其他应收款	18,283,262.08	10,487,315.92	7,795,946.16	74.34	2
其他流动资产	3,326,808.40	5,018,981.52	-1,692,173.12	-33.72	3
在建工程	106,690,669.11	80,719,970.65	25,970,698.46	32.17	4
其他非流动资产	51,081,818.00	21,565,156.00	29,516,662.00	136.87	5
预收款项	50,206,724.80	126,771,304.15	-76,564,579.35	-60.40	6
应付职工薪酬	2,678,609.72	278,295.13	2,400,314.59	862.51	7
应交税费	65,712,361.39	4,231,885.26	61,480,476.13	1,452.79	8
应付利息	35,072,749.92	70,539,930.01	-35,467,180.09	-50.28	9
应付股利	315,334,556.57	5,734,556.57	309,600,000.00	5,398.85	10
其他应付款	35,407,113.08	26,640,996.51	8,766,116.57	32.90	11
实收资本	6,472,983,003.00	2,157,661,001.00	4,315,322,002.00	200.00	12
资本公积	1,553,880,976.05	5,869,202,978.05	-4,315,322,002.00	-73.52	13
专项储备	6,845,184.92		6,845,184.92		14
未分配利润	981,174,240.03	1,410,167,594.57	-428,993,354.54	-30.42	15
营业收入	1,993,254,530.34	1,874,608,364.08	118,646,166.26	6.33	16
营业成本	1,245,588,662.16	1,142,967,841.43	102,620,820.73	8.98	17
营业税金及附加	9,301,363.62	64,749,784.16	-55,448,420.54	-85.63	18
资产减值损失	343,368.00	158,621.36	184,746.64	116.47	19
投资收益	15,357,165.08	3,542,243.76	11,814,921.32	333.54	20
营业外收入	491,735.24	136,896.15	354,839.09	259.20	21
营业外支出	208,286.27	515,179.90	-306,893.63	-59.57	22

- 1、预付账款较年初增加 8,328,018.78 元，增幅 462.03%，主要系公司期末预付材料款增加所致。
- 2、其他应收款较年初增加 7,795,946.16 元，增幅 74.34%，主要系公司期末尚未核销的备用金增加所致。
- 3、其他流动资产较年初减少 1,692,173.12 元，减幅 33.72%，主要系公司期末待摊取暖费减少所致。
- 4、在建工程较年初增加 25,970,698.46 元，增幅 32.17%，主要系公司本年结算 A 港池油库区消防站工程等项目工程进度款所致。
- 5、其他非流动资产较年初增加 29,516,662.00 元，增幅 136.87%，主要系公司本年预付长期资产支出增加所致。
- 6、预收款项较年初减少 76,564,579.35 元，减幅 60.40%，主要系粮食补贴优惠政策结束，粮食预约装卸业务量减少，预收账款相应减少所致。
- 7、应付职工薪酬较年初增加 2,400,314.59 元，增幅 862.51%，主要系公司本年工会经费及教育经费增加所致。
- 8、应交税费较年初增加 61,480,476.13 元，增幅 1,452.79%，主要系公司本年应缴纳增值税、企业所得税增加所致。
- 9、应付利息较年初减少 35,467,180.09 元，减幅 50.28%，主要系公司应付企业债券利息减少所致。

- 10、应付股利较年初增加 309,600,000.00 元，增幅 5,398.85%，主要系公司应付营口港务集团有限公司股利增加所致。
- 11、其他应付款较年初增加 8,766,116.57 元，增幅 32.90%，主要系公司应付质保金及代扣代缴款项增加所致。
- 12、实收资本较年初增加 4,315,322,002.00 元，增幅 200.00%，主要系公司根据 2013 年度股东大会决议，以资本公积转增股本所致。
- 13、资本公积较年初减少 4,315,322,002.00 元，减幅 73.52%，主要系公司根据 2013 年度股东大会决议，以资本公积转增股本所致。
- 14、专项储备较年初增加 6,845,184.92 元，主要系公司上半年安全生产支出减少所致。
- 15、未分配利润较年初减少 428,993,354.54 元，减幅 30.42%，主要系公司分配股利所致。
- 16、营业收入较上年同期增加 118,646,166.26 元，增幅 6.33%，主要系公司营改增核算口径变化以及业务规模扩大所致。
- 17、营业成本较上年同期增加 102,620,820.73 元，增幅 8.98%，主要系公司营改增核算口径变化以及收入增长、成本相应增长所致。
- 18、营业税金及附加较上年同期减少 55,448,420.54 元，减幅 85.63%，主要系公司营改增上缴营业税减少所致。
- 19、资产减值损失较上年同期增加 184,746.64 元，增幅 116.47%，主要系公司本年应收款项增幅增加所致。
- 20、投资收益较上年同期增加 11,814,921.32 元，增幅 333.54%，主要系公司投资的合营、联营单位利润增长所致。
- 21、营业外收入较上年同期增加 354,839.09 元，增幅 259.20%，主要系公司本年出售资产所致。
- 22、营业外支出较上年同期减少 306,893.63 元，减幅 59.57%，主要系公司本年处置固定资产业务减少所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (二) 上述文件的备置地点：营口港务股份有限公司证券部。

董事长：高宝玉
营口港务股份有限公司
2014 年 8 月 27 日